

## **MATERIAŁY INFORMACYJNE DOTYCZĄCE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2020 ROK**

### **CHARAKTERYSTYKA ZAPLANOWANYCH KWOT DOCHODÓW**

Dochody budżetu Gminy i Miasta Raszków opracowano w oparciu o:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
- informacje kierowników jednostek budżetowych oraz właściwych pracowników odpowiedzialnych za poszczególne zadania ,o wysokości planowanych dochodów,
- przewidywane wykonanie dochodów w 2019 roku,
- informację Ministra Finansów ( pismo Nr ST 3 . 4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 r) o przewidywanych dla Gminy Raszków wielkościach : subwencji ogólnej - część wyrównawcza , oświatowa oraz wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- informację Wojewody Wielkopolskiego o przewidywanych wysokościach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami oraz dofinansowanie zadań własnych (pismo FB.I.-3110.4.2019.2 z dnia 23.10.2019 r.)
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu (pismo DKL-3113-22/19 z dnia 22.10.2019 r.) o wysokości dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej,
- informację Starosty Ostrowskiego o wysokości dotacji na zadania powierzone w zakresie zarządzania drogami powiatowymi oraz prowadzenie spraw związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych realizowane na podstawie porozumień między j.s.t (pismo FNA.3020.35.2019)
- uchwałę Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 29 października 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok
- uchwałę Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 29 października 2019 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2020 rok
- dochody z tytułu podatku rolnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 18.10.2019 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020- średnia cena skupu żyta wynosi 58,46 zł za dt.

- wpływy z podatku leśnego zaplanowano według średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku zgodnie z komunikatem Prezesa GUS – która wyniosła 194,24 zł za 1 m<sup>3</sup>.
- uchwałę RGiM Raszków nr VII/49/2019 z dnia 28.03.2019 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty.
- za podstawę do planu dochodów własnych przyjęto przewidywany wpływ tych dochodów w 2019 roku w oparciu o wykonanie na dzień 30.09.2019 roku.

Zakłada się, że w 2019 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **51.634.100,77 zł**, w tym:

- dochody bieżące to kwota **51.110.768,77 zł**
- dochody majątkowe to kwota **523.332zł**
- dochody związane z realizacją zadań rządowych zleconych gminie ustawami stanowią kwotę **14.494.362zł**.

Poniżej szczegółowy plan dochodów w rozbiciu na źródła:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>51.634.100,77</b>
	<b>1. Dochody bieżące, w tym</b>	<b>51.110.768,77</b>
	<b>1.1. Wpływy z podatków</b>	<b>6.981.704,00</b>
0310	Podatek od nieruchomości	5.437.943,00
0320	Podatek rolny	1.072.101,00
0330	Podatek leśny	26.848,00
0340	Podatek od środków transportowych	237.812,00
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00
0360	Podatek od spadków i darowizn	15.000,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	183.000,00
	<b>1.2. Wpływy z opłat</b>	<b>2.272.578,77</b>
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30.000,00
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	9.128,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	130.000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1.925.170,00
0550	Wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11.580,77
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5.200,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45.000,00
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	100.000,00
0690	Wpływy z różnych opłat	16.500,00
	<b>1.3. Inne dochody własne</b>	<b>493.024,00</b>
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	56.324,00
0830	Wpływy z usług	260.000,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10.100,00
0920	Pozostałe odsetki	27.300,00
0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	95.610,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	1.200,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	22.490,00

2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20.000,00
<b>1.4. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>		<b>9.826.875,00</b>
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9.526.875,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	300.000,00
<b>1.5. Subwencje</b>		<b>16.115.063,00</b>
2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11.188.290,00
2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4.926.773,00
<b>1.6. Dotacje celowe</b>		<b>15.421.524,00</b>
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4.737.272,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	783.058,00
2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	9.757.090,00
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	144.104,00
<b>2. Dochody majątkowe</b>		<b>523.332,00</b>
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	8.552,00
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	180.000,00
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	334.780,00

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

### **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**kwota 133.000 zł**

dochody obejmują wpływy z dzierżawy gruntów opłacanych przez koła łowieckie - kwota 3.000 zł oraz kwota 130.000 zł tytułem wpływów ze sprzedaży gruntów rolnych o pow. 2.0984 ha położonych w Przybysławicach.

### **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**kwota 144.104 zł**

Jest to dotacja celowa z Powiatu Ostrowskiego z przeznaczeniem na realizację zadania powierzonego w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie gminy. Na remonty i utrzymanie ulic w obrębie miasta kwota – 101.346 zł, na zimowe utrzymanie dróg powiatowych kwota 42.758zł. Powyższa kwota została potwierdzona pismem Starosty Ostrowskiego nr FNA.3020.35.2019

### **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**kwota 132.584,77 zł**

Na planowaną kwotę dochodów w tym dziale składają się:

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 9.128 zł ,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 11.580,77 zł, opłaty wnoszone są przez osoby fizyczne i prawne płatne w formie ratalnej do 30 marca każdego roku.
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - kwota 53.324zł, (są to wpływy z tytułu dzierżawy gruntów. Plan dochodów oszacowany jest na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych).
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 8.552 zł, (są to raty z tytułu rozłożenia należności za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności).
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 50.000 zł tytułem wpływów ze sprzedaży 2 działek położonych w m. Grudzielec o łącznej powierzchni 0,18 ha.

Nie planuje się dochodów z najmu mieszkań i budynków ponieważ przychody uzyskane z tego tytułu w kwocie 276.000 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztów utrzymania mieszkań i budynków komunalnych znajdujących się w administrowaniu samorządowego zakładu budżetowego.

## **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**kwota 142.819 zł**

**rozdział 75011 urzędy wojewódzkie** – kwota 112.749 zł to dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

**rozdział 75023 urzędy gmin** – kwota zł 30.000 - planuje się wpływy z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego, należności z tytułu zasądzonych wyroków sądowych, refundacja jednostek organizacyjnych za BIP ,refundacja za energię – kwota 10.000 zł, a także dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych kwota - 20.000zł.

**rozdział 75085 wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego-** planuje się dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 70 zł

## **751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

**kwota 2.364 zł**

Dochody obejmują dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, którą przyjęto na podstawie zawiadomienia Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

## **756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ**

**Kwota 17.016.149 zł**

W dziale tym zaplanowano dochody podatkowe realizowane w następujących rozdziałach :

- **75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej** – 9.000 zł oraz 100 zł odsetki od nieterminowych wpłat. Są to wpływy

realizowane przez Urząd Skarbowy, dlatego plan ustalony został na poziomie przewidywanego wykonania za rok ubiegły.

