

BURMISTRZ MIASTA I GMINY PLESZEW



PROJEKT BUDŻETU MIASTA I GMINY PLESZEW NA 2009 ROK

**SKARBNIK
MIASTA I GMINY PLESZEW**

mgr Janina Ciupa

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY PLESZEW**

mgr inż. Marian Adamek

PLESZEW, LISTOPAD 2008

Objaśnienia do projektu budżetu na 2009 rok Miasta i Gminy Pleszew

Przedkładany projekt budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2009 rok opracowano w oparciu o uchwałę Rady Miejskiej w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Prognozowana wysokość dochodów oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2008 rok, przy uwzględnieniu wskaźnika planowanej inflacji a także w oparciu o założenia budżetu państwa.

Projekt budżetu po stronie dochodów został opracowany w oparciu o otrzymane informacje, co do wysokości:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 12.601.727 zł – pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r.,
- subwencji oświatowej – 14.772.870 zł – pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008,
- subwencji wyrównawczej – 4.373.626 zł – pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008,
- subwencji równoważącej – 1.156.156 zł – pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008,
- wysokość dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 10.534.900 zł – pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-6.3010-13/08 z dnia 20.10.2008 r.,
- wysokość dotacji związanych z realizacją zadań własnych zadań bieżących – 1.393.379 zł – pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-6.3010-13/08 z dnia 20.10.2008 r.,
- wysokość dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 4.918 zł – pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DKL-3101-30/08,
- propozycji wzrostu obowiązujących stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych o 4,2%, zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 29.07.2008 r. MP nr 59, poz. 531, ponadto w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 13.10.2008 r., podano górne stawki podatku od środków transportowych obowiązujących w 2009 r.
- propozycji przyjęcia maksymalnych średnich cen sprzedaży drewna na 2009 r., które zostało obwieszczone w Komunikacie GUS z dnia 20.10.2008 r. – stawka 152,53 zł,
- propozycji wymiaru podatku rolnego na poziomie roku 2008, stawka średniej ceny skupu żyta za 1 g uległa zmniejszeniu z 58,29 zł na 55,80 zł – obwieszczenie w Komunikacie GUS z dnia 17.10.2008 r.,
- przedłożone przez wydziały urzędu oraz jednostki organizacyjne gminy plany dochodów w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy itp.,
- na podstawie zawartego porozumienia z powiatem pleszewskim zaplanowano środki z dotacji celowej w wysokości 80.000 zł na realizację przez Bibliotekę Publiczną w Pleszewie zadań biblioteki powiatowej,
- przyjęto do wykonania dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w wysokości 91.600 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-6.3010-13/08.

Objaśnienia do planu dochodów budżetu na 2009 rok Miasta i Gminy Pleszew

W budżecie Miasta i Gminy na 2009 rok założono dochody w wysokości ogółem **62.602.325 zł**, co stanowi **97,16%** przewidywanego wykonania na 2008 rok w tym:

- dochody majątkowe – kwota 1.554.950 zł,
- dochody bieżące – kwota 61.047.375 zł.

w tym dotacje na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – kwota 10.539.818 zł,
- zadania własne – kwota 1.393.379 zł.

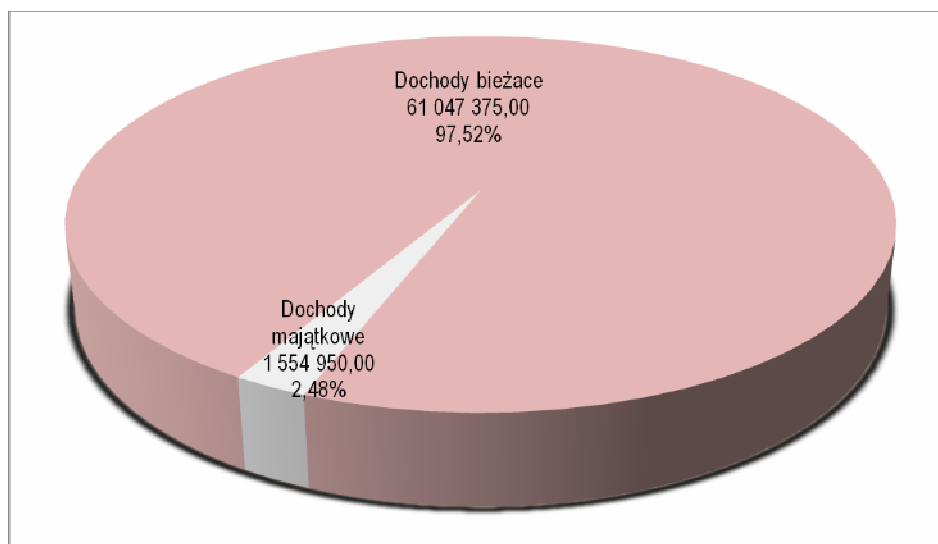
Poniżej szczegółowy plan dochodów w rozbiciu na źródła:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
I.	Dochody ogółem, w tym:	62 602 325,00
	1. Dochody bieżące, w tym	61 047 375,00
	1.1. Wpływy z podatków	12 229 954,00
	0310 Podatek od nieruchomości	8 860 934,00
	0320 Podatek rolny	1 190 752,00
	0330 Podatek leśny	40 604,00
	0340 Podatek od środków transportowych	1 072 287,00
	0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	42 000,00
	0360 Podatek od spadków i darowizn	110 000,00
	0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	759 100,00
	2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	154 277,00
	1.2. Wpływy z opłat	2 305 797,00
	0400 Wpływy z opłaty produktowej	10 000,00
	0410 Wpływy z opłaty skarbowej	1 235 000,00
	0430 Wpływy z opłaty targowej	286 600,00
	0470 Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	237 075,00
	0480 Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	380 000,00
	0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	120 500,00
	0690 Wpływy z różnych opłat	36 622,00
	1.3. Inne dochody własne	1 076 048,00
	0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	81 400,00
	0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	319 005,00
	0830 Wpływy z usług	160 148,00
	0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	133 000,00
	0920 Pozostałe odsetki	260 179,00
	0970 Wpływy z różnych dochodów	102 736,00
	2360 Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 580,00
	1.4. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 119 727,00
	0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	12 601 727,00
	0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	518 000,00
	1.5. Subwencje	20 302 652,00
	2920 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 772 870,00
	2920 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1 156 156,00
	2920 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 373 626,00
	1.6. Dotacje celowe	12 013 197,00
	2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10 539 818,00
	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 393 379,00

	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	80 000,00
2. Dochody majątkowe			1 554 950,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	8 500,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 496 450,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	50 000,00

Wykres 1

Struktura planu dochodów Miasta i Gminy Pleszew w roku 2009



W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody planuje się z następujących źródeł:

Dział 020 Leśnictwo

Zaplanowano kwotę 3.000 zł tytułem dzierżaw gruntów opłaconych przez Koła Łowieckie.

