

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY OPORÓW NA ROK 2021.

I. DOCHODY

Planowane dochody budżetowe ogółem na rok 2021 kształtują się w wysokości **11.635.000,00 zł**, w tym:

- a) dochody bieżące w kwocie **11.595.000,00 zł**, na które składają się **dochody własne w kwocie 8.038.106,00 zł, w tym dotacje i środki na dofinansowanie zadań własnych gminy (§ 2030 i 2460) w kwocie 341.086,00 zł oraz dotacje na zadania zlecone gminie (§ 2010 i 2060) w kwocie 3.556.894,00 zł**
- b) dochody ze sprzedaży majątku w kwocie **40.000,00 zł**,

1. **W Dz. 010 zaplanowano wpływy w kwocie 1.500,00 zł**, w tym:
 - opłaty za niedopełnienie obowiązku ubezpieczenia budynków rolniczych - 100,00 zł
 - opłata za dzierżawę Kół Łowieckich - 1.400,00 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 - 1.850,00 zł
 - wpływy z czynszów i dzierżaw - 32.550,00 zł
 - **dochody majątkowe wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego - 40.000,00 zł**
 - wpływy z usług - 300,00 zł
 - odsetki pozostałe - 300,00 zł
4. **W Dz. 750 zaplanowano dochody w kwocie 30.378,00 zł**, w tym: dotację na **zadania zlecone** gminie z zakresu administracji rządowej (Sprawy obywatelskie 8.406,00; Stanowiska 21.772,00; Akcja kurierska 200,00;)
5. **W Dz. 751 zaplanowano dochody w kwocie 512,00 zł** , w tym:
 - dotacja na **zadania zlecone** w zakresie stałego rejestru wyborców
6. **W Dz. 756 zaplanowano dochody w kwocie 3.041.500,00 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 - 1.127.151,00 zł
 - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 2.000,00 zł
 - podatek od nieruchomości - 744.000,00 zł
 - podatek rolny - 1.035.000,00 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 - 51.500,00 zł
- koszty upomnienia - 2.000,00
- opłaty za ślub poza urzędem - 5.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 3.749,00 zł

7. W Dz. 758 zaplanowano dochody w wysokości 3.648.000,00 zł, w tym:

- odsetki pozostałe, w tym od lokat over night - 540,00 zł
- wpływy z różnych dochodów(prowizja 0,3% za terminowe wpłaty podatku dochodowego) - 1.400,00 zł
- część oświatową subwencji ogólnej - 1.915.133,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej - 1.730.927,00 zł

8. W Dz. 801 zaplanowano wpływy w kwocie 112.491,00 zł, w tym:

- z wynajmu dwóch autobusów szkolnych - 50.000,00 zł
- środki z WFOŚ i GW w Łodzi w ogólnej kwocie 62.491,00 zł , w tym na realizację w Sz. P. w Oporowie programów edukacji ekologicznej pn. „ Nie znaczymy śmieciami ścieżek naszego życia ” w kwocie 20.600,00 zł oraz „ Utworzenie ekopracowni Szkoła Podstawowa w Oporowie im. Jana Pawła II ” w kwocie 41.891,00 zł

9. W Dz. 851 zaplanowano dochody w kwocie 25.000,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

10. W Dz. 852 zaplanowano dochody w kwocie 278.595,00 zł, w tym:

- dotacje celowe na **zadania własne** - 278.595,00 zł - składki na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłki okresowe i celowe, zasiłki stałe, na funkcjonowanie GOPS-u oraz dożywianie

11. W Dz. 855 zaplanowano dochody w kwocie 3.528.000,00 zł, w tym:

- dotacje celowe na **zadania zlecone** gminie - 992.444,00 zł w zakresie świadczeń rodzinnych
- dotacje celowe na **zadania zlecone** gminie - 2.533.560,00 zł w zakresie realizacji Programu „ Rodzina 500 Plus”
- dochody własne pochodzące z wpłat funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych - 1.996,00 zł

