

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY OPORÓW
NA ROK 2020.**

I. DOCHODY

Planowane dochody budżetowe ogółem na rok 2020 kształtują się w wysokości **11.531.000,00 zł**, w tym:

a) dochody bieżące w kwocie **10.751.000,00 zł**, na które składają się **dochody własne** w kwocie **7.309.138,00 zł** oraz **dotacje na zadania zlecone** gminie w kwocie **3.441.862,00 zł**

b) dochody majątkowe w kwocie **780.000,00 zł**, w tym:

- ze sprzedaży majątku - **40.000,00 zł**

- pomoc ze środków UE - **740.000,00 zł**

1. W Dz. 010 zaplanowano wpływy w kwocie 741.100,00 zł, w tym:

- z opłat za niedopełnienie obowiązku ubezpieczeń budynków rolniczych - 100,00 zł

- z opłat za dzierżawę Kół Łowieckich - 1.000,00 zł

- **dochody majątkowe** - pomoc ze środków UE na podstawie Umowy o przyznaniu pomocy Nr 00044-65150-UM0500112/17 z dnia 25.07.2017 r. w zakresie realizacji w latach 2017-2018 Operacji typu ” Gospodarka wodno - ściekowa” - 740.000,00 zł

2. W Dz. 400 zaplanowano wpływy w kwocie 221.000,00 zł, w tym:

- koszty upomnienia - 400,00 zł

- wpływy z usług za sprzedaż wody - 220.000,00 zł

- odsetki od nieterminowych wpłat za wodę - 600,00 zł

3. W Dz. 700 zaplanowano dochody w kwocie 75.000,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste - 4.700,00 zł

- wpływy z czynszów i dzierżaw - 29.300,00 zł

- **dochody majątkowe** wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego - **40.000,00 zł**

- wpływy z usług - 300,00 zł

- odsetki pozostałe - 700,00 zł

4. W Dz. 750 zaplanowano dochody w kwocie 29.557,00 zł, w tym:

dotację na **zadania zlecone** gminie z zakresu administracji rządowej (Sprawy obywatelskie 10.791,00; Administracja rządowa 18.566,00; Akcja kurierska 200,00;)

5. W Dz. 751 zaplanowano dochody w kwocie 510,00 zł, w tym:

- dotacja na **zadania zlecone** w zakresie stałego rejestru wyborców

6. W Dz. 756 zaplanowano dochody w kwocie 2.977.409,00 zł, w zakresie wpływów z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek w tym:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 1.113.076,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 2.000,00 zł
- podatek od nieruchomości - 695.000,00 zł
- podatek rolny - 1.029.000,00 zł
- podatek leśny - 14.100,00 zł
- podatek od środków transportowych - 20.000,00 zł
- wpływy z karty podatkowej - 2.000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn - 20.000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej - 15.000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 50.000,00 zł
- koszty upomnienia - 2.668,00
- opłaty za ślub poza urzędem - 5.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 9.565,00 zł

8. W Dz. 758 zaplanowano dochody w wysokości 3.345.000,00 zł, w tym:

- odsetki pozostałe, w tym od lokat over night - 3.550,00 zł
- wpływy z różnych dochodów(prowizja 0,3% za terminowe wpłaty podatku dochodowego) - 500,00 zł
- część oświatową subwencji ogólnej - 1.407.169,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej - 1.933.781,00 zł

9. W Dz. 801 zaplanowano wpływy w kwocie 50.000,00 zł, w tym:

- z wynajmu dwóch autobusów szkolnych - 50.000,00 zł

10. W Dz. 851 zaplanowano dochody w kwocie 26.000,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

11. W Dz. 852 zaplanowano dochody w kwocie 228.424,00 zł, w tym:

- dotacje celowe na **zadania własne** - 228.424,00 zł - składki na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłki okresowe i celowe, zasiłki stałe, na funkcjonowanie GOPS-u oraz dożywianie

12. W Dz. 855 zaplanowano dochody w kwocie 3.414.000,00 zł, w tym:

- dotacje celowe na **zadania zlecone** gminie - 929.568,00 zł w zakresie świadczeń rodzinnych
- dotacje celowe na **zadania zlecone** gminie - 2.482.227,00 zł w zakresie realizacji Programu „Rodzina 500 Plus”
- dochody własne pochodzące z wpłat funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych - 2.205,00 zł