Dział 600 Transport

Zaplanowano kwotę 50.000 zł, którą powiat pleszewski na podstawie umowy o pomocy finansowej w formie dotacji celowej przekaże na realizację zadania „Budowa ul. Kaliska – Piaski, która będzie realizowana w ramach programu pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008–2011”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie 2.051.025 zł, w tym z tytułu:

- **wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** – opłaty wnoszone przez osoby fizyczne i osoby prawne – kwota 237.075 zł. Plan dochodów oszacowany jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2008. Dotychczasowi użytkownicy korzystają z możliwości z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przysługującego osobom fizycznym;
- **dochodów z najmu i dzierżawy nieruchomości** w kwocie 290.300 zł. Plan dochodów oszacowany jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2008 oraz na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych;
- **wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności** – kwota 8.500. Wpływy oszacowano na podstawie ilości dotychczas złożonych wniosków w oparciu o ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości;

- **wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności** – planuje się uzyskać dochody w kwocie 1.496.450 zł ze sprzedaży nieruchomości i składników majątkowych znajdujących się na gruncie oddanym w użytkowanie wieczyste oraz prawa użytkowania wieczystego ustanowionego na gruncie Skarbu Państwa i znajdującego się w posiadaniu Miasta.

Ponadto zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności oraz odsetek od sprzedaży nieruchomości na raty w wysokości 18.700 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Wpływy z różnych dochodów

Zaplanowano dochody w kwocie ogółem 75.400 zł, w tym:

- z tytułu administrowania cmentarzem komunalnym (umowa cywilnoprawna).

Dział 750 Administracja publiczna

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie 384.450 zł, w tym:

- **wpływy z różnych dochodów** – w kwocie 10.800 – dochody za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz prowizje za naliczanie i wypłatę m.in. zasiłków opiekuńczych, macierzyńskich i chorobowych w imieniu ZUS,
- **pozostałe odsetki** – odsetki od gromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 180.000 zł – zaplanowano na podstawie analizy przewidywanego wykonania oraz analizy przewidywanych środków na rachunku bankowym,
- **dotacja celowa** – zaplanowane dochody w kwocie 189.400 zł, przeznaczeniem na zadania dotyczące działalności z zakresu meldunków i ewidencji ludności, dowodów osobistych, aktów stanu cywilnego. Dotacja przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-6.3010-13/08 z dn. 20.10.2008 r. Dotacja ta jest wyższa od dotacji z roku 2008 o 1,99%. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2009 rok,
- **dochody w wysokości 5% planu dochodów na rok 2009 związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** – zgodnie z art. 4 ust 1 pkt 7 ustawy z dn. 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i są odpłatności za wymianę dowodów osobistych – kwota 4.250 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa

Dotacje celowe

Zgodnie z pismem nr DKL-3101-30/08 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu z dnia 01.10.2008 r. zaplanowano dotację celową w kwocie 4.918 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dotacja ta jest wyższa o 12,3% od wysokości dotacji w roku 2008.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych

Zaplanowano dochody z tytułu nałożonych przez Straż Miejską mandatów karnych w wysokości 60.000 zł. Są to dochody za ujawnione wykroczenia przez monitoring na terenie miasta Pleszewa.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Na podstawie pisma Ministra Finansów (nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r.) zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa w wysokości 12.601.727 zł.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2009 r. wynosić będzie 36,72% kwoty 22.437.682.560 zł, jest to planowana kwota udziałów wszystkich gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2009 r.

Przekazane informacje o planowanych dochodach z ww. tytułu nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

W związku z powyższym, faktyczne dochody z tego tytułu mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody z ww. podatku miasto otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy fizycznych w 2009 r. wynosić będzie 6,71%.

Na 2009 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 518.000 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości

Na rok 2009 zaplanowano dochody z tytułu przedmiotowego podatku w wysokości 8.860.934 zł, z tego:

- od osób prawnych 5.326.785 zł,
- od osób fizycznych 3.534.149 zł.

Wytyczne, którymi kierowano się ustalając wysokość planu podatku od nieruchomości na 2009 rok:

- wymiar podatku przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie powierzchni budynków, gruntów oraz wartości budowli podlegających opodatkowaniu, wg stanu na dzień 30.10.2008 r.,
- ściągalność założona na poziomie 95%,
- skorygowano plan o skutki zwolnień wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej Pleszewa, które obowiązują, a podatnicy na ich podstawie nabyli prawo do zwolnienia,
- uwzględniono wzrost stawek podatkowych,
- zwiększono plan o możliwe wpływy z tytułu zaległości z podatku od nieruchomości.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych obliczono jak poniżej:

Podstawa opodatkowania	Podstawa w m ²	Stawka	Wymiar
Od 1m ² powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych lub ich części	535 168,69 m ²	0,52 zł	278 287,72 zł
Od 1m ² pow. użyt. budynków lub ich części zw. z działalnością gospodarczą inną niż rolnicza lub leśna	102 274,33 m ²	19,20 zł	1 963 667,14 zł
Od 1m ² pow. użyt. budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospod. w zakresie obrotu kwalifik. materiałem siewnym	929 m ²	8,90 zł	8 268, 10 zł
Od 1 m ² pow. użyt. pozostałych budynków lub ich części	105 126,29 m ²	5,20 zł	546 656,71 zł
Od 1 m ² pow. gruntów związanych z dział. gosp. inna niż działalność rolnicza lub leśna z wyjątkiem zw. z budynkami mieszkalnymi	364 529,12 m ²	0,70 zł	255 170,38 zł
Od gruntów pod zbiornikami i jeziorami	5,60 ha	3,90 zł	21,84 zł
Od gruntów pozostałych	2 145 418,32 m ²	0,20 zł	429 083,66 zł
Od 1 m ² powierzchni użytkowej budynków przeznaczonych na świadczenia zdrowotne	1 711,33 m ²	3,86 zł	6 605,73 zł
Wartość budowli związanych z działalnością gospodarczą	2 319 386,00 zł	2,0%	46 387,72 zł
Razem:			3 534 149,00 zł

Podatek od nieruchomości od osób prawnych obliczono jak poniżej:

Podstawa opodatkowania	podstawa w m ²	stawka	Wymiar
Od 1m ² powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych lub ich części	148 464,28 m ²	0,52 zł	77 201,43 zł
Od 1m ² pow. użytkowej budynków lub ich części zw. z działalnością gospodarczą	128 338,94 m ²	19,20 zł	2 464 107,65 zł
Od 1m ² pow. użytkowej budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifik. materiałem siewnym	530,00 m ²	8,90 zł	4 717,00 zł
Od 1 m ² pow. użytkowej pozostałych budynków lub ich części	31 313,26 m ²	5,20 zł	162 828,95 zł
Od 1 m ² pow. gruntów związanych z dział. gosp. inna niż działalność rolnicza lub leśna z wyjątkiem zw. z budynkami mieszkalnymi	931 332,79 m ²	0,70 zł	651 932,95 zł
Od gruntów pod zbiornikami i jeziorami	1,84 ha	3,90 zł	7,18 zł
Od gruntów pozostałych od 1 m ² pow.	659 766,93 m ²	0,20 zł	131 953,39 zł
Od 1 m ² powierzchni użytkowej budynków przeznaczonych na świadczenia zdrowotne	13 908,85 m ²	3,86 zł	53 688,16 zł
Wartość budowli związanych z działalnością gospodarczą	95 517 409,00 zł	2,0%	1 910 348,18 zł
Razem:			5 456 784,89 zł

Wpływy z podatku rolnego

Zaplanowano dochody z tytułu podatku rolnego w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie ilości hektarów fizycznych oraz przeliczeniowych w kwocie 1.190.752 zł, w tym:

- od osób fizycznych w wysokości 932.415 zł,
- od osób prawnych w wysokości 258.337 zł.