12. W Dz. 900 zaplanowano wpływy w kwocie 673.024,00 zł, w tym:

- wpływy z „opłaty śmieciowej” - 670.000,00 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 - 524,00 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki budżetowe na rok 2021 kształtują się w wysokości 11.543.061,24 zł, w tym:

- **wydatki bieżące** w kwocie **10.238.061,24 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne w kwocie 3.994.266,00 zł,
 - wydatki statutowe w kwocie 2.259.521,24 zł,
 - świadczenia dla osób fizycznych w kwocie 3.853.966,00 zł
 - wydatki w formie dotacji w kwocie 105.308,00 zł
 - obsługa długu gminy (odsetki) w kwocie 25.000,00 zł
- **wydatki majątkowe** (inwestycyjne) w kwocie **1.305.000,00 zł**, w tym:
 - z udziałem środków UE w kwocie 245.000,00 zł

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

rozd. 01030 - Plan: 21.0000,00 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 1.160.000,00 zł

rozd. 60004 - Plan: 44.000,00 zł

- a) **wydatki statutowe** - **30.000,00 zł** w zakresie lokalnego transportu zbiorowego (przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej)
- b) **dotacja na zadania bieżące** - **14.000,00 zł** na podstawie porozumienia dla St. Pow. w Kutnie w zakresie lokalnego transportu zbiorowego.

rozd. 60016 - Plan: 786.000,00 zł

- a) **wydatki statutowe** w kwocie **86.000,00 zł** związane z utrzymaniem dróg gminnych
- b) **wydatki majątkowe** w kwocie **700.000,00 zł**, w tym: **z FS 240.170,71 zł**
Przebudowa dróg gminnych, w tym:

1. „Remont części d g Nr 102 354 E (Kurów Wieś)” - **100.000,00 zł**
w tym FS **83.446,20 zł** - realizacja w 2020 -2021
2. „Remont części d g Nr 102 354 E (Skórzewa)” - **200.000,00 zł**
w tym FS **0 zł** - realizacja w 2021
3. „Remont części d g Nr 102 360 E (Stanisławów)” - **200.000,00 zł**
w tym FS **49.774,10 zł** - realizacja w 2021
4. „Remont części d g Nr 102 363 E (Kol. Oporów) ” - **100.000,00 zł**
w tym FS **42.837,71 zł** - realizacja w 2021
5. „Remont części d g Nr 102 367 E
(Wólka Janki - Lizigódź) ” - **100.000,00 zł**
w tym FS **64.112,70 zł** - realizacja w 2021

rozd. 60017 - Plan : 330.000,00

- a) **wydatki statutowe** w kwocie **30.000,00 zł**, związane z utrzymaniem dróg wewnętrznych (lokalnych) - środki własne gminy
- b) **wydatki majątkowe** w kwocie **300.000,00 zł**, w tym: z FS **69.285,92 zł**
Przebudowa dróg wewnętrznych, w tym:
 1. „Przebudowa dróg wewnętrznych - działki: Nr 22 - obręb Anin, Nr 22 - obręb Kamienna, Nr 76 - obręb Kurów Parcel - realizacja w 2021

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 1.440.878,00 zł

rozd. 75011 - Plan: 30.378,00 zł

- a) **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń** w kwocie **30.178,00 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: 110.000,00 zł

- a) **wydatki statutowe** w kwocie **10.000,00 zł** na funkcjonowanie rady gminy
- b) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** w kwocie **100.000,00 zł** w zakresie diet dla radnych i sołtysów

rozdz. 75023 - Plan: 1.205.000,00 zł

a) **wynagrodzenia i pochodne** od wynagrodzeń w kwocie **980.000,00 zł** w tym: osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, 2 nagrody jubileuszowe i 3 odprawy emerytalne

b) **wydatki statutowe** w kwocie **170.000,00 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), środki ochrony osobistej w zakresie pandemii COVID - 19, zakup urządzenia zabezpieczającego sieć komputerową UMT(firewall) i inne wydatki

c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych**, w kwocie **5.000,00 zł**
ekwiwalenty za odzież, świadczenia bhp

d) **wydatki majątkowe** w kwocie **50.000,00 zł**,

Zadanie inwestycyjne pn.

„Remont dachu budynku Urzędu Gminy” - **50.000,00 zł**

rozdz. 75075 - Plan : 10.000,00 zł

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

rozdz.75095 - Plan: 85.500,00 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 **32.500,00 zł**,
w tym: wydatki związane z poborem podatków i opłat, wydatki związane z organizacją robót publicznych, zatrudnianiem stażystów, uroczystość 50 - lecia pożycia małżeńskiego, składki na rzecz Związku Gmin Regionu Kutnowskiego, Związku Gmin RP w Poznaniu, SRG „Centrum”
(kwota 12.500,00 zł) 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 512,00 zł

rozdz. 75101 - Plan: 512,00 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: 32.000,00 zł

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

- b) **wydatki statutowe**, w kwocie **26.000,00 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, zakup i remonty sprzętu pożarniczego, w tym w ramach **FS kwota 2.900,00 zł**

rozdz. 75414 - Plan: 2.500,00 zł

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

Są to wydatki związane z obroną cywilną i zarządzaniem kryzysowym.

rozdz. 75421 - Plan : 32.000,00 zł

- a) **wydatki statutowe - rezerwa celowa** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego stanowiąca 0,5% kwoty 6.218.795,24 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 25.000,00 zł

rozdz. 75702 - Plan: 25.000,00 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 80.052,24 zł

rozdz. 75818 - Plan: 80.052,24 zł

- a) **wydatki statutowe - rezerwa ogólna 0,69% wydatków ogółem** (t. j. 11.543.061,24 zł) na wydatki nie przewidziane w budżecie gminy (*w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków ogółem budżetu - zgodnie z art. 222 ufp*)

11. W Dz. 801 zaplanowano ogółem 3.290.759,00 zł

rozdz. 80101 - Plan: 2.815.951,00 zł

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

- a) **wynagrodzenia - 2.321.200,00 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 **poходne** 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 01.01.2021 roku płacy minimalnej.

b) zadania statutowe - 396.351,00 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.

Zaplanowano również realizację w Sz. P. w Oporowie dwóch programów edukacji ekologicznej pn. „Nie znaczymy śmieciami ścieżek naszego życia” w kwocie 23.000,00 zł oraz „Utworzenie ekopracowni Szkoła Podstawowa w Oporowie im. Jana Pawła II” w kwocie 46.551,00 zł

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 98.400,00 zł w zakresie wypłat dodatków wiejskich, ekwiwalenty za odzież, świadczenia bhp, fundusz zdrowotny dla nauczycieli szkół podstawowych

rozd. 80103 - Plan: 275.000,00 zł

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

a) wynagrodzenia - 205.700,00 zł - osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, dodatki - stażowe, motywacyjne i funkcyjne, godziny ponadwymiarowe, nagrody dyrektora i **poходne** od tych wynagrodzeń

b) zadania statutowe - 50.600,00 zł na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, materiałów, wyposażenia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 18.700,00zł w zakresie wypłat dodatków wiejskich

rozd. 80104 - Plan: 50.000,00 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: 141.000,00 zł

Wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół w tym:

a) wynagrodzenia i pochodne w kwocie 10.000,00 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 **130.000,00 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

rozdz. 80146 - Plan: 7.500,00 zł

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

rozdz. 80195 - Plan: 1.308,00 zł

- a) **dotacja na zadania bieżące - 1.308,00 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, realizacją programów ekologicznych) w roku 2021 planuje się przeznaczyć kwotę **3.290.759,00 zł**, co stanowi 32% planowanych wydatków bieżących. Wynagrodzenia i pochodne w oświacie stanowią 77,1% wydatków ogółem na oświatę.

Subwencja oświatowa na rok 2021 ma wynosić 1.915.133,00 zł, środki na realizację projektów ekologicznych stanowią kwotę 62.491,00 zł, dochody z wynajmu autobusów szkolnych wynoszą 50.000,00 zł. **Ogółem środki z zewnątrz w zakresie oświaty stanowią kwotę 2.027.624,00 zł**

12. W Dz. 851 zaplanowano ogółem 25.000,00 zł

rozdz. 85153 - Plan: 2.000,00 zł

- a) **zadania statutowe - 2.000,00 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 i zwalczaniem narkomanii.

13. W Dz. 852 zaplanowano ogółem 517.856,00 zł

rozdz. 85213 - Plan: 11.836,00 zł

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

rozdz. 85214 - Plan: 67.920,00 zł

- a) **świadczenia na rzecz osób fizycznych - 67.817,00 zł** - zasiłki i pomoc w naturze: środki z dotacji - 49.817,00 zł; środki własne gminy - 18.000,00

- b) **zadania statutowe - 103,00 zł** - środki własne gminy

rozdz. 85215 - Plan: 3.100,00 zł

- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.000,00 zł w zakresie wypłaty dodatków mieszkaniowych, w tym: środki własne gminy
- b) zadania statutowe - 100,00 zł - środki własne gminy

rozdz. 85216 - Plan: 121.500,00 zł

- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 121.358,00 zł w zakresie wypłaty zasiłków stałych - środki z dotacji
- b) zadania statutowe - 142,00 zł - środki własne gminy

rozdz. 85219 - Plan: 239.000,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 215.000,00 zł, w tym środki z dotacji 88.200,00 zł, środki własne gminy 126.800,00 zł
- b) zadania statutowe, w kwocie 23.000,00 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 - 150.800,00 zł.

rozdz. 85228 - Plan: 62.000,00 zł

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

rozdz. 85230 - Plan: 12.500,00

- a) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 12.500,00 zł w zakresie dożywiania podopiecznych, w tym: środki z dotacji 7.384,00 zł, środki własne gminy 5.116,00 zł.

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

rozdz. 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 3.542.004,00 zł

rozdz. 85501 - Plan: 2.533.560,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 16.000,00 zł
- b) zadania statutowe w kwocie 7.000,00 zł
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2.510.560,00 zł w zakresie realizacji Programu „RODZINA 500 PLUS”. Na realizację w/w zadania środki pochodzą z dotacji.

rozdz. 85502 - Plan: 898.531,00 zł

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 74.500,00 zł, w tym składki zus od świadczeń rodzinnych - środki z dotacji

- b) **zadania statutowe**, w kwocie **14.000,00 zł**, w tym środki z dotacji 12.000,00 zł, środki własne 2.000,00 zł
- c) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** w kwocie **810.031,00 zł** w tym środki z dotacji. Realizacja zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, składek ZUS od świadczeń oraz postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych.

rozdz. 85504 - Plan: 98.320,00 zł

- a) **świadczenia na rzecz osób fizycznych** w kwocie **94.600,00**, w tym w zakresie realizacji programu Dobry Start w kwocie 81.600,00 zł - środki z dotacji i w zakresie pieczy zastępczej kwota 13.000,00 zł - środki własne gminy
- b) **wynagrodzenia i pochodne** w kwocie **2.176,00 zł** - środki z dotacji
- c) **zadania statutowe**, w kwocie **1.544,00 zł**, w tym: 544,00 zł - środki z dotacji; 1.000,00 zł - środki własne gminy

rozdz. 85513 - Plan: 11.593,00 zł

- a) **zadania statutowe**, w kwocie **11.593,00 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 2021 planuje się przeznaczyć kwotę **4.065.860,00 zł**. Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa i dochodów własnych (1.996,00 zł - 40% udział w Funduszu Alimentacyjnym) stanowią kwotę **3.806.595,00 zł**. Dofinansowanie w/w zadań ze środków własnych gminy stanowi kwotę **259.265,00 zł**

16. W Dz. 900 zaplanowano ogółem 972.500,00 zł:

rozdz. 90002 - Plan: 670.000,00 zł

- a) **zadania statutowe** w kwocie **645.000,00 zł** - wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi
- b) **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń** - **25.000,00 zł** w zakresie wynagrodzeń osobowych i agencyjno prowizyjnych - obsługa zadania

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 **22.422,71 zł**

rozdz. 90095 - Plan: 267.500,00 zł

- a) **zadania statutowe** w kwocie **22.500,00 zł**, w tym:
- zakup materiałów i usług oraz opracowanie programu „ Ochrona środowiska ” wraz z prognozą oddziaływania na środowisko w zakresie **GFOS 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 **5.500,00 zł**

b) wydatki majątkowe w kwocie 245.000,00 zł, w tym:

1. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminach ZGRK - Etap III - **245.000,00 zł** (z udziałem środków UE). Przedsięwzięcie realizowane przez ZGRK w Kutnie w latach 2017 - 2021

17. W Dz. 921 zaplanowano ogółem 116.000,00 zł

rozd. 92109 - Plan: 10.000,00 zł

a) wydatki statutowe, w zakresie funkcjonowania świetlic gminnych

rozd. 92116 - Plan: 80.000,00 zł

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

rozd. 92120 - Plan: 1.000,00 zł

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

rozd. 92195 - Plan: 25.000,00 zł

a) zadania statutowe, w zakresie organizacji imprez okolicznościowych np. dożynki gminne, festyn rodzinny, remont dachu świetlicy w Świechowie - **15.000,00 zł, w tym w ramach Funduszu Sołeckiego - 12.029,14 zł**

b) wydatki majątkowe w kwocie **10.000,00 zł, w tym:**

1. „W Oporowie dbamy o kulturę i naszą przeszłość ” (wymiana poszycia dachowego na budynku GBP w Oporowie) Przedsięwzięcie wieloletnie realizowane przez Gminę Oporów w latach 2020 - 2021

18. W Dz. 926 zaplanowano ogółem 14.000,00 zł

rozd. 92601 - Plan ogółem: 1.500,00 zł

a) zadania statutowe, w kwocie **1.500,00 zł - bieżące utrzymanie boiska wielofunkcyjnego w Oporowie**

rozd. 92605 - Plan ogółem: 11.000,00 zł

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

b) dotacja na zadania bieżące, dotacja celowa w zakresie rozwoju sportu, w wysokości 10.000,00 zł

rozd. 92695 - Plan ogółem: 1.500,00 zł

a) zadania statutowe, w kwocie 1.500,00 zł, w zakresie utrzymania placów zabaw, siłowni plenerowych i innych (m.in. przeglądy okresowe)

III. PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE / ZADANIA JEDNOROCZNE

Plan wydatków majątkowych na rok 2021 przedstawia się następująco:

Rok 2021 - kwota 1.305.000,00 zł, w tym:

I. PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

1. Remont cz. drogi gminnej Nr 102 354 E - 100.000,00 zł
(Kurów Wieś)
Realizacja PW: 2020 - 2021

2. W Oporowie dbamy o kulturę i naszą przeszłość ”
(wymiana poszycia dachowego na budynku GBP - 10.000,00 zł
w Oporowie) - Gmina Oporów
Realizacja PW: 2020 - 2021

3. Termomodernizacja budynków użyteczności
Publicznej w gminach Związku Gmin Regionu
Kutnowskiego Etap III - Gmina Oporów - 245.000,00 zł
(Realizacja PW: 2017- 2021)

II. ZADANIA INWESTYCYJNE JEDNOROCZNE

1. Przebudowa dróg gminnych - 600.000,00 zł
(**Realizacja zadania: 2021**)
2. Przebudowa dróg wewnętrznych - 300.000,00 zł
(**Realizacja zadania: 2021**)
3. Remont dachu budynku Urzędu Gminy - 50.000,00 zł
w Oporowie
(**Realizacja zadania: 2021**)

Wydatki majątkowe stanowią 11,3 % wydatków ogółem.

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

W roku 2021 planuje się przychody pochodzące z zaciągniętych kredytów w wysokości 300.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

V. ROZCHODY (spłaty pożyczek i kredytów)

Rozchody w roku 2021 - spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek, stanowią kwotę **391.938,76 zł**, w tym:

- 4 raty kredytu w PKO zac. w 2015 r.	- 50.000,00
- 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.	- 33.332,00
- 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 25.000,00 zł.

VI. WYNIK BUDŻETU (N/D)

Na rok 2021 planuje się dodatni wynik stanowiący **nadwyżkę budżetu w kwocie 91.938,76 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - kredytów i pożyczek.

VII. UWAGI OGÓLNE

W budżecie na rok 2021 przyjęto wielkości kierując się zasadą, by planowane wydatki bieżące nie były wyższe od planowanych dochodów bieżących gminy, co stanowi planowaną nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.356.938,76 zł.

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 2021 zaplanowano na podstawie następujących założeń:

- obniżenia średniej ceny skupu żyta służącej do obliczania **podatku rolnego** na obszarze gminy w roku 2021 - do kwoty **50,00 zł za 1q** oraz zwiększenia ściągalsności zaległości podatkowych

- sprzedaży wody z wodociągów wiejskich przy cenie wody **za 1m³ w kwocie 2,70 zł netto**. Na przestrzeni roku wysokość opłaty za wodę może ulec zmianie.

- w przypadku **opłaty „śmieciowej”** przyjęto stawkę **24,00 zł** (posiadający kompostownik) oraz **25,00 zł** (nieposiadający kompostownika) - od osoby. Na przestrzeni roku wysokość opłaty może ulec zmianie.

- **stawki podatku od nieruchomości** przyjęto w wysokościach maksymalnych, tylko w przypadku budynków mieszkalnych obowiązująca stawka wynosi 0,55 zł oraz w przypadku gruntów pozostałych stawka 0,25 zł.

- podatek od nieruchomości od 4 elektrowni wiatrowych
Dochody bieżące gminy od jednej siłowni wiatrowej z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą około 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 2021 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

Wydatki ogółem na rok 2021 kształtują się w wysokości 11.543.061,24 zł, natomiast wydatki bieżące na rok 2021 stanowią kwotę 10.238.061,24 zł.

Wydatki w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych kształtują się w wysokości 3.853.966,00 zł, w tym w zakresie Programu **„RODZINA 500 PLUS”** kwota 2.510.560,00 zł, **„DOBRY START”** kwota 94.600,00 zł, **„ŚWIADCZENIA RODZINNE”** kwota 810.031,00 zł

Wpływ na zwiększenie wydatków bieżących mają:

- prawdopodobny wzrost wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli od roku 2021 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
- wzrost płacy minimalnej od 01.01.2021 r. do kwoty 2.800,00 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 w trakcie ubiegłego roku

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

- wypłata świadczeń 500+ na każde dziecko - wzrost płacy minimalnej od 01.01.2021 r. do kwoty 2.800,00 zł pracowników socjalnych

Znaczącą kwotę w wydatkach bieżących stanowią więc wydatki na wypłatę zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, dodatku wiejskiego dla nauczycieli oraz wydatki obligatoryjne 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 2021 zaplanowano również dotacje z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 25.308,00 zł oraz dotację podmiotową dla Instytucji Kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 80.000,00 zł. Kwota dotacji na zadania bieżące ogółem wynosi 105.308,00 zł.

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

W budżecie na rok 2021 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 oraz nakładów na te zadania.