13. W Dz. 900 zaplanowano wpływy w kwocie 423.000,00 zł, w tym:

- wpływy z „opłaty śmieciowej” - 420.000,00 zł
- wpływy z kosztów upomnienia od opłaty śmieciowej - 1.500,00 zł
- z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 1.000,00 zł
- wpływy z odsetek od opłaty śmieciowej - 500,00 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki budżetowe na rok 2020 kształtują się w wysokości 10.996.553,24 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** w kwocie **9.696.553,24 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne w kwocie 3.902.021,00 zł,
 - wydatki statutowe w kwocie 1.937.153,24 zł,
 - świadczenia dla osób fizycznych w kwocie 3.693.821,00 zł
 - wydatki w formie dotacji w kwocie 113.558,00 zł
 - obsługa długu gminy (odsetki) w kwocie 50.000,00 zł
- **wydatki majątkowe** (inwestycyjne) w kwocie **1.300.000,00 zł**, w tym:
 - z udziałem środków UE w kwocie 200.000,00 zł

1. W Dz. 010 zaplanowano ogółem 21.000,00 zł

rozd. 01030 - Plan: 21.000,00 zł

- składki na rzecz Izby Rolniczej Województwa Łódzkiego

2. W Dz. 400 zaplanowano ogółem 235.000,00 zł

rozd. 40002 - Plan: 235.000,00 zł

- a) **wynagrodzenia osobowe**, dodatkowe wynagrodzenia roczne, **pochodne** od wynagrodzeń w kwocie **52.000,00 zł**
- b) **wydatki statutowe** w kwocie **182.000,00 zł**, w tym: zakup materiałów wodociągowych, wyposażenia, zakup usług, w tym: usuwanie awarii wodociągowych i inne naprawy, zakup energii elektrycznej, stałe opłaty za dozór techniczny, pobór wody, zajęcie pasa drogowego, opłaty na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego - Wody Polskie, podatek vat, opłaty za korzystanie ze środowiska, ryczałty na jazdy lokalne, delegacje służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** w kwocie **1.000,00 zł**
ekwiwalenty za odzież, świadczenia bhp

3. W Dz. 600 zaplanowano ogółem 1.262.300,00 zł

rozd. 60004 - Plan: 32.300,00 zł

- a) **Dotacja na zadania bieżące** w kwocie 32.300,00 zł w zakresie lokalnego transportu zbiorowego na podstawie porozumienia z jst

rozd. 60016 - Plan: 600.000,00 zł

- a) **wydatki statutowe** w kwocie **100.000,00 zł** związane z utrzymaniem dróg gminnych, w tym: z **Funduszy Sołeckich 11.522,87 zł**

b) wydatki majątkowe w kwocie 500.000,00 zł, w tym: z FS 87.122,21 zł

Przebudowa dróg gminnych, w tym:

1. „Przebudowa części d g Nr 102 354 E (Skórzewa)” - **350.000,00 zł**
w tym FS **33.089,31 zł** - realizacja w 2020
2. „Przebudowa części d g Nr 102 356 E (Łowiczówka)” - **75.000,00 zł**
w tym FS **13.041,08 zł** - realizacja w 2020
3. „Przebudowa części d g Nr 102 372 E (Mnich) „ - **75.000,00 zł**
w tym FS **40.991,82 zł** - realizacja w 2020

rozd. 60017 - Plan : 630.000,00

a) wydatki statutowe w kwocie 30.000,00 zł, związane z utrzymaniem dróg wewnętrznych (lokalnych) - środki własne gminy

b) wydatki majątkowe w kwocie 600.000,00 zł, w tym: z FS 151.042,97 zł
Przebudowa dróg wewnętrznych, w tym:

1. „Przebudowa części dróg wewnętrznych - działki:
Nr 55 - obręb Oporów, Nr 11 - obręb Jaworzyna - Skarzynek,
Nr 72 - obręb Kurów Parcel, Nr 45- obręb Szczyt,
Nr 35/1- obręb Wola Prosperowa” - realizacja w 2020