Wpływy z podatku leśnego

Zaplanowano podatek leśny w kwocie 40.604 zł, w tym:

- od osób prawnych w wysokości 36.427 zł,
- od osób fizycznych w wysokości 4.177 zł.

Podatek leśny zaplanowano na poziomie aktualnego wymiaru podatku i skalkulowano wg ceny sprzedaży drewna (152,53 zł za 1m³) obwieszczonego w Komunikacie GUS z dnia 20.10.2008 r. Przyjęto zatem, że podatek leśny od 1 ha fizycznego lasu wynosi 33,56 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych

Wysokość tego podatku została ustalona w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych zwiększona o ewentualne wpływy z tytułu wyegzekwowania zaległości z tego podatku wykazanych przez podatników w deklaracjach na dzień 30.10.2008r. w kwocie 1.072.287 zł, w tym:

- od osób prawnych w wysokości 198.367 zł,
- od osób fizycznych w wysokości 873.920 zł.

Wpływy z podatku od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej

Wpływy z karty podatkowej zaplanowano w oparciu o analizę wykonania tego dochodu z lat ubiegłych w wysokości 42.000 zł.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn

Wpływy z przedmiotowej opłaty ustalono w oparciu o analizę wykonania tego dochodu w 2008 r. w kwocie 110.000 zł. Stawki podatku oraz grupy podatkowe określa ustawa o podatku od spadków i darowizn.

Wpływy z opłaty targowej

Wysokość tej opłaty zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2008 w kwocie 286.600 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Wykonanie dochodów z tytułu opłat wnoszonych przez podmioty gospodarcze za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na 30.09.2008 r. wynosi 373.300 zł. Na rok 2009 zaplanowano te dochody w wysokości 380.000 zł.

Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

- wpływy z tytułu opłat stałych za wpisy i zmiany we wpisach do ewidencji działalności gospodarczej – kwota 21.400 zł. Zakładając niezmienny stan prawny obowiązujący w roku przyszłym, do kalkulacji na 2009 rok przyjęto kwotę na poziomie planowanej za wpisy i zmiany we wpisach w roku 2008 powiększoną o około 3% w związku z przewidywaną nieco większą ilością zgłoszeń do ewidencji działalności gospodarczej oraz zmianami dokonywanymi w istniejących już wpisach,
- wpływy za zajęcie pasa drogowego, reklamę w pasie drogowym oraz za parking – 86.600 zł. Plan na poziomie przewidywanego wykonania roku 2008,
- opłaty z tytułu renty planistycznej – kwota 12.500 zł. Są to wpływy z tytułu opłat uiszczanych przez osoby fizyczne z tytułu wzrostu wartości nieruchomości gruntowej wywołanej wprowadzeniem nowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta. Plan przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2008.

Wpływy z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych – 21.400 zł

Zaplanowano wpływy z opłat parkingowych w związku z funkcjonowaniem Strefy Płatnego Parkowania w pobieranych na podstawie art. 40a ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 204, poz. 2086 z późn. zm.), a także wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego pobieranych na podstawie art. 40a ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 204, poz. 2086 z późn. zm.).

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w wysokości 1.235.000 zł w oparciu o analizę przewidywanego wykonania tego dochodu z 2008 r. Precyzyjne zaplanowanie wysokości tej opłaty jest trudne z uwagi na charakter jej poboru.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest od umów sprzedaży (zamiany) nieruchomości i realizowany jest przez urzędy skarbowe.

Wpływy z tego podatku na 2009 rok zaplanowano w kwocie 759.100 zł, w tym:

- od osób prawnych w wysokości 12.000 zł,
- od osób fizycznych w wysokości 747.100 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat zaplanowano w wysokości 133.000 zł.

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Zgodnie z wnioskiem złożonym do Prezesa Zarządu Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych na 2009 rok planuje się dochody w wysokości 154.277 zł. Projekt planu na 2009 rok skalkulowano na podstawie ewidencji podatkowej zwolnień zgodnie z art. 7 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tj. z 2006 r. Dz. U. Nr 121, poz. 844 ze zmianami), tj. prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej.

Wpływy z różnych opłat

Zaplanowano wpływy z tytułu zwrotów przez podatników kosztów upomnień w kwocie 28.600 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Część oświatowa subwencji ogólnej

Zgodnie z pismem nr ST3-4820-21/2008 Ministra Finansów z dnia 10.10.2008 roku została zaplanowana subwencja oświatowa w kwocie 14.772.870 zł i jest wyższa o 6,9% w stosunku do roku 2008, jednakże nie rekompensuje ona ustawowego wzrostu wynagrodzeń oraz awansów zawodowych nauczycieli.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez miasto, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2009 r., określony został przez Ministerstwo Edukacji Narodowej z uwzględnieniem: danych statystycznych GUS o liczbie uczniów wg stanu na 30 września 2007 oraz 10 października 2007 r. – roku szkolnego 2007/2008:

- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2008/2009 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2008 r.,
- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 r. (rok szkolny 2007/2008).

O ostatecznej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej dla miasta Minister Finansów powiadomi w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

Część równoważąca subwencji ogólnej

Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r. zaplanowano subwencję równoważącą w wysokości 1.156.156 zł.

Część równoważącą subwencji ogólnej otrzyma miasto w celu wyrównania różnic w dochodach, w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań (na dofinansowanie wydatków na wypłatę dodatków mieszkaniowych).

O ostatecznej kwocie części równoważącej subwencji ogólnej dla miasta Minister Finansów powiadomi w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r. zaplanowano subwencję wyrównawczą w wysokości 4.373.626 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej są dane ze sprawozdania z wykonania dochodów podatkowych gminy za rok 2007, które dla gminy Pleszew wynosiły 25.035.576,85 zł (wpływy 22.915.735,98 zł, skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 1.764.327,52 zł, skutki udzielonych ulg umorzeń i zwolnień – 60.852,72 zł, skutki decyzji wydanych na podstawie ust. Ordynacja podatkowa – umorzenia zaległości podatkowych 7.062,03 zł a rozłożenie na raty, odroczenie terminów płatności 287.598,60 zł).

Kwota uzupełniająca uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2007 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km) i dochodu na 1 mieszkańca – 1.119,20 zł.

Gmina Pleszew ma dochód podatkowy na 1 mieszkańca 837,37 zł oraz średnią gęstość zaludnienia 166 na 1 km, otrzymuje więc tylko w subwencji wyrównawczej kwotę podstawową.

O ostatecznej kwocie części równoważącej subwencji ogólnej dla miasta Minister Finansów powiadomi w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W budżecie 2009 roku ujęto dochody w łącznej kwocie 117.949 zł z następujących tytułów:

- **dochody z najmu składników majątkowych** – z najmu lokalu użytkowego w kwocie 23.205 zł,
- **wpływy z różnych opłat** – z duplikatów świadectw w wysokości 322 zł,
- **wpływy z różnych dochodów** – planuje się dochody z wpływów z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz prowizje za naliczenie i wypłatę m.in. zasiłków opiekuńczych, macierzyńskich, chorobowych w imieniu ZUS w wysokości 3.106 zł,
- **wpływy z usług** – na rzecz najemców lokali mieszkalnych w wysokości 41.848 zł (zwrot za energię elektryczną, ciepłą, gaz, wodę),
- **pozostałe odsetki** – z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym – kwota 29.489 zł.