- **75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 3.854.602 zł.**

Na planowana kwotę dochodów w tym rozdziale składają się:

- **Podatek od nieruchomości** – 3.641.531 zł – wymiar podatku przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie powierzchni budynków, gruntów, wartości budowli podlegających opodatkowaniu według stanu na koniec września 2019 roku przeliczoną według przyjętych przez Radę Gminy i Miasta Raszków stawek podatkowych.
- **Podatek rolny** - 98.033 zł - dochody z tytułu podatku rolnego przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020, średnia cena skupu żyta wynosi 58,46 zł za dt.
- **Podatek leśny** – 22.830 zł - wysokość podatku przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku, która wyniosła 194,24 zł za 1 m<sup>3</sup>,
- **Podatek od środków transportowych** – 85.108 zł wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o uchwałę Rady Gminy i Miasta w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2020 rok.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – 3.000 zł - specyfika tego rodzaju podatku nie pozwala na precyzyjne oszacowanie wpływów z tego tytułu. Organ podatkowy, jako podstawę do określenia wysokości planu na 2020 rok wziął pod uwagę wykonanie z lat poprzednich,
- **Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień**- planuje się wpływy w wysokości 100 zł.
- **Odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat – 4.000 zł, - wpływy zaplanowano na podstawie wykonania z lat poprzednich.

- **75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 3.129.202 zł.**
  - **Podatek od nieruchomości** – kwota 1.796.412 zł wymiar podatku przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie powierzchni budynków, gruntów, wartości budowli podlegających opodatkowaniu według stanu na koniec września 2019 roku przeliczoną według przyjętych przez Radę Gminy i Miasta Raszków stawek podatkowych. Skorygowano plan o skutki zwolnień wprowadzonych uchwałami Rady GiM, a podatnicy na ich podstawie nabyli prawo do zwolnienia.
  - **Podatek rolny** – kwota 974.068 zł- dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020, średnia cena skupu żyta wynosi 58,46 zł za dt.
  - **Podatek leśny** – 4.018 zł - wysokość podatku przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku, która wyniosła 194,24 zł za 1 m<sup>3</sup>, - przyjęto zatem, że podatek leśny od 1 ha fizycznego lasu wynosi 42.7328 zł
  - **Podatek od środków transportowych** - 152.704 zł - wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o uchwałę Rady Gminy i Miasta w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2020 rok.
  - **Podatek od spadków i darowizn** – kwota 15.000 zł wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2019 roku.
  - **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – kwota 180.000 zł – wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2019.
  - **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień**- kwota 2.000 zł
  - **Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** – 5.000 zł- wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2019



- **75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochód gminy na podstawie ustaw – 196.370 zł.**

Są to wpływy z:

- **Opłaty skarbowej** – 30.000 zł- precyzyjne zaplanowanie wysokości tej opłaty jest trudne z uwagi na to, że wpływy z opłaty skarbowej mają charakter dochodów zasilających budżet w sposób nieregularny. W imieniu gminy opłatę tę pobierają notariusze i nie sposób przewidzieć ilości czynności, podlegających tej opłacie. W związku z tym wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2019.
- **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – 130.000 zł - plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 rok. Wpływy zaplanowano w oparciu o liczbę możliwych do wydania zezwoleń według obowiązujących stawek opłat z uwzględnieniem ilości i rodzajów punktów sprzedaży napojów alkoholowych.
- **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw** – ustalono plan na kwotę 35.170zł, z tego :
  - **opłaty za zajęcie pasa drogowego** - 20.000 zł (ustalono na podstawie decyzji)
  - **opłata planistyczna** – 15.000 zł (opłata planistyczna naliczona w związku ze zbyciem nieruchomości określonej w art. 36 ust.4 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym gdzie podano że: ”jeżeli w związku z uchwaleniem planu miejscowego albo jego zmianą wartość nieruchomości wzrosła, a właściciel lub użytkownik wieczysty zbywa tę nieruchomość, burmistrz pobiera jednorazową opłatę ustaloną w tym planie, określoną w stosunku procentowym do wzrostu wartości nieruchomości”.
  - **wpływy od przewoźników za sprzątanie przystanków** - 170 zł. (ustawa o publicznym transporcie drogowym),
- **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** – 100 zł
- **Wpływy z różnych opłat** – zaplanowano kwotę 1.000 zł
- **Odsetki** - 100 zł - wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2019.

- **75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa –**

- 9.826.875 zł.**

Z tego: - podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 9.526.875 zł. Przekazana przez właściwego Ministra informacja o planowanych dochodach z tego tytułu nie ma 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 gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od wielkości, która wynika z informacji podanej przez Ministra Finansów. Wielkość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,16 %.

- podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 300.000 zł wielkość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2019 roku Dochody z w.w. podatku gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych.

## **758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

### **kwota 16.115.063 złotych**

Jest to subwencja ogólna z budżetu państwa, składająca się z części oświatowej w wysokości 11.188.290 zł, poza tym część wyrównawcza w wysokości 4.926.773 zł. Wysokość subwencji ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów. Zmiana w stosunku do roku 2019 planowanej na rok 2020 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związana jest ze skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego nauczycieli. Subwencja oświatowa na 2020 rok jest niższa o kwotę 201.024 zł w stosunku do subwencji zaplanowanej na rok 2019 (dane na dzień 30.09). Zakres zadań oświatowych realizowanych przez Gminę, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2020 rok, określony został przez MEN z uwzględnieniem danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2019/2020 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2019 roku w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej

części oświatowej subwencji ogólnej. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono zmiany zakresu zadań oświatowych między innymi:

- skutki przechodzące na 2020 rok podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 roku
- zmiany liczby etatów oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2020 roku

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zaplanowana na 2020 rok stanowi kwotę 4.926.773 zł i jest niższa o kwotę 112.540 zł od kwoty zaplanowanej na rok 2019. Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Podstawę do ustalenia kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2018 rok, które dla Gminy Raszków wynosiły 16.483.327,42 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

## **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**kwota 773.348 zł**

**rozdział 80101 – szkoły podstawowe** - planuje się tu dochody między innymi z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz dochody z tytułu opłat za wydane duplikaty legitymacji – kwota 2.040 zł. Za wydane posiłki dla uczniów planuje się uzyskać kwotę 218.000 zł

**rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - planuje się wpłaty rodziców za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych – kwota – 20.000 zł

- na etapie planowania budżetu brak zawiadomienia Wojewody o wysokości dotacji dlatego **dotacja celowa** – została wyliczona w oparciu o koszt utrzymania w wysokości 1.437 zł na jednego przedszkolaka oraz ilości dzieci według informacji SIO– kwota 201.180 zł (Art. 11 Ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013 r. Dz. U. z 2013 r. poz. 827 ze zmianami).

**rozdział 80104 – przedszkola** - planuje się wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego - kwota 25.000 zł, wpłaty z opłat za korzystanie z wyżywienia – kwota 100.000 zł oraz dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 200 zł.

- na etapie planowania budżetu brak zawiadomienia Wojewody o wysokości dotacji dlatego **dotacja celowa** – została wyliczona w oparciu o koszt utrzymania w wysokości 1.437 zł na jednego przedszkolaka oraz ilości dzieci według informacji SIO– kwota 206.928 zł

(Art. 11 Ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013 r. Dz. U. z 2013 r. poz. 827 ze zmianami).