4. W Dz. 700 zaplanowano ogółem 10.000,00 zł

rozd. 70005 - Plan: 10.000,00

- a) wydatki statutowe, związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami (podatek od nieruchomości, wyceny, drobne remonty, opłaty za wypisy, księgi wieczyste, energia elektryczna oraz inne opłaty).**

5. W Dz. 710 zaplanowano ogółem 20.000,00 zł

rozd. 71004 - Plan: 19.000,00

- a) zadania statutowe - wydatki związane z opracowywaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz inne wydatki**

rozd. 71035 - Plan: 1.000,00

- a) wydatki statutowe związane z utrzymaniem grobów wojennych - zakup zniczy, kwiatów i inne.**

6. W Dz. 750 zaplanowano ogółem 1.417.557,00 zł

rozd. 75011 - Plan: 29.557,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 29.357,00 zł**

- b) zadania statutowe w kwocie 200,00 zł w zakresie zadań zleconych dotyczących m.in. spraw obywatelskich, administracji rządowej i akcji kurierskiej**

rozd. 75022 - Plan: 100.000,00 zł

- a) wydatki statutowe w kwocie 12.000,00 zł na funkcjonowanie rady gminy**

- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 88.000,00 zł w zakresie diet dla radnych i sołtysów**

rozdz. 75023 - Plan: 1.200.000,00 zł

a) **wynagrodzenia i pochodne** od wynagrodzeń w kwocie **997.000,00 zł** w tym: osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, 1 nagroda jubileuszowa i 1 odprawa emerytalna

b) **wydatki statutowe** w kwocie **200.000,00 zł** w tym m.in.: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, usługi telekomunikacyjne (telefonia stacjonarna i komórkowa, dostęp do internetu), zakup programów i akcesoriów komputerowych, opłata roczna za przepisy prawne LEX, konserwacja systemu SEL i systemu USC wg umów, usługi pocztowe, informatyczne, aktualizacja programów komputerowych, monitoring (system alarmowy) wg umowy, szkolenia pracowników w zakresie budżetu, podatków, budownictwa, ewidencji ludności, gospodarki komunalnej i innych; najem i konserwacja kserokopiarek i urządzeń biurowych, abonament za radia, zakup wyposażenia biur, prenumerata wydawnictw fachowych, zakup środków czystości, materiałów biurowych, druków, ryczałty za jazdy lokalne, delegacje służbowe, zakup energii elektrycznej i wody, zakup wyposażenia apteczek, ubezpieczenia, usługi elektryczne, naprawy, badania lekarskie pracowników, regeneracje gaśnic, drobne remonty, obsługa prawna urzędu, Inspektor Ochrony Danych, Ochrona Informacji Niejawnych (według umów) i inne wydatki

c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych**, w kwocie **3.000,00 zł**
ekwiwalenty za odzież, świadczenia bhp

rozdz. 75075 - Plan : 15.000,00 zł

a) **wydatki statutowe** - związane z promocją gminy

rozdz.75095 - Plan: 73.000,00 zł

a) **wynagrodzenia i pochodne** od wynagrodzeń w kwocie **50.000,00 zł**, w tym: wynagrodzenie prowizyjne sołtysów i wynagrodzenia w ramach robót publicznych

b) **wydatki statutowe** w kwocie **20.000,00 zł**, w tym: wydatki związane z poborem podatków i opłat, wydatki związane z organizacją robót publicznych, zatrudnianiem stażystów, uroczystość 50 - lecia pożycia małżeńskiego i inne

c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** w kwocie **3.000,00 zł**, w tym: związane z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych oraz w ramach efektywności

7. W Dz. 751 zaplanowano ogółem 510,00 zł

rozdz. 75101 - Plan: 510,00 zł

a) **wynagrodzenia osobowe i pochodne** od wynagrodzeń w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców

8. W Dz. 754 zaplanowano ogółem 66.500,00 zł

rozdz. 75412 - Plan: 35.000,00 zł

a) **wynagrodzenia i pochodne**, w kwocie **6.000,00 zł**

b) wydatki statutowe, w kwocie 29.000,00 zł

Wydatki związane z gotowością bojową 5 jednostek OSP w tym: wynagrodzenia konserwatorów, zakup materiałów, wyposażenia, paliwa i innych, ubezpieczenia, energia elektryczna, zakup usług pozostałych, naprawy, remonty sprzętu pożarniczego.

rozd. 75414 - Plan: 2.500,00 zł

a) wydatki statutowe - środki własne - 2.500,00 zł

Są to wydatki związane z obroną cywilną.

rozd. 75421 - Plan : 29.000,00 zł

a) wydatki statutowe - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego stanowiąca 0,5% kwoty 5.744.532,24 zł (*nie mniejsza niż 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu gminy - zgodnie z art. 26 ustawy o zarządzaniu kryzysowym*).