Dochody te zaplanowano w oparciu o analizę i przewidywane wykonanie w roku 2008.

Dotacje celowe

Wysokość dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przyjęta na podstawie Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-6.3010-13/08 z dnia 20 października 2008 r. Dotacja kwocie 19.979 zł przeznaczona jest na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie 11.861.850 zł, w tym:

- **wpływy z tytułu częściowych opłat pokrywanych przez członków rodziny za pobyt w domach pomocy społecznej** zostały zaplanowane w wysokości 7.700 zł natomiast 43.000 zł za pobyt w ośrodkach wsparcia,
- **wpływy z usług opiekuńczych** zostały zaplanowane w wysokości 43.300 zł,
- **wpływy z różnych dochodów** wysokości 3.430 zł, są to dochody z wpływów z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz prowizje za naliczenie i wypłatę m.in. zasiłków opiekuńczych, macierzyńskich, chorobowych w imieniu ZUS,
- **pozostałe odsetki** o środków na rachunku bankowym zaplanowano w oparciu o analizę i przewidywane wykonanie roku 2008 w wysokości 30.190 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na:

- utrzymanie ośrodka wsparcia – Środowiskowego Dom Samopomocy – 393.300 zł – dotacja jest niższa o 12.60% w stosunku do roku 2008,
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 8.539.700 zł, dotacja jest niższa o 3,44% w stosunku do roku 2008,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 134.800 zł, dotacja jest wyższa o 7,84% w stosunku do roku 2008,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.277.700 zł, dotacja jest niższa o 3,21% w stosunku do roku 2008.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2009 r.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących miasta w kwocie 1.373.400 zł, z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 181.600 zł, dotacja jest niższa o 20,53% w stosunku do roku 2008,
- dofinansowanie zadań własnych – utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 822.300 zł, dotacja jest niższa o 11,88% w stosunku do roku 2008,
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 369.500 zł, dotacja jest niższa o 27,10% w stosunku do roku 2008,

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2009 r.

Dochody w wysokości 5% planu dochodów na rok 2009 związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Dochody te zostały zaplanowane w wysokości 15.330 zł i dotyczą odpłatności za usługi opiekuńcze oraz zaliczki alimentacyjne.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w wysokości 17.000 zł zostały zaplanowane w oparciu o umowy i przewidywane wykonanie w roku 2008, z tym:

- **wpływy z opłaty produktowej** – planowane dochody w wysokości 10.000 zł dotyczą należnych gminie środków z opłat produktowych przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Plan przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2008,

- **dochody z dzierżawy składników majątkowych** w kwocie 2.500 zł z tytułu opłat za dzierżawę słuportów,
- **wpływy z różnych dochodów** w wysokości 4.000 zł,
- **pozostałe odsetki** w wysokości 500 zł od nieterminowych wpłat.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Zgodnie z zawartym z powiatem pleszewskim porozumieniem, wpływy w kwocie 80.000 zł stanowią środki z dotacji celowej przeznaczone na realizację przez Bibliotekę Publiczną w Pleszewie zadań biblioteki powiatowej.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Dochody w łącznej kwocie 39.300 zł zostały zaplanowane na podstawie analizy z przewidywanego wykonania w roku 2008, w tym:

- **wpływy z usług** z tytułu sprzedaży biletów wstępu na basen, wynajmu terenów przy basenie, wynajmu mieszkania oraz wynajmu pomieszczeń na kiermasz w wysokości 32.000 zł,
- **wpływy z pozostałych odsetek** od środków na rachunku bankowym w wysokości 1.300 zł,
- **wpływy z różnych dochodów** – w kwocie 6.000 zł - dochody za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz prowizje za naliczanie i wypłatę m.in. zasiłków opiekuńczych, macierzyńskich i chorobowych w imieniu ZUS,

Objaśnienia do planu wydatków budżetu na 2009 rok Miasta i Gminy Pleszew

Po stronie wydatków projekt budżetu opracowano na podstawie wytycznych Ministra Finansów zawartych w piśmie Nr ST 3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r., które określają założenia zawarte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2008 gdzie przyjęto, że:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych planowany jest w wysokości 2,9%;
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej 3,9%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosi 2,45% podstawy ich wymiaru.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach budżetowych (tj. Urząd Miasta i Gminy w Pleszewie, Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pleszewie, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pleszewie, Środowiskowy Dom Samopomocy, Dzienny Dom Pomocy, Zespoły Szkół Podstawowych i Przedszkola) oraz w instytucjach kultury zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia 31 października 2008 r. oraz aktualnych wynagrodzeń pracowników. Do kalkulacji przyjęto ponadto wzrost aktualnych wynagrodzeń maksymalnie o 4,9%. Zabezpieczono także środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Środki na zagospodarowanie, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne zaplanowano w rezerwie celowej.
- Wynagrodzenia i pochodne w jednostkach oświatowych – zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne według aktualnych list płac z uwzględnieniem awansu zawodowego nauczycieli oraz wzrostu płac w 2009 roku o 5% w styczniu i 5% we wrześniu.
- Wydatki bieżące nieosobowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2008, z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.
- Zabezpieczono środki na obowiązkowe odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- W projekcie uwzględniono zadania inwestycyjne, które zostały przyjęte w załączniku nr 4 do Uchwały NR XXII Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 30.09.2008 r. oraz inne zgłoszone inwestycje,
- W projekcie uwzględniono także środki na realizację programu „Smyk” z udziałem środków pomocowych.
- Zaplanowano środki do dyspozycji sołectw na podstawie złożonych wniosków.
- W planie wydatków na rok 2009 wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii (rozd. 85153), w kwocie 42.000 zł oraz programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (rozd. 85154), w kwocie 338.000 zł.

Ponadto w planie wydatków na rok 2009 zaplanowano dotacje podmiotowe dla trzech instytucji kultury, tj.:

- Dom Kultury, w kwocie – 983.000 zł,
- Biblioteka Publiczna, w kwocie – 641.000 zł,
- Muzeum Regionalne, w kwocie – 324.000 zł,
- dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 732.790 zł na prowadzenie gimnazjum.

Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań gminy zleconych organizacjom pozarządowym zaplanowano na poziomie roku 2008, w kwocie ogółem 348.620 zł, na realizację zadań w następującym zakresie:

- krajoznawstwa i wypoczynku dzieci i młodzieży,
- profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz udzielania schronienia i posiłku osobom tego pozbawionym (osobom pochodzącym z rodzin patologicznych),
- kultury i sztuki – organizowanie przeglądów, spotkań, plenerów, wspieranie amatorskiego ruchu artystycznego i wszelkich form edukacji kulturowej dzieci i młodzieży,
- kultury fizycznej – wspieranie organizowania imprez sportowych, organizowanie przedsięwzięć dotyczących sportu powszechnie dostępnego.

Na 2009 rok zaplanowano wydatki budżetowe, ujęte w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej, w kwocie **67.169.625 zł.** co stanowi **97,96%** planowanych wydatków roku 2008.

Na realizację zadań, które zostały nałożone na miasto i gminę zaplanowano w budżecie środki w podziale na:

- zadania własne – **56.629.807 zł,**
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – **10.539.818 zł.**

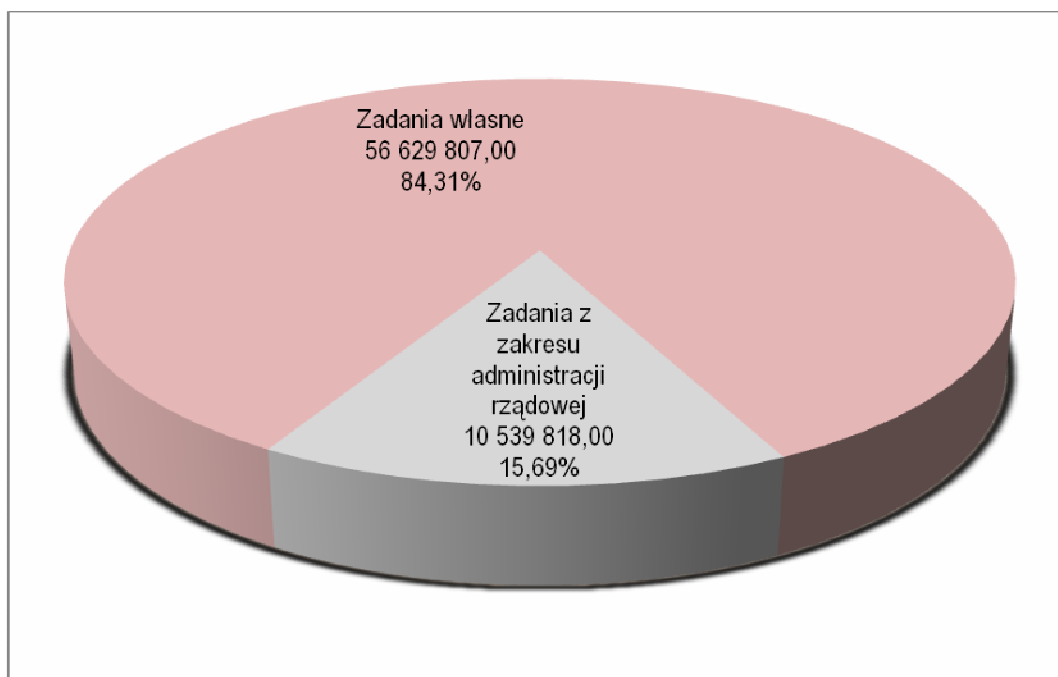
Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące – **57.932.525 zł,** z tego :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, – **27.473.456 zł**
 - dotacje – **3.029.410 zł,**
- wydatki majątkowe – **9.237.100 zł.**

W wydatkach budżetu miasta i gminy wydatki bieżące stanowią 86,25% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 13,75%. Wydatki bieżące opracowano w oparciu o przedłożone plany finansowe jednostek organizacyjnych miasta i gminy, po zweryfikowaniu ich z możliwościami finansowymi budżetu gminy. Zadania obowiązkowe, obligatoryjne zaplanowano we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej.

Wykres 2

Struktura planu wydatków Miasta i Gminy Pleszew w roku 2009



Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 859.500 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki majątkowe na następujące zadanie inwestycyjne: „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w gminie Pleszew:

- a) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Zielona Łąka, gm. Pleszew – etap III,
- b) Rozbudowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Zielonej Łące”.

Rozdział 01030 Izby rolnicze – 23.815 zł

Wydatki stanowią obowiązkową składkę na izby rolnicze. Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych (Dz. U. Nr 101, poz. 927 z 2002r. ze 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 – 10.000 zł

W roku 2009 wydatki bieżące związane z organizowaniem dożynek gminnych zaplanowano w wysokości 10.000 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 Dostarczanie wody – 40.000 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w kwocie 40.000 zł na dopłatę do ceny 1m³ wody dostarczanej do gospodarstw domowych, zgodnie z obowiązującą Uchwałą Rady Miejskiej.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorczy – 352.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące zakupu usług związanych z utrzymaniem komunikacji miejskiej – 350.000 zł oraz ubezpieczeń dróg od odpowiedzialności cywilnej w kwocie 2.000 zł.

Rozdział 60011 Drogi publiczne krajowe – 170.000 zł

Kwota ta zostanie przeznaczona na opracowanie dokumentacji na zadanie inwestycyjne ujęte w załączniku 2b i dotyczy części wydatku gminy.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – 219.600 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki majątkowe na zadanie realizowane przez powiat Pleszewski dotyczące przebudowy ciągu dróg powiatowych nr 5288P i 4333P zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 5.184.500 zł

W roku 2009 wydatki bieżące dotyczące utrzymania dróg gminnych w wysokości 1.690.000 zł zostaną przeznaczone na m.in. remonty chodników, dróg, poboczy, zakup kostki brukowej, krawężników, równanie dróg gruntowych, remonty nawierzchni bitumicznych, wykaszanie traw przy drogach publicznych, czyszczenie kanalizacji, utrzymanie oznakowania, akcja zima, utrzymanie urządzeń odwadniających, pielęgnacja zieleni przyrodniczej.

Na kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych zaplanowano 20.000 zł, na ubezpieczenia dróg od odpowiedzialności cywilnej 4.500 zł, a na obsługę prawną 10.000 zł.

Najwięcej środków zaplanowano na realizację 12 zadań inwestycyjnych – 3.460.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Dział 630 Turystyka

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 5.000 zł

Wydatki na zadania w zakresie upowszechniania turystyki zaplanowano w kwocie 5.000 zł – dotacja celowa na zadania zlecone do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 832.200 zł

W rozdziale tym przewiduje się wydatki związane z:

- gospodarką gruntami i nieruchomościami (wyceny lokali i innych nieruchomości, inwentaryzacje budynków komunalnych, opisy i mapy geodezyjne, wypisy z ewidencji gruntów, wykonanie podziałów geodezyjnych, koszty postępowania sądowego, opłaty z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej, koszty zawarcia aktów notarialnych, ogłoszenia w prasie – 457.200 zł,

Zaplanowano również wydatki związane z wynagrodzeniem bezosobowym 25.000 zł oraz 30.000 zł na zakup energii.

Wydatki inwestycyjne – koszty wykupu gruntów do zasobu gminnego – kwota 320.000 zł.

Rozdział 70095 Pozostała działalność – 80.000 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane z adaptacją budynków szkolnych na lokale mieszkalne – zgodnie z załącznikiem 2b.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 344.200 zł

W ramach rozdziału planuje się wydatki na:

- c) miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego miasta,
- d) studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego,
- e) zakup podkładów geodezyjnych,
- f) ogłoszenia w prasie (wymagane procedurą sporządzania planów),
- g) posiedzenia Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej,
- h) szkolenia.

Rozdział 71035 Cmentarze – 30.000 zł

Na zakup elektronicznej bazy danych wraz z mapą Cmentarza Komunalnego zaplanowano 15.000 zł oraz na żwirowanie alejek – 15.000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 385.220 zł

Znajdują się tutaj wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, USC, spraw wojskowych. Planuje się regulację wynagrodzeń o 4,9% w stosunku do roku 2008. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na opłaty telekomunikacyjne, szkolenia pracowników. Zadanie to jest realizowane z udziałem dotacji z budżetu państwa w wysokości 189.400 zł.