Dochody te zaplanowano w oparciu o analizę i przewidywane wykonanie w roku 2019

## **852 POMOC SPOŁECZNA**

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie **480.294 zł**

są to głównie dotacje na zadania zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych. Dotacje przeznaczone są na następujące zadania :

- otrzymane spadki, zapisy i darowizny – kwota 1.200 zł – planuje się dochody z tytułu dobrowolnej wpłaty członka rodziny na rzecz gminy pokrywające część kosztów pobytu mieszkańca gminy w DPS.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 25.029 zł - to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych pobierających zasiłki stałe.
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 40.412 zł to dotacja na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, dotacja jest niższa o kwotę 4.995 zł w stosunku do roku 2019.
- Zasiłki stałe – kwota 227.054 zł – z czego: otrzymano dotację w wysokości 224.054 zł na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, dotacja jest wyższa o kwotę 54.039 zł w stosunku do roku 2019, ponadto jako wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego za rok ubiegły zaplanowano kwotę 3.000 zł

- Ośrodki pomocy społecznej – 85.635zł z tego: otrzymano dotację w kwocie 85.455 zł na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. Planuje się również dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 180 zł.
- Wpływy z tytułu świadczonych usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 100.354 zł. Planuje się dochody w wysokości 42.000 zł uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 30 podopiecznych za usługi opiekuńcze pobierane zgodnie z uchwałą Rady Gminy i Miasta z dnia 8.02.2018 roku w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwalniania od opłat i tryb ich pobierania .
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – kwota 58.354 zł
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych - zaplanowano kwotę 610 zł jako wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranego zasiłku celowego udzielonego w związku z suszą.

## **855 RODZINA**

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie **14.439.895 zł**

są to głównie dotacje na zadania zlecone. Dotacje przeznaczone są na następujące zadania:

- związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – kwota 9.810.090 zł, tego: kwotę 50.000 zł planuje się z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych, kwotę 3.000 zł planuje się z tytułu odsetek naliczonych od nienależnie pobranych świadczeń, kwota 9.757.090 zł – to dotacja celowa na realizację świadczenia wychowawczego.
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego –4.587.732 zł, w tym; wysokość dotacji w kwocie 4.541.732 zł przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych zaplanowano na kwotę 42.000 zł z tytułu zwrotu

nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, kwota 4.000 zł – to wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 22.073 zł - to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.
- kwota 20.000 zł – wpływy od komorników z tytułu wyegzekwowania należności wynikających z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego – w części należnej budżetowi gminy.

## **900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**kwota 1.909.600 zł :**

- **rozdział 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód** – planuje się wpływy w wysokości 500 zł z tytułu opłat za usługi wodne z tytułu zmniejszenia naturalnej retencji terenowej (art.299 ust.5 Ustawy Prawo wodne).
- **rozdział 90002 – wpływy z tytułu gospodarki odpadami** na terenie Gminy i Miasta Raszków planuje się w wysokości 1.894.000 zł, w tym:
  - **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw** – planowane dochody to kwota 1.890.000 zł zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (zaplanowane dochody ustalono w oparciu o dane wynikające ze złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przez właścicieli nieruchomości, na podstawie uchwały RGiM Raszków nr VII/49/2019 z dnia 28.03.2019 roku w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty).
  - **wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** – 3.000 zł
  - **odsetki** – 1.000 zł - wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2019.
- **rozdział 90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – kwota 15.100 zł

- **wpływy z różnych opłat** - planowane dochody w wysokości 15.000 zł związane są z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz odsetki w wysokości 100 zł.

## **921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **KWOTA 344.880 zł**

- **wpływy z różnych dochodów** – kwota 10.000 zł dotyczy wpłat za media w związku z wynajmem sal wiejskich oraz odsetki w wysokości 100 zł.
- Ponadto kwota 334.780 zł to refundacja przez Instytucję Zarządzającą WRPO 2014 - 2020 (Zarząd Województwa Wielkopolskiego) poniesionych wydatków w 2019 roku na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa sali wiejskiej w Bieganinie”. Zadanie realizowane w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”

## **CHARAKTERYSTYKA ZAPLANOWANYCH KWOT WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

Po stronie wydatków projekt budżetu opracowano w oparciu o:

- a) wytyczne Ministra Finansów zawartych w piśmie Nr ST3.4750.31.2018 z 15.10.2019 roku, które określają założenia zawarte w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok, gdzie przyjęto:
  - prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych planowany jest w wysokości 102,5%.
- b) uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków:
  - nr XXX/241/2013 z dnia 6.12.2013 r. w sprawie zasad udzielania spółkom wodnym dotacji celowej z budżetu GiM Raszków, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczenia
  - nr XV/110/2016 z dnia 24.02.2016 roku w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy uzdolnionym uczniom z terenu GiM Raszków

- nr XV/112/2016 z dnia 24.02.2016 roku w sprawie zasad przyznawania jednorazowego świadczenia pieniężnego z tytułu urodzenia dziecka – „Wyprawka niemowlaka”
- nr XVII/127/2016 z dnia 31.03.2016 roku w sprawie wyrażenia zgody na przekazanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego i zawarcie porozumienia
- nr XVII/129/2016 z dnia 31.03.2016 roku w sprawie udzielenia dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków znajdujących się na terenie GiM Raszków
- nr XXIII/185/2016 z dnia 29.11.2016 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez GiM Raszków porozumienia o współpracy w celu wspólnej realizacji projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”
- nr XXXIX/320/2018 z dnia 11.06.2018 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie wspólnej obsługi realizacji projektu pn. „Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”
- nr XXXIX/321/2018 z dnia 11.06.2018 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”
- nr XLII/340/2018 z dnia 17.09.2018 w sprawie wysokości i zasad udzielania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących kluby dziecięce na terenie GiM Raszków

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach organizacyjnych gminy zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2019 roku (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2019 roku o 2,5%). Zabezpieczono środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.
- w jednostkach oświaty zabezpieczono środki na podwyżkę skutków zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli,
- wydatki bieżące nieosobowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019,



- zabezpieczono środki na obowiązkowe odpisy na ZFŚS,
- zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych,
- w planie wydatków wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie ogółem 130.000 zł.
- zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 15.000 zł,
- zaplanowano również wydatki związane z realizacją zadań z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

## **INFORMACJA DOTYCZĄCA PRYZNANYCH KWOT DOTACJI Z BUDŻETU GMINY**

W planie wydatków na rok 2020 **zaplanowano dotacje** dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **3.623.274,31 zł**, w tym :

### **I. Dotacje podmiotowe w kwocie 1.004.500 zł dla instytucji kultury, tj.:**

- Dom Kultury w kwocie 650.000 zł,
- Biblioteka w kwocie 354.500 zł

### **II. Dotacje celowe w kwocie 1.702.774,31 zł, w tym:**

#### **1) Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane między jst na podstawie porozumień - kwota 1.314.651,45 zł, w tym:**