9. W Dz. 757 zaplanowano ogółem 50.000,00 zł

rozd. 75702 - Plan: 50.000,00 zł

a) obsługa długu gminy - wydatki bieżące w zakresie spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek stanowi Rozchody Budżetu Gminy.

10. W Dz. 758 zaplanowano ogółem 95.253,24 zł

rozd. 75818 - Plan: 95.253,24 zł

a) wydatki statutowe - rezerwa ogólna 0,87% wydatków ogółem na wydatki nie przewidziane w budżecie gminy (*w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu - zgodnie z art. 222 ufp*)

11. W Dz. 801 zaplanowano ogółem 3.071.008,00 zł

rozd. 80101 - Plan: 2.607.250,00 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem **2 szkół podstawowych** w Oporowie i Szczycie, w tym:

a) wynagrodzenia - 2.240.650,00 zł, w tym: osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, dodatki motywacyjne, stażowe i dodatki funkcyjne, dodatek opiekuna stażu, godziny ponadwymiarowe, nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna, premie, nagrody dyrektora oraz **pochodne** od wynagrodzeń dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi w szkołach podstawowych. Zaplanowano również podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi w związku z podwyżką od 01.01.2020 roku płacy minimalnej.

b) zadania statutowe - 268.000,00 zł, w tym: wydatki obligatoryjne na zakup opału (węgla, oleju opałowego, peletu), pomocy naukowych i dydaktycznych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup

energii elektrycznej i wody, zakup usług pocztowych i telefonicznych, tonerów, środków czystości, serwisy i przeglądy oraz remonty.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 98.600,00 zł w zakresie wypłat dodatków wiejskich, ekwiwalenty za odzież, świadczenia bhp, fundusz zdrowotny dla nauczycieli szkół podstawowych

rozd. 80103 - Plan: 220.000,00 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem **4 oddziałów przedszkolnych:**

a) wynagrodzenia - 157.800,00 zł - osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, dodatki - stażowe, motywacyjne i funkcyjne, godziny ponadwymiarowe, nagrody dyrektora i **poходne** od tych wynagrodzeń

b) zadania statutowe - 45.000,00 zł na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, materiałów, wyposażenia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 17.200,00zł w zakresie wypłat dodatków wiejskich

rozd. 80104 - Plan: 40.000,00 zł

a) zadania statutowe w zakresie dofinansowania kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci będących mieszkańcami gminy Oporów do przedszkoli funkcjonujących w innych gminach

rozd. 80113 - Plan: 180.000,00 zł

Wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół w tym:

a) wynagrodzenia i pochodne w kwocie 11.000,00 zł: osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, nagroda jubileuszowa, pochodne od wynagrodzeń dla kierowcy autobusu szkolnego (dotyczy zatrudnienia kierowcy autobusu w okresie wakacyjnym).

b) zadania statutowe w kwocie **168.000,00 zł** w tym: odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty dowozu uczniów do szkół, zwrot kosztów dowozu do szkoły uczniów niepełnosprawnych, podatek od środków transportowych i inne.

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.000,00 zł w zakresie wypłat ekwiwalentów i innych świadczeń dla pracownika

rozd. 80146 - Plan: 7.500,00 zł

a) zadania statutowe, związane z doszkalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli w zakresie szkoleń, delegacji służbowych

rozd. 80195 - Plan: 16.258,00 zł

a) zadania statutowe - 15.000,00 zł związane z modernizacją boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Szczycie, w tym **w ramach Funduszu Sołeckiego 14.948,58 zł**

b) dotacja na zadania bieżące - 1.258,00 zł na podstawie porozumienia dla St. Pow. w Kutnie za obsługę KZP Pracowników Oświaty.