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 309.344 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej zaplanowano na poziomie 309.344 zł, w tym na diety radnych – 271.584 zł a na pozostałe wydatki (składki członkowskie, zakup materiałów i usług, delegacje krajowe i zagraniczne) – 37.760 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 4.785.823 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 4.785.823 zł, obejmują:

- a) wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe – 3.764.716 zł. Zaplanowano wzrost o 4,9% w stosunku do planu 2008 roku, od 2009 roku uległo zmianie minimalne wynagrodzenie z kwoty 1.126 zł na kwotę 1.276 zł,
- b) wydatki bieżące na utrzymanie urzędu i jego potrzeby – 971.107 zł, w tym m.in.: (zakupy m.in. materiałów biurowo-kancelaryjnych, eksploatacyjnych do kserokopiarek,

- komputerów, drukarek, sprzętu i artykułów technicznych, zakup mebli biurowych, zakup paliwa do samochodu oraz środków czystości),
- c) zakup energii elektrycznej, ciepłej, gaz i wodę,
 - d) zakup usług zdrowotnych – badania wstępne i okresowe,
 - e) koszty delegacji krajowych i zagranicznych,
 - f) stałe umowy serwisowe urzędów,
 - g) wydatki przeznaczone na umowy zlecenia,
 - h) różne opłaty: ubezpieczenie samochodu, ubezpieczenie mienia gminy, koszty egzekucyjne i komornicze,
 - i) składki członkowskie (WOKISS, Związek Miast Polskich, Związek Gmin Ziemi Pleszewskiej),
 - j) usługi pozostałe m.in.: opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, wywóz śmieci, prenumerata czasopism, szkolenia pracowników, usługi poligraficzne i introligatorskie, wydatki na koszty opieki autorskiej i licencji programów komputerowych, ogłoszenia prasowe,
 - k) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Ponadto zaplanowano wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 50.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 329.000 zł

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale planuje się przeznaczyć na:

- l) gadzety, realizację kalendarza obchodów uroczystości i świąt miejskich, wydawnictwa własne, udział miasta w wydawnictwach ogólnopolskich i regionalnych, Internet – portal Urzędu Miejskiego, promocja miasta w mediach, udział miasta w targach, konkursy, nagrody, imprezy promocyjne,
- a) wydatki związane z integracją europejską, udział miasta w inicjatywach regionalnych i ponadregionalnych oraz wydatki na współpracę zagraniczną,
- b) promocję miasta poprzez sport.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 175.000 zł

Diety dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli zaplanowano w wysokości 130.000 zł, na składkę dla Związków Gmin Zlewni Górnej Baryczy przeznaczono 40.000 zł, a na zakup materiałów dla sołectw i zarządów osiedli oraz różne opłaty zaplanowano 5.000 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 4.918 zł

Są to środki otrzymane z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (zawiadomienie nr DKL–3101–30/08).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji – 103.000 zł

Zaplanowano kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na nagrodę dla najlepszego dzielnicowego. Gmina tradycyjnie już funduje nagrody w tym konkursie.

Ponadto przeznaczają się 100.000 zł przeznaczeniem na bieżący remont budynku Policji.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 262.460 zł

Środki zabezpieczone na funkcjonowanie i działalność bieżącą OSP – między innymi: zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia dla samochodów strażackich, energii, ubezpieczenie

pojazdów oraz członków OSP, wynagrodzenie dla kierowców, ekwiwalenty dla członków OSP za udział w szkoleniach i akcjach gaśniczych, zakup paliwa, części zamiennych oraz remonty. Kwotę 15.000 zł planuje się przeznaczyć na dotacje dla jednostek OSP na zakup sprzętu przeciwpożarowego i umundurowania dla członków OSP.

Rozdział 75414 Obrona cywilna – 7.700 zł

W kwocie tej zaplanowano wydatki z budżetu miasta z przeznaczeniem na:

- a) zakup materiałów,
- b) pokrycie kosztów zużycia energii elektrycznej,
- c) przeglądy techniczne, konserwacje, naprawy radiowego systemu załączania syren alarmowych, przeniesienie radiotelefonów bazowych, centrali alarmowej i okablowania.

Rozdział 75416 Straż Miejska – 325.917 zł

Zaplanowano tu wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 268.498 zł w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe. Kwota 57.419 zł zostanie wykorzystana na bieżące utrzymanie Straży Miejskiej m.in. na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup paliwa, opłaty za energię elektryczną, ciepłą, wodę, opłaty ubezpieczeniowe, ekwiwalenty oraz opłaty telekomunikacyjne, szkolenia.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – 21.375 zł

Wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym – 21.375 zł, w tym:

- a) zakup radiotelefonu nasobnego, zakup paliwa do agregatu prądotwórczego, zakup akumulatora i radioodbiornika,
- b) przystosowanie pomieszczenia do agregatu prądotwórczego, wykonanie sieci awaryjnego zasilania, serwis agregatu prądotwórczego, szkolenie z zakresu zarządzania kryzysowego, zabezpieczenie logistyczne ćwiczeń, treningów i posiedzeń,
- c) opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych.

Rozdział 75495 Pozostała działalność – 30.000 zł

W ramach rozdziału planuje się wydatki inwestycyjne na rozbudowę monitoringu wizyjnego w kwocie 30.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych – 162.100 zł

Zaplanowane wydatki dotyczą kosztów ponoszonych związku w wynagrodzeniem za inkaso opłaty targowej, skarbowej a także opłaty sądowej za wpis na hipotekę, opłaty komorniczej za windykację należności zgodnie z wystawionymi tytułami wykonawczymi oraz zakupem druków upomnień, tytułów egzekucyjnych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 1.107.415 zł

W projekcie budżetu na 2009 rok zaplanowano wydatki związane z obsługą kredytów i pożyczek w kwocie 1.107.415 zł. Na powyższą kwotę składają się odsetki od dotychczas zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów oraz od planowanych do zaciągnięcia.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 1.205.841 zł

W projekcie budżetu zaplanowano wydatki w wysokości 1.205.841 zł z przeznaczeniem na:

- a) rezerwę ogólną w wysokości 335.841 zł,
- b) rezerwę celową w wysokości 450.000 zł, z przeznaczeniem na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne,
- c) rezerwę celową w wysokości 70.000 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z zadaniami zarządzania kryzysowego,
- d) rezerwę celową w wysokości 150.000 zł z przeznaczeniem na remonty szkół i przedszkoli,
- e) rezerwę celową w wysokości 200.000 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne ujęte w projekcie budżetu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 11.023.312 zł

Na finansowanie w 2009 roku szkół podstawowych zaplanowano kwotę 11.023.312 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę 8.895.682 zł. W wydatkach pozapłacowych zaplanowano: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników na poziomie 2008 r. uwzględniając planowane zatrudnienie), opłaty za energię ciepłą i elektryczną, wodę, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, opłaty za programy komputerowe i licencje oraz inne wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówek. Ponadto w budżecie miasta zaplanowano środki na remont Szkoły Podstawowej w Lenartowicach w wysokości 150.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 80104 Przedszkola – 5.061.483 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na utrzymanie przedszkoli w kwocie 5.061.483 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę 4.396.668 zł. W wydatkach pozapłacowych zaplanowano: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników na poziomie 2008 r. uwzględniając planowane zatrudnienie), opłaty za energię ciepłą i elektryczną, wodę, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, opłaty za programy komputerowe i licencje oraz inne wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówek. Ponadto uwzględniono także środki na realizację programu Smyk z udziałem środków pomocowych w kwocie 167.500 zł.