- dotacja na pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt – kwota **58.000 zł**.
- dotacja na dzieci z terenu GiM Raszków uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin - kwota **350.000 zł**
- dotacja celowa dla Gminy Miasto Ostrów Wlkp. z przeznaczeniem na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego – kwota **904.030zł**
- dotacja celowa na dofinansowanie projektu pn.: „Program profilaktyki nowotworów skóry w AK-O” – kwota **828 zł**

- dotacja celowa na dofinansowanie projektu pn.: „Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie AK-O” kwota **-1.793,45 zł**

**2) Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane między jst na podstawie porozumień – kwota 388.122,86 zł, w tym:**

- dotacja na budowę schroniska dla bezdomnych zwierząt – kwota **55.000 zł**
- dotacja na dofinansowanie projektu pn. „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – kwota **33.122,86 zł**
- dotacja celowa dla Powiatu Ostrowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy dróg powiatowych na terenie GiM Raszków – **300.000 zł**

**III. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 266.000 zł, z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:**

- działalność w zakresie prawa wodnego(dofinansowanie działań spółki wodnej)- **5.000 zł**
- działalność w zakresie ochrony ppoż – kwota **10.000 zł**,
- działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu **200.000 zł**
- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków - **15.000 zł**
- dofinansowanie prac remontowych obiektów zabytkowych – **18.000 zł**
- dotacja dla podmiotów prowadzących kluby dziecięce – **18.000 zł**

**IV. Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych – kwota 650.000 zł**

- dotacje celowe dla ZGK w Raszkowie na rozbudowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej – kwota **650.000 zł**

**Struktura wydatków przedstawia się następująco:**

Wydatki budżetowe zakłada się w wysokości **59.798.100,77** złotych.

**Wydatki bieżące to kwota 50.876.835,86zł,**

z tego :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 21.904.788,41 zł
- obsługa długu - 370.000 zł
- dotacje - 3.623.274,31 zł

**Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 8.921.264,91 zł.**

Wydatki bieżące stanowią 85,08% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 14,92%.

Wydatki bieżące opracowano w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy oraz pracowników merytorycznych urzędu gminy i miasta, po zweryfikowaniu ich z możliwościami finansowymi budżetu. Zadania obowiązkowe, obligatoryjne zaplanowano we wszystkich działach gospodarki.

**W poszczególnych działach wydatki przedstawiają się następująco:**

**010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 178.442 zł , z tego:**

- kwota 21.442 zł to obowiązkowa składka na izby rolnicze. Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- kwota 5.000 zł to planowana dotacja na rzecz spółki wodnej,
- kwotę 2.000 zł zabezpiecza się na zakup drzewek miododajnych oraz usługę nasadzenia.

Pozostała kwota w wysokości 150.000 zł przeznaczona jest na wydatki inwestycyjne w zakresie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi, zgodnie z załącznikiem nr 3

**020 LEŚNICTWO - 6.000 zł**

Środki zabezpiecza się na pielęgnacyjną trzebież lasu gminnego w Rąbczynie i Przybysławicach.

## **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 1.882.634 zł**

z tego:

**Rozdział 60004** – Lokalny transport zbiorowy – kwota 911.030zł, z tego: kwota **904.030 zł**

- dotacja celowa dla Gminy Miasto Ostrów Wlkp z przeznaczeniem na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego ,zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie wykonania zadań własnych Gminy z zakresu lokalnego transportu zbiorowego. Kwota 7.000 zł to zabezpieczenie środków na sprzątanie przystanków (zadanie przypisane j.s.t zgodnie z ustawą o publicznym transporcie drogowym)

**Rozdział 60014** - Drogi publiczne powiatowe- kwota 444.104 zł, z tego: kwota 144.104 zł, zgodnie z pismem Starosty Ostrowskiego to zadanie zlecone w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie miasta i gminy Raszków oraz kwota 300.000 zł – dotacja celowa dla Powiatu Ostrowskiego na dofinansowanie budowy dróg powiatowych na terenie GiM Raszków.

**Rozdział 60016** - Drogi publiczne gminne – 527.500 zł, w tym:

100.500 zł to środki na zadania inwestycyjne, opisane w ramach zadań majątkowych.

(załącznik nr 3). Wydatki bieżące w kwocie 427.000 zł przeznacza się między innymi na: zakup mieszanki asfaltowej, zakup znaków drogowych, tłucznia, rur i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg – kwota 150.000 zł. Kwotę 95.000 zł przeznacza się na remont dróg gminnych. Kwotę 180.000 zł przeznacza się na akcję zimową, pielęgnację zieleni przydrożnej, utrzymanie dróg gruntowych, utrzymanie urządzeń odwadniających, usługi transportowe. Kwotę 2.000 zł przeznacza się na wniesienie opłaty za zajęcie pasa drogowego.

## **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 274.800zł, z tego:**

- kwota 23.000 zł – dotyczy wydatków związanych z podziałem i wyceną działek, wypisy i wyrisy, ogłoszenia prasowe, aktualizacje map, wznowienie granic
- kwota 1.000 zł - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (odpisy ksiąg wieczystych, opłaty sądowe)
- kwota 800 zł – opłata roczna z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej.
- kwota 250.000 zł to środki na zadania inwestycyjne, opisane w ramach zadań majątkowych (załącznik nr 3).

## **710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 143.000zł**

**Rozdział 71004** - w ramach rozdziału planuje się wydatki na sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy, przeprowadzenie analizy aktualności studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy- kwota 140.000 zł ,

- wynagrodzenia związane z uczestnictwem gminnej komisji architektoniczno-urbanistycznej podczas uzgodnienia i opiniowania dokumentów planistycznych - kwota 3.000 zł

## **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 6.340.455 zł**

Realizacja wydatków rozliczana jest w następujących rozdziałach:

**75011- Urzędy wojewódzkie – 112.749 zł.** Zadanie to realizowane jest z udziałem dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 112.749 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego). Wydatki dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, USC, obrony cywilnej, spraw wojskowych., ewidencji działalności gospodarczej. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na podróże służbowe i zakup materiałów.

### **75022- Rady gmin – 214.000 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Miasta, w tym na diety i zwroty kosztów podróży służbowych radnych – kwota 200.000 zł, a na pozostałe wydatki - zakupy materiałów biurowych i usług – kwota 14.000 zł

### **75023 Urzędy gmin – 4.701.140 zł**

Zaplanowane wydatki bieżące obejmują:

– wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe -kwota 3.889.014 zł.

W stosunku do 2019 roku planuje się regulację wynagrodzeń o 2,5%.

– pozostałe wydatki bieżące przeznacza się na utrzymanie urzędu – w tym m.in. :

- zakupy materiałów biurowo-kancelaryjnych, materiałów eksploatacyjnych do kserokopiarek, komputerów, drukarek, zakup mebli biurowych, zakup energii, usług zdrowotnych - badania wstępne i okresowe, koszty delegacji krajowych i zagranicznych, wpłaty na PFRON,

- opłaty sądowe za wpis na hipotekę, opłaty komornicze,
- koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych,
- usługi pozostałe, między innymi: opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, prenumeratę czasopism, szkolenia pracowników, prowadzenie rachunku bankowego dla gminy i jednostek organizacyjnych, ekspertyzy, opinie biegłych, stałe umowy serwisowe urzędów,
- różne opłaty i składki takie jak: ubezpieczenie mienia gminy, opłata komornicza, opłaty sądowe, opłata za korzystanie ze środowiska – kwota 45.000 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 83.456 zł,
- inne wydatki dotyczą między innymi: kosztów ponoszonych w związku z wynagrodzeniem za inkaso podatków kwota 28.000 zł

#### **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 100.200 zł**

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale planuje się przeznaczyć na: gadzety, wydawnictwa własne (druk i kolportaż Gońca Raszkowskiego), promocję gminy w mediach, konkursy, nagrody, promocję gminy i miasta poprzez sport.

#### **75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 619.030 zł**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to kwota **619.030 zł**, głównie są to wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – kwota 543.610 zł oraz wydatki na zakup materiałów, energii, usług remontowych, podróży służbowych i inne

#### **75095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ – 593.336zł.**

Z tego na wypłatę zryczałtowanych diet dla sołtysów przeznacza się kwotę 100.000 zł, składki do WOKiSS – 25.000 zł, składki do LGD „Okno Południowej Wielkopolski” – kwota 7.000 zł, składki do AKO – 14.000 zł, ubezpieczenie NNW – 5.000 zł. Pozostałe środki zabezpiecza się na uruchomienie prac publicznych i interwencyjnych, głównie na płace i pochodne oraz na zakup materiałów i usług związanych z prowadzeniem powyższych prac

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA –**

**2.364 zł**

Są to środki pochodzące z dotacji celowej otrzymane z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA –  
296.000zł .**

**75412 Ochotnicze Straże Pożarne – 281.000zł**

Środki zabezpieczone na funkcjonowanie i działalność bieżącą ZOSP RP - między innymi: zakup materiałów i wyposażenia, energia elektryczna, ubezpieczenie pojazdów oraz członków OSP, wynagrodzenie dla kierowców oraz komendanta, ekwiwalenty dla członków OSP za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach, zakup paliwa, części zamiennych oraz remonty. Kwotę 10.000 zł planuje się przeznaczyć na dotacje dla jednostek OSP na zakup sprzętu przeciwpożarowego i umundurowania dla członków OSP, przy dofinansowaniu MSWiA oraz firm ubezpieczeniowych.

**75414 Obrona cywilna 500 zł**

W kwocie tej zaplanowane wydatki dotyczą zakupu materiałów.

**75421 Zarządzanie kryzysowe - 14.500 zł**

Są to środki zabezpieczone na wydatki między innymi na: opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, powiadamianie ludności o zagrożeniach systemem sms, zakup materiałów dla MG Zespołu Reagowania Kryzysowego oraz zapłaty czynszu za lokal.

**757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 370.000 zł**

To środki przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętych oraz od planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów i prowizje bankowe

## **758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 700.000 zł**

Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na :

- 1) rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki bieżące w kwocie 220.840 zł.
- 2) rezerwy celowe – 479.160 zł, w tym:
  - rezerwa celowa na wydatki bieżące w zakresie zadań oświaty – 50.000 zł
  - rezerwa celowa za wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli – 225.160 zł
  - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 144.000 zł
  - rezerwa na zapewnienie 20% udziału gminy z art. 128 ufof w kwocie 60.000 zł

## **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – w dziale tym wydatki ogółem zaplanowane w kwocie 19.200.163 zł .**

Wydatki według rozdziałów przedstawiają się w sposób następujący:

**Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe** planuje się wydatki ogółem w wysokości 13.050.539zł. W szczególności są to wydatki na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń –**11.105.619** zł oraz wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół - takie jak: zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, zakup energii, podróże służbowe, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, opłaty za programy komputerowe i licencje.

**Rozdział 80103** – wydatki związane z prowadzeniem **oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych** to kwota **1.251.675 zł**, głównie są to wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na zakup materiałów, energii, usług remontowych, podróży służbowych i inne.

**Rozdział 80104 – Przedszkola** – na prowadzenie przedszkoli zaplanowano wydatki w kwocie **1.981.968 zł** .

W związku z art.79 a ustawy o systemie oświaty, który stanowi, że jeżeli do publicznego przedszkola lub publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez gminę, uczęszcza uczeń nie będący jej mieszkańcem, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia w wysokości równej



wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia odpowiednio w publicznych przedszkolach lub publicznych innych formach wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez gminę, w której uczeń uczęszcza do przedszkola, pomniejszonym o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, stanowiące dochody budżetu gminy, a także o kwotę dotacji otrzymanej na ucznia przez gminę prowadzącą przedszkole lub inną formę wychowania przedszkolnego, do których uczęszcza uczeń. Na zrealizowanie tego zadania zostały zaplanowane środki w kwocie **350.000 zł**

Pozostałe wydatki w przeważającej części dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń - kwota **1.396.533 zł**, a także wydatki na zakup materiałów, pomocy naukowych, zakup energii, podróże służbowe i inne.

**Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół** – na wydatki w tym rozdziale planuje się kwotę **584.139 zł**. Powyższa kwota stanowi koszty związane z dowożeniem uczniów do szkół oraz wynagrodzenia dla opiekunów sprawujących opiekę nad uczniami.

**Rozdział 80146 –doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** – kwota **79.700 zł**

Zaplanowana kwota przeznaczona jest w szczególności na doskonalenie zawodowe nauczycieli. Zgodnie z Kartą Nauczyciela w budżetach szkół wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% od planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

**Rozdział 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne** - zaplanowane wydatki w wysokości **1.343.518 zł**. Zaplanowane środki dotyczą utrzymania stołówek szkolnych prowadzonych przez szkoły podstawowe i przedszkola. Z powyższej kwoty wydzielono wydatki na wynagrodzenia pracowników obsługi, pochodne od wynagrodzeń oraz na wydatki rzeczowe.

**Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

Wydatki stanowią kwotę **160.989 zł** – środki planuje się na wypłatę wynagrodzeń i pochodne od wynagrodzeń .

**Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.**

Wydatki stanowią kwotę **645.150** zł, środki przeznacza się na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń .

**Rozdział 80195 – pozostała działalność-** planuje się wydatki w kwocie **102.485** zł, z tego: kwota **89.785** zł to wydatki dotyczące odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Subwencja na zadania oświatowe w kwocie **11.188.290 zł** nie pokrywa powyższych wydatków, dlatego też z budżetu gminy na zadania w zakresie oświaty i wychowania należy zabezpieczyć kwotę **8.011.873 zł**.

Mając na uwadze fakt, że środki te zapewniają funkcjonowanie oświaty bez zabezpieczenia potrzebnych kwot na remonty i doposażenie szkół w pomoce dydaktyczne planuje się dodatkowo rezerwę celową na wydatki w oświacie w kwocie 50.000 zł.

**851 OCHRONA ZDROWIA – 132.621,45 zł**

**Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii - 3.000 zł**

Środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. W ramach tych środków będą realizowane programy dotyczące przeciwdziałania narkomanii wśród dzieci i młodzieży przeprowadzone przez Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wlkp.

**Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 127.000 zł**

Plan wydatków został przyjęty na poziomie planowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W szczególności są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób prowadzących zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych, członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, koszty sporządzania opinii przez lekarzy biegłych (psycholog i psychiatra), a także środki na działanie świetlic opiekuńczo – wychowawczych przy szkołach, świetlicy środowiskowej i siłowni w Przybysławicach oraz Punktu Konsultacyjnego, zabezpieczenie wycieczki letniej i zimowej dla dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym oraz różnego rodzaju

działalność o charakterze profilaktyczno – szkoleniowym (wyjazd dzieci na kolonie, basen, kino, muzea).

**Rozdział 85195 pozostała działalność – kwota 2.621,45 zł** - środki zabezpiecza się na realizację Programu profilaktyki nowotworów skóry oraz Programu edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko -Ostrowskiej.

**852 POMOC SPOŁECZNA – 2.151.978 zł w tym kwota 58.354 zł** to środki otrzymanych dotacji na zadania zlecone (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego), ogółem otrzymane dotacje na zadania w zakresie pomocy społecznej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego stanowią kwotę **433.304 zł**

**Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej** - kwota 312.916 zł zaplanowane środki przeznaczone są na pokrycie kosztów pobytu 8 pensjonariuszy (mieszkańców gminy) w Domach Pomocy Społecznej.

**Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota 5.950 zł** – środki przeznacza się na prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. (Zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie)

**Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej –25.029 zł**

Środki te przeznaczone są na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych otrzymujących zasiłki stałe . Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania własne .

**Rozdział 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 120.412 zł**

z tego 40.412 zł- to środki z otrzymanej dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Pozostałe środki w kwocie 80.000 zł. pochodzą z budżetu gminy

W tym rozdziale rozliczana jest większość świadczeń społecznych z różnego rodzaju tytułów udzielanych rodzinom uprawnionym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej (zasiłki celowe, sprawienie pogrzebu, zabezpieczenie odzieży).

**Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe – 45.000 zł.** W kwocie tej mieszczą się wydatki z budżetu na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Jest to zadanie własne gminy opłacane w całości ze środków własnych. Tryb przyznawania, ustalania wysokości i wypłacania dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa o dodatkach mieszkaniowych.

**Rozdział 85216 – zasiłki stałe – kwota 227.054 zł.**

Planowane środki pochodzące z dotacji celowej na zadania własne w wysokości **224.054 zł**, przeznaczone zostaną na wypłatę zasiłków stałych. Kwotę 3.000 zł planuje się jako zwrot dotacji pobranych nienależnie.

**Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – 1.258.384 zł.**

W tym przekazana dotacja w kwocie **85.455 zł** są to środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego), kwota **1.172.929 zł** to środki z budżetu gminy.

Z powyższej kwoty na wydatki płacowe i pochodne przeznaczona jest kwota **1.141.730 zł**. Pozostałe wydatki wiążą się z funkcjonowaniem jednostki i są to: zakup materiałów i wyposażenia (druki, artykuły biurowe), zakup energii i usług, podróże służbowe oraz odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

**Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 92.255 zł**, zadanie realizowane w ramach otrzymanej dotacji celowej w wysokości 58.354 zł oraz środków własnych w wysokości 33.901 zł. Środki przeznacza się na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym dzieci.

**Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – kwota 33.600 zł**

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z realizacją Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Jest to zadanie własne gminy finansowane z otrzymanej dotacji (brak danych na temat wysokości dotacji na rok 2020) oraz środków własnych.

Planowane środki w wysokości **30.000 zł** przeznaczone zostaną na dożywianie dzieci w placówkach oświatowych oraz innych osób, które własnym staraniem nie mogą sobie zapewnić posiłku, a także na zasiłki celowe na zakup żywności. Finansowanie zadania odbywa się na zasadzie 60% dotacja, 40% środki własne. Kwotę **3.600 zł** zabezpiecza się na dowóz posiłków do szkoły w Bieganinie.

**Rozdział 85295 pozostała działalność – kwota 32.768 zł**

Środki zabezpiecza się na zorganizowanie wigilii dla osób starszych, niepełnosprawnych i samotnych a także na działalność klubu „Senior+”.

## **854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Rozdział 85416 pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – kwota 35.000 zł** środki zabezpiecza się na wypłatę stypendiów dla uzdolnionych uczniów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Raszków.

## **855 RODZINA - kwota 14.735.609 zł , z tego :**

### **Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze- kwota 9.810.090 zł**

Zadanie realizowane w całości z dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 9.757.090 zł przeznaczonej na wypłatę świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. W rozdziale ujęto wydatki związane z wypłatą świadczenia wychowawczego 500+ oraz 3.000 zł jako odsetki od nienależnie pobranego świadczenia. Ponadto w ramach wydatków zaplanowano kwotę 50.000 zł jako zwrot dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. Na koszty realizacji zadania przewidziano 0,85% dotacji przeznaczonej na wypłatę świadczeń.

### **Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- 4.687.932 zł**

Dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, koszty obsługi świadczeń (3%) to kwota 4.541.732 zł. Przy ciągłym wzroście świadczeń środki te nie są wystarczające i muszą być uzupełnione z budżetu. (kwota 34.200 zł). Kwotę 42.000 zł zaplanowano jako zwrot dotacji pobranych nienależnie.

Ponadto w rozdziale - w § 3110 –zabezpiecza się środki na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego z tytułu urodzenia dziecka - kwota 70.000 zł .

**Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny- kwota 9.450 zł** środki przeznacza się na realizację programu Raszkowska Karta 3+. Środki przeznacza się na zakup materiałów i usług.

**Rozdział 85504 wspieranie rodziny – 45.400 zł-** środki przeznaczone w głównej mierze na zatrudnienie asystenta rodziny na 3/4 etatu oraz pochodne od wynagrodzeń.

**Rozdział 85506 Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych – kwota 18.000 zł-** środki zabezpieczone jako dotacja celowa na dofinansowanie dla podmiotów prowadzących kluby dziecięce. Podstawa – uchwała RGiM nr XLII/340/2018 z dnia 17.09.2018 roku

w sprawie wysokości i zasad udzielania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących kluby dziecięce na terenie GiM Raszków.

**Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze** – kwota **142.664** zł– to opłata na rzecz innych jednostek za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych. Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Gmina ponosi koszty za 9 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych.

**Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów**

- kwota **22.073** zł. Środki przeznaczone są na opłacenie składek za osoby pobierające świadczenia rodzinne. Środki pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 4.863.328,86 zł, w tym wydatki majątkowe – kwota 1.038.122,86 zł.**

Wydatki sklasyfikowane w tym dziale planuje się w następujących rozdziałach:

**Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 575.400 zł.**

przewiduje się wydatki na dopłatę do ścieków odprowadzanych do oczyszczalni w Rąbczynie – kwota **560.000** zł. Kwotę **15.000** zł przeznacza się na dotacje celowe na budowę oczyszczalni przydomowych. Kwotę 400 zł przeznacza się na opłaty za usługi wodne.

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi – kwota 1.909.606 zł, z tego:**

Zaplanowano kwotę **1.909.606** zł na wydatki związane z usługą odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – zgodnie z art. 6 ust.2-2a ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U.2012 poz. 391 ze zmianami), w tym- kwota **60.000** zł na zakup worków do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, kwotę **1.800.000** zł - przewiduje się na wydatki związane z usługą odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

W rozdziale zaplanowano wydatki na obsługę administracyjną funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – kwota 49.606 zł – (zgodnie z art. 6 ust.2-2a ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U.2012 poz.391 ze zmianami), z tego: wynagrodzenia wraz z pochodnymi –

34.606 zł, opłaty pocztowe – 9.000 zł , zakup druków, toneru – 1.500 zł, koszty egzekucji – 3.000 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.500 zł.

### **Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 71.000 zł.**

Są to środki na utrzymanie czystości na terenie gminy i miasta, w tym na:

- wywóz nieczystości stałych i innych odpadów organicznych z terenu miasta i gminy – kwota **68.000 zł**
- kwotę **3.000 zł** zabezpiecza się na zorganizowanie zbiórki i utylizacji padłych zwierząt na terenie gminy i miasta.

### **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 156.000zł**

Planuje się wydatkowanie środków na bieżące utrzymanie terenów zieleni, zakupy krzewów, drzewek i kwiatów, pielęgnację nasadzeń na skwerkach i trawnikach przede wszystkim przed budynkami użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy, na usługi związane z utrzymaniem zieleni, na zakup drzew i krzewów, zakup energii elektrycznej (parki Przybysławice i Raszków, „ Kąpielka ”)- kwota 156.000zł.

### **Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – kwota 1.200zł**

to wydatki na opłacenie abonamentu za obsługę czujnika jakości powietrza.

### **Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 113.000 zł.**

Planuje się środki na pokrycie kosztów budowy i utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt - na podstawie zawartego porozumienia międzygminnego

### **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic placów i dróg – 940.000 zł**

W rozdziale przewidziano wydatki na zadania między innymi takie jak:

**540.000 zł** – to przewidywane koszty oświetlenia ulic i placów w mieście oraz gminie, kwotę **290.000 zł** zaplanowano na wydatki związane z utrzymaniem punktów świetlnych. Pozostałą zaplanowaną kwotę zabezpiecza się na zakup usług. Zaplanowano również wydatki majątkowe przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie **100.000 zł** .

**Rozdział 90017 zakłady gospodarki komunalnej** – zaplanowano kwotę 650.000 zł jako dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji przez zakład budżetowy.

**Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** – zaplanowano kwotę 65.500 zł na przeprowadzenie akcji usuwania wyrobów azbestowych na terenie gminy.

**Rozdział 90095 Pozostała działalność – kwota 381.622,86 zł**

Zaplanowane środki przeznacza się między innymi na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 28.000 zł, z przeznaczeniem się na wydatki związane z przeglądem stanu technicznego placów zabaw na terenie gminy ,
- kwotę 135.500 zł przeznacza się między innymi na zakup ozdób świątecznych, na wydatki związane z utrzymaniem zagrody dla zwierząt, usługi ochrony na terenie kąpieliska, zakup materiałów, opiekę weterynaryjną, utrzymanie parków, opracowanie programu ochrony środowiska, na zakup energii elektrycznej.

Zaplanowano także wydatki majątkowe przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie 218.122,86 zł.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO- 7.737.294,05 zł.**

Planuje się dotacje na zadania instytucji kultury w kwocie 1.004.500 zł. z tego:

- 650.000zł- na działalność Domu Kultury
- 354.500zł - na działalność Biblioteki

W ramach dotacji zaplanowano środki na: działalność bieżącą, zakup książek, organizację imprez kulturalnych zgodnie z kalendarzem .

Kwota 72.888 zł. (§ 4210) oraz kwota 264 zł (§ 4300) to środki do dyspozycji jednostek pomocniczych przeznaczone na działalność świetlic i klubów wiejskich (zgodnie z załącznikiem nr 8), zakup energii do świetlic kwota 68.000 zł. Kwotę 12.000 zł zabezpiecza się na wynagrodzenia dla opiekunów sal wiejskich. Pozostała kwota to środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług do świetlic wiejskich.

Na ochronę i opiekę nad zabytkami zaplanowano w formie dotacji celowej kwotę 18.000 zł

Zaplanowano również wydatki inwestycyjne przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie 6.482.642,05 zł.

**926 KULTURA FIZYCZNA – zaplanowano wydatki w kwocie 748.411,41 zł**

Z tego: dotacja celowa w kwocie **200.000** zł przeznaczona jest na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom, a w szczególności na:

- szkolenie dzieci i młodzieży w różnych dyscyplinach sportowych,



- realizację masowych imprez rekreacyjno -sportowych,
- organizację zawodów i turniejów sportowych.

Ponadto zaplanowano środki w kwocie 35.411,41 zł na zakup materiałów, składki na ubezpieczenie społeczne, energii i wody oraz utrzymanie boiska. Kwotę 8.000 zł planuje się na wynagrodzenia bezosobowe- zatrudnienia ratownika. Kwotę 5.000 zł zaplanowano na wydatki związane z ubezpieczeniem mienia. Na wydatki majątkowe zabezpieczono kwotę 500.000 zł.

Największą część wydatków ogółem stanowią wydatki na oświatę w dziale 801 w łącznej kwocie 19.200.163 zł i stanowią 32,11% wydatków ogółem. Znaczną pozycją wydatków budżetu są również wydatki na rodzinę w kwocie 14.735.609 zł i stanowią 24,64% wydatków ogółem. Zadania w tym dziale realizowane są głównie z dotacji celowych.

Na 2020 rok zaplanowano dochody budżetu w kwocie ogółem 51.634.100,77 zł, a wydatki budżetu w kwocie ogółem 59.798.100,77 zł. Wydatki budżetu na 2020 rok są wyższe od dochodów budżetu o kwotę 8.164.000 zł. Deficyt budżetu planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 9.254.000 zł. Po stronie rozchodów ujęto kwotę 1.090.000 zł. Obciążenie budżetu z tytułu obsługi zadłużenia w wysokości 1.460.000 zł, w tym: spłaty rat kredytów i pożyczek – kwota 1.090.000 zł oraz należne odsetki 370.000 zł wyniesie w 2020 roku 2,83% planowanych dochodów budżetu ogółem. Jest to stopa gwarantująca gminie Raszków utrzymanie bezpiecznego poziomu zadłużenia.

Prognozuje się, że na koniec 2020 roku zadłużenie gminy wyniesie 19.577.250 zł, co w stosunku do planowanych na rok 2020 dochodów wyniesie 37,92%.