Razem na zadania bieżące związane z oświatą (wraz z dowożeniem uczniów do szkół, przedszkolami) w roku 2020 planuje się przeznaczyć kwotę **3.071.008,00 zł**, co stanowi 31,7% planowanych wydatków bieżących. Wynagrodzenia i pochodne w oświacie stanowią 78,5% wydatków ogółem na oświatę.

Pomimo wygaszenia gimnazjum plan wydatków przeznaczonych na zadania oświatowe na rok 2020 wzrósł o kwotę ok. 257 tys. zł w porównaniu do roku 2019.

Subwencja oświatowa na rok 2020 ma wynosić 1.407.169,00 zł - jest mniejsza o kwotę 493.276,00 zł w porównaniu do subwencji oświatowej na rok 2019, która stanowi kwotę 1.900.445,00 zł .

Te zmiany powodują, iż do subwencji oświatowej (1.407.169,00 zł) w roku 2020 należy dolożyć ze środków własnych gminy kwotę 1.663.839,00 zł, by zabezpieczyć planowane wydatki na oświatę (3.071.008,00 zł).

12. W Dz. 851 zaplanowano ogółem 26.000,00 zł

rozdz. 85153 - Plan: 3.000,00 zł

a) zadania statutowe - 3.000,00 zł

Są to wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii.

rozdz. 85154 - Plan: 23.000,00 zł

a) zadania statutowe - 17.000,00 zł

b) wynagrodzenia i pochodne - 6.000,00

Są to wydatki związane z profilaktyką alkoholową.

13. W Dz. 852 zaplanowano ogółem 498.630,00 zł

rozdz. 85213 - Plan: 10.168,00 zł

a) zadania statutowe w zakresie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń . Środki z dotacji na zadanie własne.

rozdz. 85214 - Plan: 56.862,00 zł

a) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 56.760,00 zł - zasiłki i pomoc w naturze: środki z dotacji - 38.760,00 zł; środki własne gminy - 18.000,00

b) zadania statutowe - 102,00 zł - środki własne gminy

rozdz. 85215 - Plan: 4.100,00 zł

a) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4.000,00 zł w zakresie wypłaty dodatków mieszkaniowych, w tym: środki własne gminy

b) zadania statutowe - 100,00 zł - środki własne gminy

rozd. 85216 - Plan: 85.500,00 zł

- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych - **85.294,00 zł** w zakresie wypłaty zasiłków stałych - środki z dotacji
- b) zadania statutowe - **206,00 zł** - środki własne gminy

rozd. 85219 - Plan: 266.000,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **247.000,00 zł**, w tym środki z dotacji 88.200,00 zł, środki własne gminy 158.800,00 zł
- b) zadania statutowe, w kwocie **18.000,00 zł** - środki własne gminy
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **1.000,00 zł** - środki własne gminy. Są to wydatki w zakresie funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym: środki z dotacji na zadania własne - 88.200,00 zł, środki własne gminy - 177.800,00 zł.

rozd. 85228 - Plan: 65.000,00 zł

- a) zadania statutowe, w zakresie opłat za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej - środki własne gminy.

rozd. 85230 - Plan: 11.000,00

- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **11.000,00 zł** w zakresie dożywiania podopiecznych, w tym: środki z dotacji 6.002,00, środki własne gminy 4.998,00

14. W Dz. 854 zaplanowano ogółem 6.000,00 zł

rozd. 85415 - Plan: 6.000,00 zł

- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych, w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy związane z wypłatą stypendiów - 20% udział własny gminy - zadanie realizowane przez GOPS w Oporowie.

15. W Dz. 855 zaplanowano ogółem 3.427.795,00 zł

rozd. 85501 - Plan: 2.482.227,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **15.000,00 zł**
- b) zadania statutowe w kwocie **6.098,00 zł**
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **2.461.129,00 zł** w zakresie realizacji Programu „**RODZINA 500 PLUS**”. Na realizację w/w zadania środki pochodzą z dotacji.

rozd. 85502 - Plan: 837.119,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **62.281,00 zł**, w tym składki zus od świadczeń rodzinnych - środki z dotacji
- b) zadania statutowe, w kwocie **12.000,00 zł**, w tym środki z dotacji 10.000,00 zł, środki własne 2.000,00 zł
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **762.838,00 zł** w tym środki z dotacji. Realizacja zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, składek ZUS od świadczeń oraz postępowanie wobec

dłużników alimentacyjnych. Na realizację w/w zadania środki pochodzą z dotacji w kwocie 835.119,00 zł oraz środków własnych gminy w kwocie 2.000,00 zł.

rozdz. 85504 - Plan: 97.963,00 zł

a) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** w kwocie **94.000,00**, w tym w zakresie realizacji zadania Dobry Start w kwocie 81.000,00 zł - środki z dotacji oraz w zakresie pieczy zastępczej kwota 13.000,00 zł - środki własne gminy

b) **wynagrodzenia i pochodne** w kwocie **2.423,00 zł** - środki z dotacji

c) **zadania statutowe**, w kwocie **1.540,00 zł**, w tym: 540,00 zł - środki z dotacji; 1.000,00 zł - środki własne gminy

rozdz. 85513 - Plan: 10.486,00 zł

a) **zadania statutowe**, w kwocie **10.486,00 zł** - środki z dotacji w zakresie składek na ubezpieczenie zdrowotne

Razem na zadania związane z **opieką społeczną i pomocą rodzinie wraz z pomocą materialną dla uczniów** (stypendia socjalne) w roku 2020 planuje się przeznaczyć kwotę **3.932.425,00 zł**. Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa i dochodów własnych (2.000,00 zł - 40% udział w Funduszu Alimentacyjnym) stanowią kwotę **3.642.424,00 zł**. Dofinansowanie w/w zadań ze środków własnych gminy stanowi kwotę **290.001,00 zł**

16. W Dz. 900 zaplanowano ogółem 690.000,00 zł:

rozdz. 90002 - Plan: 420.000,00 zł

a) **zadania statutowe** w kwocie **395.000,00 zł** - wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi

b) **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń** - **25.000,00 zł** w zakresie wynagrodzeń osobowych i agencyjno prowizyjnych

rozdz. 90015 - Plan: 35.000,00 zł

a) **zadania statutowe**, w kwocie **35.000,00 zł** związane z zakupem usług oświetleniowych dróg na terenie gminy Oporów, w tym w ramach **Funduszu Sołeckiego** kwota **21.877,87 zł**

rozdz. 90095 - Plan: 235.000,00 zł

a) **zadania statutowe** w kwocie **35.000,00 zł**, w tym:

- **składki** na rzecz Związku Gmin Regionu Kutnowskiego, Związku Gmin RP w Poznaniu, SRG „Centrum” kwota **13.000,00 zł**

- zakup materiałów i usług oraz opracowanie programu „Ochrona środowiska ” wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w zakresie **GFOŚ i GW** kwota **6.000,00 zł**

- wydatki w zakresie utrzymania miejsca dla bezdomnych psów w schronisku kwota **6.000,00 zł**
- wydatki w zakresie wylapywania bezdomnych psów z terenu gminy, utylizacja padłych zwierząt kwota **3.000,00 zł**
- całodobowa opieka lekarza weterynarii kwota **2.000,00 zł**

- pozostałe wydatki statutowe w zakresie gospodarki komunalnej kwota **5.000,00 zł**

b) wydatki majątkowe w kwocie 200.000,00 zł, w tym:

1. „ Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminach ZGRK - Etap III - **200.000,00 zł**
(z udziałem środków UE)

Przedsięwzięcie realizowane przez ZGRK w Kutnie w latach 2017 - 2020

17. W Dz. 921 zaplanowano ogółem 96.000,00 zł

rozdz. 92109 - Plan: 10.000,00 zł

- a) **wydatki statutowe**, w zakresie funkcjonowania świetlic gminnych

rozdz. 92116 - Plan: 80.000,00 zł

- a) **dotacja na zadania bieżące**, dotacja podmiotowa dla Gminnej Instytucji Kultury - Biblioteki Publicznej w Oporowie

rozdz. 92120 - Plan: 1.000,00 zł

- a) **zadania statutowe**, w zakresie pomocy dotyczącej ochrony obiektów na terenie gminy, wpisanych do rejestru zabytków

rozdz. 92195 - Plan: 5.000,00 zł

- a) **zadania statutowe**, w zakresie organizacji imprez okolicznościowych np. dożynki gminne, festyn rodzinny

18. W Dz. 926 zaplanowano ogółem 3.000,00 zł

rozdz. 92601 - Plan ogółem: 1.000,00 zł

- a) **zadania statutowe**, w kwocie **1.000,00 zł** bieżącego utrzymania boiska wielofunkcyjnego w Oporowie

rozdz. 92605 - Plan ogółem: 1.000,00 zł

- a) **zadania statutowe**, w kwocie **1.000,00 zł** w zakresie kultury fizycznej

rozdz. 92695 - Plan ogółem: 1.000,00 zł

- a) **zadania statutowe**, w kwocie **1.000,00 zł**, w zakresie utrzymania placów zabaw, siłowni plenerowych i innych (m.in. przeglądy okresowe)

III. PRZEDSIĘWZIĘCIA / ZADANIA INWESTYCYJNE

Plan wydatków majątkowych na rok 2020 przedstawia się następująco:
Rok 2020 - kwota 1.300.000,00 zł, w tym:

I. PRZEDSIĘWZIĘCIE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE

1. Termomodernizacja budynków użyteczności
Publicznej w gminach Związku Gmin Regionu
Kutnowskiego Etap III - Gmina Oporów - 200.000,00 zł
(Realizacja PW: 2017- 2019)

II. ZADANIA INWESTYCYJNE

1. Przebudowa dróg gminnych - 500.000,00 zł
(Realizacja zadania: 2020)
2. Przebudowa dróg wewnętrznych - 600.000,00 zł
(Realizacja zadania: 2020)

Wydatki majątkowe stanowią 11,82 % wydatków ogółem.

IV. PRZYCHODY (kredyty, pożyczki, emisja obligacji, wolne środki)

W roku 2020 nie planuje się przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek, z emisji obligacji i wolnych środków.

V. ROZCHODY (spłaty pożyczek i kredytów)

Rozchody w roku 2020 - spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, stanowią kwotę **534.446,76 zł** , w tym:

- | | |
|---|--------------|
| - 4 raty kredytu w PKO zac. w 2014 r. | - 80.000,00 |
| - 4 raty kredytu w PKO zac. w 2015 r. | - 50.000,00 |
| - 2 raty pożyczki w EFRWP zac. w 2015 r. | - 62.500,00 |
| - 4 raty kredytu w PKO zac. w 2016 r. | - 75.000,00 |
| - 4 raty kredytu w BS zac. w 2017 r. | - 75.000,00 |
| - 4 raty kredytu w BS zac. w 2018 r. | - 100.000,00 |
| - 4 raty kredytu w BS zac. w 2018 r. | - 33.340,00 |
| - 4 raty pożyczki w WFOŚiGW zac. w 2018/2019 r. | - 58.606,76 |

Wydatki związane z obsługą zadłużenia tj. odsetki od zaciągniętych zobowiązań, zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia i stanowią planowaną kwotę w wysokości 50.000,00 zł.

VI. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka)

Na rok 2020 planuje się dodatni wynik stanowiący **nadwyżkę budżetu w kwocie 534.446,76 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - kredytów i pożyczek.

VII. UWAGI OGÓLNE

W budżecie na rok 2020 przyjęto wielkości kierując się zasadą, by planowane wydatki bieżące nie były wyższe od planowanych dochodów bieżących gminy, co stanowi planowaną nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.054.446,76zł

Dochody opracowano na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Uwzględniono również dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 40.000,00 zł. W zakresie dochodów podatkowych i opłat, dochody ustalono na podstawie założeń z poszczególnych Referatów Urzędu.

Dochody bieżące w zakresie podatków i opłat na rok 2020 zaplanowano na podstawie następujących założeń:

- obniżenia średniej ceny skupu żyta służącej do obliczania **podatku rolnego** na obszarze gminy w roku 2020 - do kwoty **48,00 zł za 1q** oraz zwiększenia ściągalności zaległości podatkowych

- sprzedaży wody z wodociągów wiejskich przy cenie wody **za 1m³ w kwocie 2,70 zł netto**

- w przypadku **opłaty,, śmieciowej”** przyjęto stawkę **15,70 zł** od osoby

- **stawki podatku od nieruchomości** przyjęto w wysokości obowiązującej w roku 2019 r. ; (w przypadku budynków mieszkalnych obowiązująca stawka 0,50 zł oraz w przypadku gruntów pozostałych stawka 0,20 zł)

- podatek od nieruchomości od 4 elektrowni wiatrowych

Dochody bieżące gminy od jednej siłowni wiatrowej z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 53.000,00 zł rocznie.

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego i wskazano nieruchomości, które można przeznaczyć na sprzedaż.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego w roku 2020 planuje się w wysokości 40.000,00 zł - do sprzedaży przeznaczy się następujące działki:

1. Działka Nr 71/4 o pow. 0,11 ha obręb Mnich - 20.000,00 wartość szacunkowa - pod zabudowę mieszkaniową
2. Działka Nr 71/5 o pow. 0,11 ha obręb Mnich - 20.000,00 wartość szacunkowa - pod zabudowę mieszkaniową

Zwiększenie dochodów bieżących wynika m. in. z zwiększenia dotacji w zakresie realizacji zadań dotyczący opieki społecznej, świadczeń rodzinnych, wychowawczych, zwiększenie subwencji wyrównawczej dla gminy.

Na zwiększenie dochodów majątkowych ma również wpływ zaplanowana w dz. 010 płatność ze środków UE zgodnie z zawartymi umowami na realizację programów, w ogólnej kwocie 740.000,00 zł

Wydatki ogółem na rok 2020 kształtują się w wysokości 10.996.553,24 zł , natomiast wydatki bieżące na rok 2020 stanowią kwotę 9.696.553,24 zł.

Wydatki w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych kształtują się w wysokości 3.693.821,00 zł, w tym w zakresie Programu „**RODZINA 500 PLUS**” kwota 2.461.129,00 zł oraz „**DOBRY START**” kwota 81.000,00 zł, „**ŚWIADCZENIA RODZINNE**” kwota 762.838,00 zł

Wpływ na zwiększenie wydatków mają:

- wzrost, o ok. 15% wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli od roku 2019 w związku z tym również wzrost składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, automatycznie wzrost m. in. dodatku stażowego, dodatku wiejskiego i innych
- urlop dla poratowania zdrowia nauczyciela i z tego względu zwiększenie zatrudnienia w oświacie
- zwiększenie kwoty odpisu na zakładowy fundusz socjalny dla nauczycieli
- wzrost płacy minimalnej od 01.01.2020 r. do kwoty 2.600,00 zł dotyczy pracowników administracji i obsługi w szkołach, kierowcy autobusu szkolnego i konserwatora wodociągów
- zwiększenie kwoty odpisu na zakładowy fundusz socjalny dla pracowników do kwoty 1.550,25 zł od 01.01.2020 r.

Wpływ na zwiększenie wydatków m.in. w opiece społecznej i rodzinie mają wpływ:

- wypłata świadczeń 500+ na każde dziecko (wzrost wydatków w porównaniu do roku 2019 o kwotę ok.1 mln. zł.)
- wzrost płacy minimalnej od 01.01.2020 r. do kwoty 2.600,00 zł pracowników socjalnych
- zwiększenie kwoty odpisu na zakładowy fundusz socjalny

Znaczącą kwotę w wydatkach bieżących stanowią więc wydatki na wypłatę zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, dodatku wiejskiego dla nauczycieli oraz wydatki obowiązkowe związane z funkcjonowaniem urzędu

gminy, wydatki związane z obsługą rady gminy, jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, zapewnieniem dowożenia uczniów do szkół, utrzymaniem dróg gminnych i wewnętrznych, wodociągów wiejskich.

W wydatkach na rok 2020 zaplanowano również dotacje z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 33.558,00 zł oraz dotację podmiotową dla Instytucji Kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 80.000,00 zł. Kwota dotacji na zadania bieżące ogółem wynosi 113.558,00 zł.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia - odsetki od zaciągniętych zobowiązań, zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań .

W budżecie na rok 2020 przewiduje się wypracowanie nadwyżki budżetowej, którą przeznaczy się na spłatę rat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek. Dokłada się własne środki do realizacji zadań bieżących zarówno własnych, jak i zleconych kosztem zmniejszenia ilości zadań inwestycyjnych, aby nie zwiększać zadłużenia gminy.