Rozdział 80110 Gimnazja – 7.524.422 zł

W 2009 roku na funkcjonować gimnazjów zaplanowano wydatki w kwocie 7.524.422 zł, z tego:

- a) na wynagrodzenie – 4.852.743 zł,
- b) na pochodne od wynagrodzeń – 876.671 zł,
- c) na wydatki rzeczowe zaplanowano kwotę 1.062.218 zł,
- d) na dotację podmiotową dla stowarzyszenia prowadzącego gimnazjum niepubliczne zaplanowano 732.790 zł.

W wydatkach pozapłacowych zaplanowano: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników na poziomie 2008r. uwzględniając planowane zatrudnienie), opłaty za energię ciepłą i elektryczną, wodę, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, opłaty za programy komputerowe i licencje oraz inne wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania placówek.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 669.799 zł

W budżecie zaplanowano kwotę 669.799 zł na pokrycie kosztów dojazdu uprawnionych uczniów do szkół.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 126.114 zł

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na doskonalenie zawodowe nauczycieli. Zgodnie z kartą nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne – 600.069 zł

Zaplanowana kwota na poziomie roku 2008 jest przeznaczona na wynagrodzenie pracowników obsługi i bieżące utrzymanie stołówek.

Rozdział 80195 Pozostała działalność – 312.259 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń nauczycieli emerytów, nagrody na Dzień Edukacji Nauczyciela oraz na fundusz zdrowotny a także kwotę 3.388zł przeznacza się na realizację wydatków związanych z ogłaszaniem konkursami w oświacie; zakupy nagród ,dyplomów dla uczestników.

Dotacja celowa w wysokości 19.979 zł przeznaczona zostanie na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-6.3010-13/08).

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii – 42.000 zł

Środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, w tym: prowadzenia świetlic socjoterapeutycznych, prowadzenia zajęć terapeutycznych, prowadzenia punktu konsultacyjnego dla ofiar przemocy, organizacja wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci, zakup wyposażenia dla świetlic socjoterapeutycznych, koszty szkoleń i badań. Ponadto 6.050 zł przeznacza się na dotację celową dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 338.000 zł

Zaplanowano tutaj wydatki na: prowadzenia świetlic socjoterapeutycznych, prowadzenia zajęć terapeutycznych, prowadzenia punktu konsultacyjnego dla ofiar przemocy, organizacja wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci, zakup wyposażenia dla świetlic socjoterapeutycznych, koszty szkoleń i badań a także wynagrodzenia za udział w posiedzeniach Komisji do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych.

Ponadto 152.570 zł przeznacza się na dotację celową dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 268.600 zł

Zaplanowane środki przeznaczone są na pokrycie kosztów pensjonariuszy / mieszkańców gminy/ w Domu Pomocy Społecznej.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia – 702.590 zł

Wydatki zaplanowano na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Pleszewie oraz Dziennego Domu Pomocy w Pleszewie.

Koszty funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy – 443.800 zł, z tego 393.300 zł stanowią wydatki z budżetu państwa jako zadanie zlecone a 50.500 zł stanowią wydatki z budżetu gminy. Koszty funkcjonowania Dziennego Domu Pomocy – 258.790 zł, zadanie własne.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 8.539.700 zł

Znajduje się tutaj dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, koszty obsługi świadczeń, wynagrodzenia pracowników, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wydatki rzeczowe zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr Nr FB.I–6.3010–13/08.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 134.800 zł

Środki te przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych otrzymujących zasiłki stałe oraz świadczenia rodzinne na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr Nr FB.I–6.3010–13/08.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.714.300 zł

Znajdują się tutaj wydatki przeznaczone na zasiłki stałe, zasiłki celowe i celowe specjalne, dożywianie dzieci w szkołach, posiłki w stołówce, zapewnienie schronienia, sprawienie pogrzebu oraz zabezpieczenie odzieży zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, które będą finansowane z następujących źródeł:

- a) środki z budżetu miasta w wysokości 436.600 zł,
- b) środki od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 1.277.700 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr Nr FB.I–6.3010–13/08).

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – 1.442.000 zł

W kwocie tej mieszczą się wydatki z budżetu miasta na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Jest to zadanie własne gminy finansowane w całości ze środków budżetu miasta. Tryb przyznawania, ustalania wysokości, i wypłacania dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa z dnia 21 czerwca 2001r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2001r., Nr 71, poz. 734 ze zmianami). Zaplanowana kwota jest niższa o 108.000 zł od planu budżetu roku 2008.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 1.587.129 zł

Zaplanowano tu wydatki na działalność Miejskiego – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (m.in. wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, energii, zakup usług, umowy zlecenia, opłaty za usługi telefoniczne, czynsz, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych), z tego:

- a) środki z budżetu miasta w wysokości 764.829 zł,
- b) środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących w wysokości 822.300 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr Nr FB.I–6.3010–13/08).

W ramach w/w środków przeznaczono kwotę 1.390.790 zł na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne w ramach których uwzględniono m.in. wzrost wynagrodzenia o 4,9%, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe. Nie planuje się wydatków rozdziale 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne, ponieważ wynagrodzenia zatrudnionych opiekunek ewidencjonowane jest w rozdziale 85219 – ośrodki pomocy społecznej.

Rozdział 85295 – 615.840 zł – Pozostała działalność

Środki na dożywianie dzieci to kwota 615.840 zł ,z tego 369.500 zł stanowią wydatki z budżetu państwa (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr Nr FB.I-6.3010-13/08), a 246.340 zł stanowią wydatki z budżetu gminy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – 437.389 zł

Powyższa kwota przeznaczona będzie na utrzymanie świetlic szkolnych w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników na poziomie 2008 roku uwzględniając planowane zatrudnienie oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – 40.000 zł

Na stypendia dla uczniów zaplanowano wydatki w kwocie 40.000 zł.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 2.729 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki w wysokości 2.729 zł na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlic.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 920.000 zł

W ramach tego rozdziału jest kwota 920.000 zł dotycząca zadania budowy kanalizacji deszczowej, sanitarnej i sieci wodociągowej na odcinku ulicy Kaliska – Piaski.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami – 300.000 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane ze składką dla Związku Gmin Zlewni Górnej Baryczy w wysokości 300.000 zł, zgodnie z załącznikiem 2b.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 543.600 zł

Wydatki na utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy zaplanowano w wysokości 543.600 zł, w tym na:

- a) transport i utylizację padłych na terenie miasta i gminy zwierząt,
- b) łapanie i karmienie bezpańskich psów,
- c) usługi weterynaryjne,
- d) ręczne i mechaniczne oczyszczanie placów, chodników, pasów jezdni,
- e) utrzymanie szaleatów miejskich
- f) zakup materiałów niezbędnych do realizacji zadań w zakresie oczyszczania miasta, koszy parkowych i ulicznych, worków foliowych, pojemników do selektywnej zbiórki odpadów,
- g) ogłoszenia,
- h) usuwanie skutków wichur,
- i) wody opadowe i roztopowe,
- j) rekultywację terenów (dzikich wysypisk).

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 566.000 zł

Koszty utrzymania zieleni w mieście i na terenie gminy zaplanowano w kwocie 566.000 zł w tym:

- a) wydatki ponoszone na bieżącą pielęgnację terenów zieleni w poszczególnych rejonach miasta (elementy na place zabaw, farby, nawozy, trawy, paliwo, sprzęt, kwiaty, drzewa, kosze, tablice informacyjne, ławki, kosiarki dla sołectw, konserwacje i naprawy urządzeń i sprzętu, bieżące utrzymanie zieleni, urządzenie terenów zieleni, dowóz piasku, altanki z montażem, rewitalizacja terenu) – 381.000 zł,

- b) wydatki inwestycyjne w wysokości 185.000 zł na realizację 2 zadań zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.621.000 zł

W rozdziale przewidziano środki na zadania takie jak:

- a) bieżące koszty oświetlenia ulic, placów i dróg, konserwację i remonty oświetlenia w kwocie 1.288.000 zł,
b) wydatki inwestycyjne w wysokości 333.000 zł na realizację 4 zadań zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 40.000 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej w wysokości 40.000 zł, zgodnie z załącznikiem 2b.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury – 33.530 zł

Wydatki na organizację imprez i zadań w zakresie kultury na terenie miasta i gminy zaplanowano w kwocie 33.530 zł (w tym 30.000 zł na dotacje celowe na zadania zlecone do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych).

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 1.023.750 zł

Dotację podmiotową dla Domu Kultury w Pleszewie planuje się w kwocie 883.000 zł na działalność bieżącą oraz dotację celową na sfinansowanie inwestycji pn. „Modernizacja Amfiteatru” – 100.000 zł. Ponadto przeznaczają się 40.750 zł na remonty i utrzymanie świetlic wiejskich.

Rozdział 92116 Biblioteki – 641.000 zł

Dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej w Pleszewie planuje się w kwocie 641.000 zł, (w tym 80.000 zł na realizację zadań biblioteki powiatowej).

Rozdział 92118 Muzea – 324.000 zł

Dla Muzeum Regionalnego w Pleszewie planuje się dotację podmiotową z budżetu miasta w wysokości 244.000 zł przeznaczoną na działalność bieżącą oraz dotację celową na sfinansowanie remontu muzeum – kwota 80.000 zł.

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 74.000 zł

Wydatki dotyczą imprez kulturalnych organizowanych przez sołectwa i zarządy osiedli.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 20.000 zł

Zaplanowano wydatki związane z urządzeniem boiska sportowego w Kuczkowie w wysokości 20.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej – 601.232 zł

Koszty funkcjonowania Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz utrzymanie obiektów sportowo-rekreacyjnych (stadion z kortami, basen, sala sportowa) – 581.232 zł. Ponadto zaplanowano wydatki związane z zakupem elementów skate park w wysokości 20.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 172.050 zł

Dotacja celowa w kwocie 140.000 zł przeznaczona jest na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, zleconych do realizacji stowarzyszeniom, a w szczególności na:

- a) szkolenie dzieci i młodzieży w różnych dyscyplinach sportowych,
- b) realizację masowych imprez rekreacyjno – sportowych i turystycznych,
- c) organizację aktywnego wypoczynku dla dzieci i młodzieży,
- d) organizację zawodów i turniejów sportowych o zasięgu ogólnopolskim i międzynarodowym przez kluby sportowe i organizacje prowadzące działalność z zakresu kultury fizycznej.

Ponadto zaplanowano tu środki w kwocie 32.050 zł na organizację imprez i zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu ma terenie miasta i gminy.

Rozdział 92695 Pozostała działalność – 1.741.000 zł

Zaplanowano tu wydatki związane z Budową kompleksu sportowego w wysokości 1.700.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2b oraz wydatki bieżące w wysokości 41.000 zł, w tym nagrody dla sportowców zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej.

Największa część wydatków bieżących Miasta i Gminy Pleszew to wydatki na oświatę w dziale 801 i dziale 854 w łącznej kwocie **25.797.576 zł**. Wydatki te stanowią **38,40%** wydatków ogółem. Znaczącą pozycją wydatków bieżących budżetu, są również wydatki na pomoc społeczną – kwota **15.004.959 zł** (tj. **22,33%** wydatków ogółem).

Wydatki majątkowe budżetu miasta i gminy Pleszew na rok 2009, ujęte w załączniku nr 2b do uchwały budżetowej zostały zaplanowane w kwocie **9.237.100 zł**, (tj. 13,75% wydatków budżetowych ogółem).

Wykaz zadań do realizacji w roku 2009 ujęty jest w opisie wydatków do działu klasyfikacji budżetowej.

Na 2009 rok zaplanowano wydatki budżetowe, ujęte w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej, w kwocie **67.169.625 zł**, a dochody budżetu ujętych w załączniku nr 1 do uchwały budżetowej zaplanowano w wysokości **62.602.325 zł**. Wydatki budżetu na rok 2009 są wyższe od dochodów budżetu o **4.567.300 zł**. Deficyt budżetu Miasta i Gminy Pleszew planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Po stronie przychodów ujęto kwotę pochodzącą z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w łącznej wysokości **9.345.000 zł**.

Po stronie rozchodów ujęto kwotę **4.777.700 zł** na spłaty rat pożyczek i kredytów.

Obciążenie budżetu z tytułu obsługi zadłużenia, w tym: spłaty rat kredytów i pożyczek (łączna kwota **5.885.115 zł**) wraz z należnymi odsetkami od tych kredytów, pożyczek (kwota **1.107.415 zł**) wyniesie w 2009 roku **9,40%** planowanych dochodów ogółem.

Jest to stopa gwarantująca miastu i gminie Pleszew utrzymanie bezpiecznego poziomu określonego w art. 113 ustawy o finansach publicznych (maks. 15,00%).

Szczegółowe rozbieżności prognozy długu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2009 i lata następne, stan zaciągniętych zobowiązań oraz wysokość spłat rat i odsetek w latach 2008–2017 obrazuje Tabela nr 1.

Prognozuje się, że na koniec 2009 roku zadłużenie gminy w stosunku do planowanych na rok 2009 dochodów wyniesie **24.126.354 zł** (tj. **38,54 %**). Według art. 114 ustawy o finansach publicznych dopuszczalny poziom zadłużenia to **60,00%** dochodów.

W uchwale budżetowej na 2009 ujęto plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych (załącznik nr 5) oraz plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Pleszewie (załącznik nr 6 uchwały budżetowej).

Plan finansowy Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej obejmuje wpływy przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu kar i innych odszkodowań oraz wydatki ,które obejmują między innymi zakup krzewów i drzew, zakup pojemników do selektywnej segregacji odpadów, worków na śmieci a także dopłaty do przydomowych oczyszczalni ścieków. Plan przychodów i wydatków GFOSiGW na 2009 rok w pełnej szczegółowości zadań będzie uchwalony odrębną uchwałą.

Plan finansowy rachunku dochodów własnych obejmuje wpływy z tytułu:

- a) odpłatności za wyżywienie,
- b) darowizny pieniężne,
- c) wynajmu pomieszczeń,
- d) odsetek od środków na rachunku.

Wydatki przeznaczone są na:

- a) zakup artykułów żywnościowych, koszty prowadzenia stołówki, remonty, inne, zgodnie z obowiązującą Uchwałą Rady Miejskiej.

Ponadto projekt budżetu na rok 2009 zawiera limity na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2009–2011 (załącznik nr 4).oraz załącznik nr 4a – Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków strukturalnych i Funduszu Spójności.

Ponadto uchwała Rady Miejskiej zawiera upoważnienia obligatoryjne dla Burmistrza Miasta i Gminy – do dokonywania zmian w budżecie.

Określa kwotę, do której Burmistrz Miasta i Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania oraz ustala maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetowego.