

## **Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Brzeziny Nr 280/XXX/13 z dnia 28 grudnia 2013r.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4,pkt.10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U.z 2013r., poz.594 ze zm.), art. 212,214,215,235-237, 258 i 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013 r.,poz.885) przygotowano uchwałę budżetową Gminy Brzeziny na 2014 rok.

Planując wysokość dochodów i wydatków kierowano się poniższymi założeniami:

- informacji Ministra Finansów o wstępnej rocznej kwocie poszczególnych części subwencji ogólnej oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ( pismo Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10.10.2013 r.),
- informacji Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych na rok 2014 kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na zadania własne (pismo Nr FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18.10.2013r. ),
- informacji Krajowego Biura Wyborczego dotyczącej wysokości środków przeznaczonych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (pismo Nr DKL-3101-19/13 z dnia 09.10.2013r.),
- podwyżek stawek w podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej,
- podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe określono na podstawie przewidywanego wykonania tych wpływów w roku 2013,
- część zaplanowanych dochodów oparto na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2013 rok,
- większość kwot wydatków zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2013 roku z uwzględnieniem wskaźnika inflacji 2,4%, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym,
- materiały planistyczne zebrane z poszczególnych referatów Urzędu Gminy w Brzezinach i jednostek organizacyjnych Gminy,
- wniosków otrzymanych od przedstawicieli Rady Gminy, sołectw oraz mieszkańców Gminy,
- prognozach cen i wskaźników na 2014 rok, oraz własne kalkulacje.

## I. Dochody budżetu Gminy

Dochody budżetu Gminy Brzeziny opracowano w oparciu o:

1. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
2. ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
3. informację z poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy o wysokości planowanych wpływów,
4. przewidywane wykonanie dochodów na koniec 2013 roku,
5. informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziałów w podatku.
6. informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego w sprawie wysokości dotacji celowych na 2014 r.

Dochody budżetu Gminy Brzeziny na 2014 rok ustalone zostały w kwocie **16.249.738,00 zł**

1. Przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.188.315,00 zł, na podstawie informacji otrzymanych od Wojewody Wielkopolskiego oraz informacji od Krajowego Biura Wyborczego,
2. Przyjęto plan dotacji celowych na wykonanie zadań własnych w kwocie 183.742,00 zł, na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego,
3. Przyjęto kwotę subwencji ogólnej na 2014r. w kwocie 9.436.079,00 zł, na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów,
4. Przyjęto kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1.645.703,00 zł, na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów,
5. Przyjęto następujące założenia:
  - dla podatku rolnego przyjęto maksymalną stawkę w kwocie 69,28zł za 1dt ,
  - dla podatku leśnego- maksymalną stawki z 1 ha przeliczeniowego w stosunku do 1 m<sup>3</sup> drzewa tartacznego.
  - dla podatku od nieruchomości uwzględniono wzrost poszczególnych stawek średnio o 0,68%, za wyjątkiem stawki związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części.
  - dla podatku od środków transportowych podwyższono stawki średnio o 4,00%, przyjęto wzrost stawek opłaty targowej o 3,0%.
6. Przewidywanego wpływu z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów Alkoholowych w kwocie 74.200,00 zł.
7. 2014 roku planuje się do sprzedaży cztery działki położone w miejscowości Sobiesęki, jedną działkę w Brzezinach, dwie działki budowlane w Moczalcu, trzy działki w Jagodzincu, jedną działkę w Pieczyskach oraz lokal mieszkalny w Ostrowie Kaliskim. Szacowane dochody z tytułu sprzedaży mają wynieść około 160.000,00 zł.

Poniżej zestawienie dochodów według ważniejszych źródeł:

<b>I. Dochody majątkowe</b>	<b>352.160,00 zł</b>
<b>II. Dochody bieżące</b>	<b>15.897.578,00 zł, z tego:</b>

• Subwencje	9.436.079,00 zł
- oświatowa	5.070.259,00 zł
- wyrównawcza	4.051.704,00 zł
- równoważąca	314.116,00 zł
• Dotacje na zadania zlecone	2.188.315,00 zł
• Dotacje na zadania własne	183.742,00 zł
• Dotacje na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	231.630,00 zł
• Dochody własne	3.857.812,00 zł

**Dział 020 –Leśnictwo- 4.000,00 zł**

**rozdział 02001- Gospodarka leśna**

- zaplanowano wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

**Dział 600 Transport i łączność -95.021,00 zł**

- zaplanowano dochody majątkowe pochodzące ze zwrotu poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne realizowane w 2013 r., pn. "Utwardzenie istniejącego placu parkingowego przy kościele w Brzezinach" zgodnie z zawartą umową w dniu 14.01.2013 r. pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Brzeziny o przyznanie pomocy Nr 00459-6930-UM1530134/12 w ramach działania 413"Wdrażanie lokalnych strategii Rozwoju" w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi na lata 2007-2013”.Kwota 95.021,00 zł, stanowi zwrot 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji.

**Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa- 319.070,00 zł**

**rozdział 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Zaplanowane wpływy dotyczą:

- wpływów z opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości uiszczane przez osoby fizyczne i prawne- kwota 11.270,00 zł. Plan na rok 2014 ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 r. oraz na podstawie zawartych umów,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości komunalnych- kwota 147.700,00 zł. Plan ustalono uwzględniając 5 % podwyżkę,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości- kwota 160.000,00 zł. Kwotę dochodów majątkowych zaplanowano na podstawie danych przekazanych przez stanowisko ds. Gospodarki Nieruchomościami,

- zaplanowano odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 100,00 zł.

### **Dział 750- Administracja publiczna- 67.058,00 zł**

#### **rozdział 75011 –Urzędy Wojewódzkie -55.208,00 zł**

- kwotę 55.208,00 zł, stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, którą przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18.10.2013 r.

#### **rozdział 75023- Urzędy gmin- 11.850,00 zł**

Planowane wpływy dotyczą kwot z tytułu:

- wpływy za usługi kserograficzne wykonywane na rzecz innych jednostek organizacyjnych – 1.650,00 zł,
- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Urzędu Gminy- kwota 6.000,00 zł,
- różnych dochodów ( wpływów za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników, wpływy uzyskiwane z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego)- kwota 4.200,00 zł.

### **Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 984,00 zł**

#### **rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa- 984,00 zł**

- planowane środki dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, przyjęte na podstawie zawiadomienia Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczonych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (pismo Nr DKL-3101-19/13 z dnia 09.10.2013r.).

### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem-3.741.630,00 zł.**

w tym:

#### **rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej w wysokości 2.700,00 zł, ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2013 rok.

#### **rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- 590.493,00 zł**

- podatek od nieruchomości- 462.000,00 zł , uwzględniono wzrost stawek podatkowych średnio 0,68 %, za wyjątkiem stawki związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części, uwzględniono zwolnienie Zakładu Obsługi Komunalnej w Brzezinach w zakresie podatku od budowli związanych z zaopatrzeniem mieszkańców

Gminy w wodę i odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków. Ponadto w wyniku działań kontrolnych zwiększyła się powierzchnia budynków i gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

- podatek rolny – 423,00 zł , przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów w kwocie 69,28 zł, za 1dt, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 18.10.2013r,
- podatek leśny- 113.620,00 zł, kwotę podatku przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 21.10.2013r. w sprawie wysokości średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2013r., który wyniósł 171,05 zł, za 1m<sup>3</sup>,
- podatek od środków transportowych-14.400,00 zł – wysokość podatku została uwzględniona w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych 4,00 %,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 50,00 zł.

#### **rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych- 997.600,00 zł**

- podatek od nieruchomości -490.000,00 zł, uwzględniono wzrost stawek podatkowych średnio 0,68 %, za wyjątkiem stawki związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części, uwzględniono wzrost powierzchni budynków i gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej ujawnionych w wyniku przeprowadzonych kontroli,
- podatek rolny – 64.000,00 zł, przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2014, w kwocie 69,28 zł za 1dt,
- podatek leśny – 13.400,00 zł, kwotę podatku przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 21.10.2013r. w sprawie wysokości średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2013r., który wyniósł 171,05 zł, za 1m<sup>3</sup>,
- podatek od środków transportowych –313.000,00zł, wysokość podatku została skalkulowana w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu oraz wzrostu stawek podatkowych o 4,00 %,
- podatek od spadków i darowizn – 16.500,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2013 r.,
- wpływy z opłaty targowej – 22.400,00 zł, uwzględniono podwyżkę stawek opłaty targowej średnio 3,0 % oraz przewidywane wykonanie za 2013 r.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych- 77.134,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2013 roku,
- wpływ z różnych opłat – 1.100,00 zł, zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu przez podatników kosztów upomnień,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 3.600,00 zł.

#### **rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw- 486.700,00 zł**

- wpływy z opłaty skarbowej – 18.500,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2013 roku,

- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu- 74.200,00 zł, ustalono plan na podstawie aktualnych zezwoleń wydanych na sprzedaż napojów alkoholowych,
- zaplanowano kwotę 394.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Uwzględniono wzrost opłaty na 2014 r. w wysokości 1 zł oraz wprowadzenie ulgi od czwartego dziecka w wieku do 18 roku życia.

**rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa -1.660.603,00 zł**

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 1.645.703,00 zł, wielkość podana przez Ministra Finansów – pismo nr ST3/4820/10/2013/ z dnia 10.10.2013 r.,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 14.900,00 zł, wysokość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2013 roku.

**Dział 758 Różne rozliczenia- 9.452.079,00 zł**

**rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 5.070.259,00 zł.**

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10.10.2013 r. , nr ST3/4820/10/2013.

**rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin- 4.051.704,00 zł.**

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10.10.2013 r. , nr ST3/4820/10/2013.
- **rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 16.000,00 zł**, są to wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu. Środki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2013 r.

**rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin- 314.116,00 zł**

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10.10.2013r., nr ST3-4820/10/2013.

**Dział 801 Oświata i wychowanie- 47.242,00 zł**

**rozdział 80101 Szkoły podstawowe- 35.512,00 zł**

- wpływy z różnych opłat (opłaty za wydane duplikaty świadectw) zaplanowano w wysokości 72,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości - kwota 20.000,00 zł. Plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym oraz zawartych umów,
- wpływy z usług pochodzących za zwroty zużytej wody i odprowadzanych ścieków zaplanowano w wysokości 10.600,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych , oraz odsetki od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 4.100,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 740,00 zł,

**rozdział 80104 Przedszkola- 7.700,00 zł**

- odpłatność za świadczenia przedszkola przekraczające 5 godzinną podstawę programową zaplanowano na poziomie wykonania roku bieżącego w kwocie 7.500,00 zł,

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 100,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 100,00 zł.

#### **rozdział 80110 Gimnazja- 3.750,00 zł**

- wpływy z różnych opłat (opłaty za wydane duplikaty świadectw) zaplanowano w wysokości 150,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości – kwota 2.000,00 zł. Plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym oraz zawartych umów,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gimnazjum w kwocie 1.250,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego, wpływy za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników- kwota 350,00 zł.

#### **rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – 280,00 zł**

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – kwota- 200,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – 80,00 zł.

### **Dział 852 Pomoc społeczna – 2.368.445,00 zł**

#### **rozdział 85212 –Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.143.814,00 zł**

- zaplanowano 20,00 zł, z tytułu zwrotów kosztów upomnień,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 5.000,00 zł,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 2.120.794,00 zł przeznaczonych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3 Dotacja przeznaczona jest na zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych i o zaliczce alimentacyjnej,
- zaplanowano dochody w kwocie 8.000,00zł,z tytułu należności ściągniętych od dłużnika alimentacyjnego,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł.

#### **rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej- 20.243,00 zł**

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 11.329,00 zł, przeznaczonych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3 ,

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 8.914,00 zł, przeznaczonej na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3.  
Dotacje przeznaczone są na pokrycie kosztów ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych pobierających świadczenia rodzinne i zasiłki stałe.

**rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- 21.287,00 zł**

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3.

**rozdział 85216 Zasiłki stałe- 101.264,00 zł**

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 100.764,00 zł na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3.
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości zaplanowano w kwocie 500,00 zł.

**rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - 55.837,00 zł**

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach w kwocie 4.000,00 zł ,
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 60,00 zł,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3 – kwota 52.777,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na dofinansowanie działalności bieżącej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach.

**rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 25.000,00 zł**

- zaplanowano kwotę 25.000,00 zł, z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 39.470,00 zł**

**rozdział 85395 Pozostała działalność – 39.470,00**

- zaplanowano dochody na realizację projektu pn. „Twoja alternatywa” zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie projektu zawartą w dniu 29.05.2013r.pomiedzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Poznaniu a Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Brzezinach .Projekt realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, priorytet VII Promocja integracji społecznej, działanie 7.2 .1 Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej, poddziałanie 7.2.1 Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4.100,00 zł**

**rozdział 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

- zaplanowano kwotę 3.900,00 zł,plan skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2013 r.



## **rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

- zaplanowano wpływy z opłaty produktowej w wysokości 200,00 zł, plan skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2013 r.

## **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 97.139,00 zł**

### **rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

zaplanowano dochody majątkowe pochodzące ze zwrotu poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne realizowane w 2013 r. pn.” Wyposażenie istniejącej świetlicy wiejskiej w miejscowości Piegonisko Wieś” zgodnie z umową Nr 00469-6930-UM1530131/12 z dnia 14.01.2013r. zawartą pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Brzeziny w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” odpowiadającą warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” na obszarze LSR, realizowanej przez lokalną grupę działania Stowarzyszenie „Długosz królewski”. Kwota 100.673,00 zł, stanowi zwrot 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji.

## **Dział 926 Kultura fizyczna – 13.500,00 zł**

### **rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej – 13.500,00 zł**

- wpływy z różnych opłat (opłata za parkowanie pojazdów) zaplanowano w wysokości 1.400,00 zł,
- dochody z wynajmu pomieszczeń letniskowych Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano w kwocie 12.000,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 100,00 zł.

## II. Wydatki budżetu Gminy

Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie **16.071.038,00 zł**.

1. Plan wydatków został skalkulowany przy założeniu:
  - prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,40 %
  - planowanej składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
  - przewidywanego zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy w roku 2014,
  - zaplanowaniu bieżących wydatków na poziomie roku 2013 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym.
2. Przyjęto do realizacji wydatki majątkowe na łączną kwotę 702.771,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4
3. Przeznaczono dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 458.530,00 zł, w tym dla Biblioteki Publicznej w Brzezinach w kwocie 130.230,00 zł.
4. Przeznaczono dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Czempiszu prowadzonej przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie w kwocie 259.003,00 zł.
5. Przyjęto do realizacji wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczając na ten cel kwotę 500,00 zł.
6. Przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.188.315,00 zł na podstawie informacji otrzymanych od Wojewody Wielkopolskiego oraz informacji otrzymanej od Krajowego Biura Wyborczego.
7. Przyjęto do realizacji zadania z otrzymanych dotacji celowych na realizację zadań bieżących w wysokości 183.742,00 zł, na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.
8. Utrzymano dotychczasowe i obligatoryjne zadania własne Gminy.

### Zestawienie według ważniejszych grup wydatków

1. Wydatki ogółem 16.071.038,00 zł, z tego
  - 1) wydatki bieżące 15.289.267,00 zł, w tym:
    - a) wydatki jednostek budżetowych 11.515.292,00 zł, z tego:
      - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8.285.414,00 zł,
      - wydatki związane z realizacją ich statutowych działań 3.229.878,00 zł,
    - b) dotacje na zadania bieżące 786.546,00 zł,
    - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.750.182,00 zł.
    - d) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 25.277,00 zł,
    - e) obsługa długu 172.500,00 zł.
    - f) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 39.470,00 zł
  - 2) wydatki majątkowe 781.771,00 zł

Plan wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- 540.999,00 zł**

#### **rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

- kwotę 67.040,00 zł przeznacza się na wydatek majątkowy pn. "Koncepcja rozbudowy i przebudowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny",
- kwotę 63.960,00 zł, przeznacza się na "Wykonanie dokumentacji rozbudowy i przebudowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny",
- na realizację przedsięwzięcia pn." Rozbudowa stacji uzdatniania wody oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzeziny" zaplanowano kwotę 385.920,00 zł. Powyższe zadanie dofinansowane zostanie środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z podpisaną w dniu 09.09.2013r. umową pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Brzeziny o przyznanie pomocy Nr 00020-6921-UM1500039/13 w ramach działania "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" objętego PROW na lata 2007-2013.Realizacja powyższego przedsięwzięcia przewidziana jest na lata 2013-2015.Kwota przyznanej pomocy wynosić będzie nie więcej niż 50% poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji

#### **rozdział 01030 Izby rolnicze- 1.289,00 zł**

- wydatki stanowią obowiązkową składkę na rzecz izby rolniczej. Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych ( Dz.U. Nr 101, pz.927 z 2002 r. z późniejszymi zmianami) , Gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego , pobieranego na terenie działania Gminy.

#### **rozdział 01095 Pozostała działalność – 22.790,00 zł**

- opłaty za zbiórkę padliny zaplanowano w kwocie 9.690,00 zł,
- na badanie w systemie monitoringowym zawartości składników pokarmowych oraz zanieczyszczenia metalami ciężkimi gleb użytkowanych rolniczo, przeznaczono kwotę 2.000,00 zł.
- na opłatę za czynsz najmu nieruchomości pod targowisko gminne zaplanowano 11.100,00 zł.

### **Dział 600 Transport i łączność- 244.000,00 zł**

#### **rozdział 60016 Drogi publiczne gminne- 165.000,00 zł**

- na wydatki bieżące dotyczące utrzymania dróg gminnych zaplanowano kwotę 55.000,00 zł ,środki zostaną przeznaczone na : remonty częściowe nawierzchni, akcję zimową, utrzymanie dróg gruntowych, zakup kruszywa.
- kwotę 189.000,00 zł, przeznacza się na realizację inwestycji, w tym : na „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Wrząca – Zajączki gm. Brzeziny” zaplanowano kwotę 143.000,00 zł, na wykonanie "Modernizacji chodnika przy ul. 1000-lecia w miejscowości Brzeziny" przeznaczono 10.000,00 zł. Na opracowanie projektu stałej organizacji ruchu na drodze gminnej stanowiący ciąg komunikacyjny w miejscowości Świerczyna – Przystajnia Kolonia – Przystajnia- Moczalec " przeznaczono 6.000,00 zł. Kwotę 30.000,00 zł, zaplanowano na realizację inwestycji pn. "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czempisz – Zalesna".

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 53.200,00 zł**

### **rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami- 53.200,00 zł**

- w rozdziale tym przewiduje się wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych będących własnością Gminy. Kwota 33.100,00 zł, zostanie przeznaczona na zakup energii, zakup opału oraz drobne naprawy. Kwota 13.000,00 zł, przeznaczono na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości, podziały geodezyjne, sporządzenie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów dla celów sprzedaży, ogłoszenia w prasie lokalnej. Kwotę 2.500,00 zł, zaplanowano na urządzenie ksiąg wieczystych nieruchomości. Na opłaty za czynsz za pomieszczenia wynajmowane od Starostwa Powiatowego w Kaliszu przewidziano wydatki w wysokości 4.400,00 zł. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zaplanowano w wysokości 200,00 zł.

## **Dział 710 Działalność usługowa- 32.500,00 zł**

### **rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego - 32.500,00 zł**

- na wykonanie prac planistycznych do zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Brzeziny w miejscowościach: Jamnice, Przystajnia-Moczalec przeznaczono kwotę 17.500,00 zł. Na wykonanie opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy zaplanowano środki w wysokości 15.000,00 zł.

## **Dział 750 Administracja publiczna- 2.141.538,00 zł**

### **rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie- 55.208,00 zł**

- zaplanowano zadania związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami, dotyczących ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3. Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 46.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń kwota 9.035,00 zł, zakup wyposażenia 173,00 zł.

### **rozdział 75022 Rady gmin-92.500,00 zł**

- na działalność Rady Gminy przeznaczono kwotę 92.500,00 zł. Diety dla radnych zaplanowano w kwocie 91.000,00 zł, na zakup druków i materiałów przeznaczono 1.000,00 zł, na zakup usług pozostałych (przewozy komisji, opłaty pocztowe) przeznaczono kwotę 500,00 zł ,

### **rozdział 75023 Urzędy gmin-1.860.304,00 zł**

- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe, wynoszą 1.544.300,00 zł. Nie przewidziano podwyżek wynagrodzeń osobowych na 2014r. Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne dla sołtysów zaplanowano w wysokości 12.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące na utrzymanie urzędu i jego potrzeby wynoszą 304.004,00 zł , w tym:
  - ✓ wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń- 4.000,00 zł,

- ✓ zakup materiałów biurowo-kancelaryjnych, sprzętu i wyposażenia, opału-79.500,00 zł (zaplanowano min. zakup 3 komputerów i 2 drukarek, zakup drzwi zewnętrznych),
- ✓ zakup poradników i literatury fachowej -2.400,00 zł,
- ✓ zakup energii-31.800,00 zł,
- ✓ usługi remontowe-3.000,00 zł(przewidziano remont pomieszczenia sekretariatu),
- ✓ badania okresowe pracowników-750,00 zł,
- ✓ usługi pocztowe, wywóz śmieci, ogłoszenia prasowe, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych-73.050,00 zł,
- ✓ zakup usług dostępu do sieci Internet-1.970,00 zł,
- ✓ opłaty telekomunikacyjne-18.100,00 zł,
- ✓ podróże służbowe -15.000,00 zł,
- ✓ ubezpieczenia i składki -32.500,00 zł,
- ✓ szkolenia pracowników -8.000,00 zł,
- ✓ opłaty na rzecz budżetu państwa- 800,00 zł,
- ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 33.134,00 zł.

**rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego- 6.856,00 zł**

- na zadania bieżące związane z promocją jednostek samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę 6.856,00 zł, plan przewiduje się na współdziałanie w organizacji imprez gminnych, zakup materiałów promujących Gminę Brzeziny.

**rozdział 75095 Pozostała działalność- 126.670,00 zł , z tego:**

- zaplanowano wydatki w wysokości 59.900,00 zł, przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników interwencyjnych, zatrudnionych w ramach robot publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu. Na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń przeznaczono 3.000,00 zł, na badania lekarskie pracowników 1.100,00zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono 9.520,00 zł.
- plan w wysokości 12.000,00 zł, przeznaczono na wypłatę diet dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy, na wypłatę kwartalnych diet dla sołtysów przeznaczono 32.300,00 zł, na opłaty za nadzór nad oprogramowaniem komputerowym przeznaczono 8.850,00 zł.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa-984,00 zł**

**rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

- zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 984,00 zł, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w Gminie, zgodnie z zawiadomieniem otrzymanym z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa-124.340,00 zł**

**rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne- 124.340,00 zł**

- na działalność bieżącą Ochotniczych Straży Pożarnych przeznaczono kwotę 124.340,00 zł, z tego: na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych OSP zaplanowano kwotę 3.000,00 zł, z

tęgo: OSP Pieczyska -450,00 zł, OSP Zagórna 1.350,00 zł, OSP Jamnice 450,00 zł, OSP Świerczyna 750,00 zł. Na wynagrodzenia za udział w akcjach gaśniczych przeznaczono kwotę 16.000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1.570,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe kierowców jednostek OSP kwotę 13.770,00 zł, zakup paliwa, części do samochodów, oleju, narzędzi kwota 39.000,00 zł, zakup energii 24.100,00 zł, badania lekarskie 1.800,00 zł, ubezpieczenia pojazdów specjalistycznych -7.700,00 zł, przeglądy sprzętu, usługi - 12.200,00 zł, usługi remontowe 5.000,00 zł.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego- 197.777,00 zł**

#### **rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego-172.500,00 zł**

- na obsługę długu publicznego przeznaczono 172.500,00 zł, z tego: na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę 170.000,00 zł, na wydatki związane z prowizjami za udzielenie kredytu przeznaczono kwotę 2.500,00 zł.

#### **rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego- 25.277,00 zł**

- zaplanowano wydatki z tytułu poręczenia udzielonego przez Gminę Związkowi Komunalnemu „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na zabezpieczenie spłaty pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na finansowanie budowy Zakładu Utylizacji i Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych „Orli Staw” w Prażuchach Nowych. Ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada w 2017 roku.

### **Dział 758 Różne rozliczenia- 73.500,00 zł**

#### **rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 73.500,00 zł**

- utworzono rezerwę celową w kwocie 34.000,00 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę celową zaplanowano zgodnie z art.26 ust.4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu,
- zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 39.500,00 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie- 7.838.152,00 zł**

#### **rozdział 80101 Szkoły podstawowe- 4.096.636,00 zł**

- na bieżącą działalność szkół podstawowych przeznaczono kwotę 4.038.785,00 zł, w tym: dotacja dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie 259.003,00 zł, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli w kwocie 157.963,00zł, wynagrodzenia osobowe pracowników wynoszą 2.401.511,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi 183.290,00 zł, pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w wysokości 521.535,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 149.141,00 zł, na zakup oleju opałowego, wyposażenia i niezbędnych materiałów eksploatacyjnych zaplanowano kwotę 206.652,00 zł, na zapłatę za energię elektryczną zaplanowano kwotę 56.300,00 zł, 31.630,00 zł przeznaczono na opłaty bankowe, przesyłki listowe, przewozy, wywóz śmieci, na zakup usług

remontowych przeznaczono 17.400,00 zł, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 54.360,00 zł,

- zaplanowano wydatek majątkowy pn.” Wyposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Aleksandrii ” w wysokości 57.851,00 zł. Na powyższe zadanie złożono wnioski do Lokalnej Grupy Działania LGD Stowarzyszenie „Długosz Królewski” o przyznanie pomocy w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów, tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi.

#### **rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 155.792,00 zł**

- na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 155.792,00 zł, w tym: na wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych przeznaczono 6.965,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników oddziałów przedszkolnych 88.433,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano w wysokości 8.800,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 22.105,00 zł ,zakup opału i wyposażenia 9.994,00 zł, zakup energii 5.000,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 9.594,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 4.901,00 zł.

#### **rozdział 80104 Przedszkola- 572.263,00 zł**

- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 5.400,00 zł. Powyższe wydatki przeznaczone są na pokrycie kosztów dotacji udzielonej przez Miasto Kalisz publicznym i niepublicznym przedszkolom funkcjonującym na terenie w/w jednostki sektora finansów publicznych, w części przypadającej na dzieci będące mieszkańcami Gminy Brzeziny,
- na działalność Przedszkola w Brzezinach zaplanowano kwotę 566.863,00 zł, z tego: wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych zaplanowano w kwocie 24.300,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników przedszkola w kwocie 369.500,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 27.800,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 77.000,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 17.689,00 zł, na zakup oleju opałowego, materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 32.634,00 zł, zakup energii 8.300,00 zł, pozostałe wydatki bieżące kwota 9.640,00 zł.

#### **rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego-10.463,00 zł**

- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 10.463,00 zł. Powyższe wydatki przeznaczone są na pokrycie kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Brąszewice Punktowi Przedszkolnemu prowadzonemu przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w miejscowości Pipie 2, w części przypadającej na dzieci będące mieszkańcami Gminy Brzeziny.

#### **rozdział 80110 Gimnazja- 2.285.650,00 zł**

- na działalność Gimnazjum w Brzezinach przeznaczono kwotę 2.285.650,00 zł, z tego: na wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich zaplanowano kwotę 95.900,00 zł, na wynagrodzenia osobowe przeznaczono kwotę 1.310.080,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi 103.200,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 295.000,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 82.000,00 zł, na zakup oleju

opałowego, materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 182.850,00 zł ( w tym zakup oleju opałowego 161.500,00 zł), zaplanowano zakup 14 komputerów do pracowni komputerowej za kwotę 35.000,00 zł, zakup energii w kwocie 32.400,00 zł, zakup usług pozostałych zaplanowano w wysokości 125.590,00 zł, usługi remontowe – 11.600,00 zł na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 12.030,00 zł.

#### **rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół - 332.000,00 zł**

- na zapłatę za bilety miesięczne i koszty przewozu dzieci przez przewoźnika wyłonionego w drodze przetargu nieograniczonego zaplanowano kwotę 332.000,00 zł.

#### **rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – 270.540,00 zł**

- na działalność Zespołu Ekonomiczno –Administracyjnego Szkół, zaplanowano wydatki w wysokości 270.540,00 zł, z tego: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń -1.090,00zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 197.320,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 16.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 38.900,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 4.600,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.500,00 zł, pozostałe wydatki bieżące – 8.130,00 zł.

#### **rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli- 41.848,00 zł**

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z Kartą nauczyciela zaplanowano kwotę w wysokości 1,00 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli . Powyższe środki zostaną przeznaczone na podnoszenie kwalifikacji, kursy, szkolenia nauczycieli, podróże służbowe , wynagrodzenia bezosobowe związane z przeprowadzeniem szkoleń dla nauczycieli .

#### **rozdział 80195 Pozostała działalność- 72.960,00 zł**

- na pozostałą działalność w oświacie zaplanowano środki w wysokości 72.960,00 zł , z tego : zakup nagród, dyplomów dla uczestników konkursów i olimpiad z zakresu oświaty ustalono plan w kwocie 5.000,00 zł ,na obsługę imprez oświatowych przeznaczono 7.400,00 zł, na odpisy zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów zaplanowano kwotę 60.560,00 zł.

#### **Dział 851 Ochrona zdrowia-74.200,00 zł**

##### **rozdział 85153 Zwalczenie narkomanii- 1.000,00 zł**

- zaplanowano wydatki w kwocie 1.000,00 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

##### **rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi -73.200,00 zł**

- na wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przeznaczono środki w wysokości 73.200,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe kwotę 21.200,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.650,00 zł, na pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 6.240,00 zł, na wynagrodzenia bezosobowe dla pracowników prowadzących punkty zajęć integracyjnych oraz na obsługę prac Komisji przeznaczono kwotę 28.700,00 zł, na zakup materiałów, opału i wyposażenia zaplanowano kwotę 3.380,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 560,00 zł, zakup energii 5.000,00 zł, na zakup usług pozostałych przeznaczono kwotę 4.000,00 zł ( szkolenia, usługi przewozowe), pozostałe wydatki



bieżące zaplanowano w kwocie 2.470,00 zł. Zaplanowane wydatki przeznaczone na zadania związane ze zwalczaniem narkomanii oraz profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych równe są zaplanowanym wpływom z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

### **Dział 852 Pomoc społeczna – 3.071.721,00 zł**

#### **rozdział 85202 Domy pomocy społecznej- 114.000,00 zł**

- zaplanowane wydatki dotyczą opłat za pobyt mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej. W rozdziale tym ujęto odpłatność za trzy osoby przebywające w DPS.

#### **rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- 5.949,00 zł**

- zaplanowano wydatki zgodnie z ustawą z dnia 29.07.2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie ( Dz.U.Nr 180, poz.1493 z późn. zm.). Kwotę 5.949,00 zł, przeznaczono na prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym: zaplanowano wynagrodzenie dla psychologa mediatora w kwocie 4.301,00 zł, pochodne od wynagrodzenia 848,00 zł, zakup materiałów zaplanowano w wysokości 300,00 zł, na wydatki związane z wynajmem sali przeznaczono kwotę 500,00 zł.

#### **rozdział 85206 Wspieranie rodziny - 35.908,00 zł**

- ustalono plan na wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny w kwocie 33.588,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 1.820,00 zł,
- zaplanowano środki w kwocie 500,00 zł (§ 4300) na odpłatność za ewentualny pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U.z 2013r.,poz.135,ze zm.).

#### **rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.165.947.00 zł**

- powyższe wydatki, będą finansowane z następujących źródeł:
  - dotacja celowa- zadania zlecone (§ 2010) -2.120.794,00 zł,
  - środki własne budżetu - 45.153,00 zł, z tego kwotę 8.000,00 zł, przeznacza się na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych i innych kosztów obsługi świadczeń funduszu alimentacyjnego ( kwota stanowi równowartość planowanych dochodów z tytułu należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wysokości 20% kwot ściągniętych od dłużnika alimentacyjnego).
- na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z celem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz na odsetki zaplanowano kwotę 10.000,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę 2.017.023,00 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych zaplanowano środki w wysokości 42.000,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano wydatki w wysokości 77.124,00 zł, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 19.800,00 zł.

#### **rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia**

**rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 22.973,00 zł**

- zaplanowano wydatki równe dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 11.329,00 zł oraz dotacji na realizację zadań własnych w wysokości 8.914,00 zł, kwota 2.730,00 zł stanowi wkładu własnego .

**rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- 55.000,00 zł**

- zaplanowano wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze, które będą finansowane z następujących źródeł:
  - dotacja celowa-zadania własne na sfinansowanie zasiłków okresowych (§ 2030) 21.287,00 zł,
  - środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków okresowych w wysokości 5.322,00 zł, stanowią 20 % wkładu własnego,
  - środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków celowych 28.391,00 zł.

**rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe- 500,00 zł**

- na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano środki w wysokości 500,00 zł.

**rozdział 85216 Zasiłki stałe- 150.500,00 zł**

- zaplanowano wydatki na wypłatę zasiłków stałych które będą finansowane z następujących źródeł:
  - dotacja celowa-zadania własne (§ 2030) – 100.764,00 zł
  - środki własne budżetu w kwocie 49.236,00 zł.
- na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z celem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz na odsetki zaplanowano kwotę 500,00 zł.

**rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej- 346.930,00 zł**

- planowane wydatki w wysokości 346.930,00 zł, są przeznaczone na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i usług, zakup energii, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wydatki te finansowane są w kwocie 52.777,00 zł, ze środków pochodzących z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 294.153,00 zł.

**rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 123.014,00 zł**

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przeznaczono kwotę 123.014,00 zł. Usługi te są realizowane przez osoby zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach na podstawie umowy zlecenia.

**rozdział 85295 Pozostała działalność – 51.000,00 zł**

- na dożywianie dzieci zaplanowano kwotę 40.000,00 zł,
- na sfinansowanie prac społecznie użytecznych przeznaczono kwotę 4.500,00 zł.
- koszty opłacania pogrzebów dla mieszkańców Gminy wynoszą 6.000,00 zł,

- zaplanowano środki w wysokości 500,00 zł, na zakup materiałów na zorganizowanie śniadania wielkanocnego i wieczerzy wigilijnej dla podopiecznych ośrodka.

### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- 39.470,00 zł**

#### **rozdział 85395 Pozostała działalność – 39.470,00zł**

- zaplanowano wydatki na realizację projektu pn. „Twoja alternatywa” zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie projektu zawartą w dniu 29.05.2013r.pomiedzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Poznaniu a Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Brzezinach .Projekt realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, priorytet VII Promocja integracji społecznej, działanie 7.2 .1 Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej, poddziałanie 7.2.1 Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza -286.236,00 zł**

#### **rozdział 85401 Świetlice szkolne – 263.121,00zł**

- na utrzymanie świetlic szkolnych przeznaczono kwotę 263.121,00 zł, z tego na: wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich 13.150,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 231.365,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 12.266,00 zł , na zakup materiałów i wyposażenia 4.600,00 zł, pozostałe wydatki bieżące stanowią 1.740,00 zł.

#### **rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – 22.240,00 zł**

- na stypendia za wyniki w nauce dla uzdolnionej młodzieży szkół podstawowych i gimnazjum przeznaczono kwotę 22.240,00 zł.

#### **rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 875,00 zł**

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych przeznaczono kwotę 875,00 zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- 704.800,00 zł**

#### **rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód- 68.800,00 zł**

- na dopłaty do ceny za 1m<sup>3</sup> za odprowadzanie ścieków komunalnych na terenie Gminy Brzeziny przeznaczono kwotę 68.800,00 zł- zgodnie z uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr 86/XI/11 z dnia 18.11.2011 r.

#### **rozdział 90002 Gospodarka odpadami- 324.200,00 zł**

- na zakup usług związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi ( zbiórka odpadów, utylizacja, transport) zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( Dz.U. z 2013r.,poz.228 ze zm.) zaplanowano wydatki w wysokości 324.200,00 zł, które przeznacza się na koszty związane z wywozem odpadów komunalnych przez głównego wykonawcę zadania.

#### **rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi- 22.000,00zł**

- wydatki bieżące na oczyszczanie ulic i placów zaplanowano w wysokości 22.000,00 zł z tego na: na koszty wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy- 9.500,00 zł, na opłaty związane z przeprowadzeniem monitoringu składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Czempisz przeznaczono kwotę 11.300,00zł. Na zakup koszy na śmieci przeznaczono 1.200,00 zł.

#### **rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach- 2.500,00 zł**

- zaplanowano wydatki w kwocie 1.600,00 zł, z przeznaczeniem na zakup sadzonek kwiatów oraz 500,00 zł na zakup drzew. Na wynagrodzenie za sadzenie i pielęgnację zieleni przeznaczono kwotę 400,00 zł.

#### **rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 13.300,00 zł**

- kwotę 13.300,00 zł, zaplanowano na wydatki związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami na podstawie projektu Uchwały Rady Gminy Brzeziny w sprawie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Gminy Brzeziny sporządzonego na podstawie ustawy z dnia 21.08.1997 r. o ochronie zwierząt (Dz.U. z 2004 r.Nr 106, poz.1002 z późn. zm.).

#### **rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 261.000,00 zł**

- na bieżące koszty oświetlenia ulic placów i dróg zaplanowano kwotę 243.000,00 zł, na wydatek majątkowy pn. 'Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Pieczyska' zaplanowano środki w wysokości 18.000,00 zł.

#### **rozdział 90095 Pozostała działalność- 13.000,00 zł**

- na opłaty za zanieczyszczanie środowiska przeznaczono 3.000,00 zł. Na opracowanie Programu Ochrony Środowiska zaplanowano środki w kwocie 10.000,00 zł.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 458.530,00 zł**

#### **rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 328.300,00 zł**

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 328.300,00 zł.

#### **rozdział 92116 Biblioteki- 130.230,00 zł**

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Biblioteki w Brzezinach w wysokości 130.230,00 zł.

### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 189.091,00 zł**

#### **rozdział 92601 Obiekty sportowe - 45.500,00 zł**

- zaplanowano kwotę 17.500,00 zł, na koszty związane za zatrudnieniem opiekuna i utrzymaniem boiska sportowego „Orlik”
- zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem boiska sportowego przy Gimnazjum w Brzezinach w wysokości 28.000,00 zł.

#### **rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej – 69.441,00 zł**

- na działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano wydatki w wysokości 69.441,00 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 21.541,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 11.700,00 zł, zakup energii 12.000,00 zł, zakup usług pozostałych 9.600,00 zł, zakup usług remontowych 1.000,00 zł, podatek od nieruchomości- 9.500,00 zł, pozostałe wydatki bieżące -4.100,00 zł

#### **rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 74.150,00 zł**

- na dotacje celowe z budżetu udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zaplanowano kwotę 50.150,00 zł. Uchwała Rady Gminy Brzeziny w sprawie uchwalenia „Rocznego programu współpracy Gminy Brzeziny z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami o których mowa w art.3 ust.3 ustawy z

dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2013 r. zostanie podjęta na Sesji Rady Gminy w dniu 20 listopada 2013 r.

- na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przeznaczono kwotę 24.000,00 zł. Wydatki przeznacza się na działalność sekcji sportowych, organizację imprez i turniejów sportowych.

### III. Przychody i rozchody budżetu na 2014 r.

#### Przychody

- Planowane przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wynoszą 150.000,00 zł. Powyższymi środkami planuje się dofinansować realizację przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Brzeziny". Zadanie dofinansowane zostanie środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z podpisaną w dniu 09.09.2013r. umową pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Brzeziny o przyznanie pomocy Nr 00020-6921-UM1500039/13 w ramach działania "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" objętego PROW na lata 2007-2013. Niższy plan przychodów z tytułu pożyczki na finansowanie powyższego zadania, aniżeli kwota planowanych wydatków w dziale 010 rozdz.01010 § 6057, spowodowana jest tym, że pozostałą kwotę 6.877,00 zł, zaplanowano sfinansować środkami własnymi budżetu. Poza tym przeprowadzone będzie postępowanie przetargowe w wyniku którego kwota zadania może ulec zmniejszeniu.
- **Rozchody**

Planowane rozchody budżetu wynoszą 328.700,00 zł, z przeznaczeniem na spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.