**Zgodnie z zasadą zrównoważenia budżetu w zakresie wydatków bieżących, zaplanowana kwota wydatków bieżących nie jest wyższa od zaplanowanej kwoty dochodów bieżących.**

## **Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej**

Do projektu budżetu na 2020 rok przyjęto wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w zakresie wydatków majątkowych w formie dotacji dla Miasta Kalisza w kwocie 33.122,86 zł na realizację wspólnego zadania pn. „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” oraz wydatki na realizację projektu pn.: „Przebudowa zabytkowego pałacu w Przybysławicach oraz jego adaptacja w celu wykorzystania jako instytucji kultury” – kwota 3.854.016,55 zł.

Na wydatki bieżące na zadania pn.: Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej ” – kwota 828 zł, „Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie AK-O” – kwota 1.793,45 zł oraz na zadanie pn.: „Uznanie, troska, empatia- promowanie tolerancji”. projekt realizowany w ramach programu Erasmus + - kwota 15.000 zł.

## **Wydatki majątkowe i zadania inwestycyjne**

Wydatki majątkowe na 2020 rok (opisane w załączniku **Nr 3**) zaplanowano w kwocie **8.921.264,91** zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **7.768.142,05** zł. Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

- budowę infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi - kwota 150.000 zł.
- transport i łączność – kwota 400.500 zł
- gospodarkę mieszkaniową - kwota 250.000 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne w UGiM – 100.000 zł
- wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 1.038.122,86 zł
- wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 6.482.642,05 zł
- wydatki na kulturę fizyczną - kwota 500.000 zł

**INFORMACJA DOTYCZĄCA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
ORAZ INSTYTUCJI KULTURY**

**PRZEZNACZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ W KWOCIE 354.500 ZŁ  
NA DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEKI.**

1. Wynagrodzenia – 245.500 zł (4,25 etatu). Zabezpieczono środki na fundusz nagród, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło (palacz, informatyk)
2. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP + FŚS – 46.700 zł
3. Materiały i wyposażenie – 23.500 zł
4. Energia – 9.800 zł
5. Zakup usług - 20.000 zł
6. Opłaty, ubezpieczenia, naprawy i inne – 9.000 zł

**PRZEZNACZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ W KWOCIE 650.000 ZŁ  
NA DZIAŁALNOŚĆ DOMU KULTURY.**

1. Wynagrodzenia 351.980 zł (4,25 etatu). Zabezpieczono środki na fundusz nagród, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło
2. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP + FŚS - 43.000 zł
3. Energia – 12.000 zł
4. Materiały i wyposażenie – 30.000 zł
5. Zakup usług – 200.020 zł
6. Podróże służbowe – 1.000 zł
7. Kwotę 12.000 zł zabezpiecza się na ubezpieczenia i inne.

**W ZAKRESIE GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ** wysokość planowanych przychodów i wydatków przyjęto na podstawie planu finansowego złożonego przez kierownika Zakładu Gospodarki Komunalnej.

**PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ** (obrazuje załącznik nr 7 do projektu uchwały)

Przychody zaplanowano w kwocie **6.003.550 zł**, w tym dotacje celowe – kwota 650.000 zł, a koszty w kwocie **5.974.000 zł.**, w tym dotacje celowe 650.000 zł.

Plan przychodów **samorządowego zakładu budżetowego** obejmuje między innymi: przychody z tytułu sprzedaży wody, odbioru ścieków i odpadów komunalnych, wpływy

z najmu i dzierżaw, wpływy ze sprzedaży usług, natomiast plan wydatków zabezpiecza wydatki obligatoryjne, a także wydatki majątkowe w kwocie **180.000 zł**.

Zakład nie otrzymuje dotacji z budżetu gminy i miasta – utrzymuje się z własnych przychodów, realizuje też niewielkie zadania majątkowe w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych.

Planując przychody uwzględniono:

- przy planowaniu przychodów z tytułu odbioru ścieków oraz dostaw wody wzięto pod uwagę dane historyczne z lat ubiegłych.
- planuje się podwyżkę o wskaźnik inflacji z tytułu opłat za najem i dzierżawę mieszkań komunalnych i lokali użytkowych.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 1.515.000 zł zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2019 rok (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2019 roku o 2,5%) . Zabezpieczono środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy, na wypłaty nagród jubileuszowych oraz ZFŚS. Zatrudnienie wynosi 15 etatów, w tym 5 etatów administracyjnych.

## **INFORMACJA DOTYCZĄCA DOCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATY**

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 20 października 2016 roku w sprawie likwidacji wydzielonego rachunku dochodów własnych w oświatowych jednostkach budżetowych nie planuje się dochodów oraz wydatków nimi finansowanych na wydzielonym rachunku.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W projekcie budżetu założono **rozchody** w wysokości **1.0900.000 zł**. W rozchodach uwzględnione zostały spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań – zaciągniętych kredytów komercyjnych.

Projekt budżetu zakłada **przychody** w wysokości **9.254.0.000** złotych.

Na przychody składać się będzie kredyt komercyjny na sfinansowanie zadań inwestycyjnych- kwota **9.254.000 zł**.

**Wysokość faktycznie zaciągniętego kredytu ulegnie zmniejszeniu w przypadku dofinansowania zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych.**

## **OMÓWIENIE STANU ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH GMINY .**

Zobowiązania Gminy i Miasta na dzień **30 września 2019** roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły **9.703.250 zł** i stanowią **18,80%** planowanych dochodów,

z czego :

- 1) kwota **390.000 zł** przypada na kredyt zaciągnięty w BS Raszków na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 12.11.2012 roku spłata do 31.03.2020 roku)
- 2) kwota **1.175.000 zł** – przypada na kredyt zaciągnięty w Banku PKO S.A. O/Poznań na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 6.11.2013 roku spłata do 31.03.2021 roku)
- 3) kwota **1.260.000 zł** przypada na kredyt zaciągnięty w BS Raszków na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 21.10.2015 roku spłata do 31.12.2023 roku)
- 4) kwota **918.250 zł** przypada na pożyczkę zaciągniętą w WFOŚiGW w Poznaniu na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Raszkowie (pożyczka zaciągnięta 3.10.2017 roku spłata do 20.06.2025 roku)
- 5) kwota **5.960.000 zł** przypada na kredyt zaciągnięty w BS Raszków na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 10.08.2018 roku spłata do 31.12.2028)

Do końca 2019 roku zaplanowano spłatę zadłużenia w kwocie 290.000 zł. oraz zaciągnięcie zobowiązania w wysokości 2.000.000 zł

Prognozowane zadłużenie na dzień 31.12.2019 roku to kwota 11.413.250 zł.

Uchwała Rady Gminy i Miasta zawiera ponadto upoważnienia dla Burmistrza Gminy i Miasta do dokonywania zmian w budżecie, określa kwotę, do której Burmistrz Gminy i Miasta może samodzielnie zaciągać zobowiązania oraz ustala maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu.