

OBJAŚNIENIA I MATERIAŁY INFORMACYJNE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY DUSZNIKI NA 2020 ROK

Projekt budżetu Gminy Duszniki zakłada na rok 2020:

- dochody ogółem w wysokości **41.707.025,00 zł**, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości **41.239.485,00 zł**,
 - dochody majątkowe w wysokości **467.540,00 zł**.
- wydatki ogółem w wysokości **43.476.270,00 zł**, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości **40.751.162,00 zł**,
 - wydatki majątkowe w wysokości **2.725.108,00 zł**.

Przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących zachowano zasadę zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi.

Dochody bieżące na 2020 rok.

Projekt budżetu Gminy Duszniki na 2020 rok opracowano na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju, które obejmują informację o należnej gminie subwencji ogólnej na 2020 rok oraz o należnych gminie dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną składającą się z następujących części:

1. wyrównawczej – w skład której wchodzi część uzupełniająca i podstawowa, kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju,
część wyrównawcza przyjęta do projektu budżetu wynosi **- 2.093.311,00 zł**,
2. oświatowej – w wysokości - **- 8.168.509,00 zł**,
3. równoważącej – części równoważącej Gmina Duszniki nie otrzyma w 2020 roku.

Razem subwencja ogólna w budżecie Gminy Duszniki wynosi **- 10.261.820,00 zł**

i stanowi **24,60%** wszystkich planowanych dochodów Gminy na 2020 rok.

Subwencja ogólna dla budżetu Gminy na 2020 rok jest mniejsza o **424.863,00 zł** od subwencji ogólnej z 2019 roku, w tym dla oświaty jest mniejsza o **290.308,00 zł**, natomiast dla budżetu Gminy jest mniejsza o **134.555,00 zł**.

Planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wg szacunku podanego przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju dla naszej Gminy wynoszą **6.868.570,00 zł** i jest to **16,47%** wszystkich planowanych dochodów Gminy na 2020 rok.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2020 rok są większe od wpływów w roku 2019 o kwotę **279.062,00 zł**. Są to środki skalkulowane przez budżet państwa na podstawie szacunkowych wpływów na 2020 rok.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości **600.000,00 zł** i jest to **1,44%** planu dochodów na 2020 rok. Udziały w podatku na 2020 rok zostały szacunkowo skalkulowane na podstawie wpływów z 2019 roku.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie do wykonania w planie budżetu stanowią kwotę **14.234.805,00 zł** i jest to **34,13%** planowanych dochodów Gminy Duszniki na 2020 rok. Obejmują one administrację publiczną, świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz prowadzenie stałego rejestru wyborców. Kwota ta zawiera również środki na wypłatę świadczeń wychowawczych – w ramach programu Rodzina 500+ w wysokości 10.384.620,00 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gminy zaplanowane zostały w wysokości **668.890,00 zł** i jest to **1,60%** planowanych dochodów Gminy. Dotacje te obejmują w szczególności częściowe prowadzenie zajęć z zakresu wychowania przedszkolnego, zasiłki dla podopiecznych pomocy społecznej, utrzymanie częściowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, jak również środków wynikających z realizacji przez Gminę Duszniki funduszu sołeckiego. Dotacja na prowadzenie zajęć z zakresu wychowania przedszkolnego została skalkulowana na podstawie projektu ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Projekt ten podaje kwotę dotacji na 1 dziecko w 2020r. w wysokości 1.437,00 zł.

Dochody bieżące własne Gminy w budżecie roku 2020 zaplanowano na kwotę **8.605.400,00 zł** i stanowią **20,63%** wszystkich planowanych dochodów na 2020 rok. Dochody własne Gminy to planowane wpływy podatkowe ustalane przez Radę Gminy Duszniki w zakresie podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych. Ponadto wnoszone opłaty: skarbowe, eksploatacyjna, adiacencka (140.000,00 zł), planistyczna (2.000,00 zł), opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikająca z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (950.000,00 zł), opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (14.000,00 zł) i pozostałe wpływy ustalane przez budżet państwa, a przekazywane gminom

przez urzędy skarbowe. Dotyczy to wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych – karta podatkowa, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochodami własnymi Gminy są również wnoszone przez mieszkańców Gminy opłaty czynszowe, opłaty stałe za pobyt dziecka w przedszkolu, opłaty za wyżywienie w stołówce przedszkolnej, dochody przekazywane przez gminy za dzieci niebędące mieszkańcami Gminy a uczęszczające do przedszkola i oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Gminę Duszniki, jak również odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dochody z majątku Gminy, dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody z tytułu najmu sal sportowych za zajęcia sportowe i rekreacyjne, i dochody z tytułu wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Do tych dochodów zaliczają się również dochody z tytułu kar pieniężnych (kara pieniężna byłego pracownika), wpływy z różnych opłat oraz dochody należne gminie związane ze świadczeniami wypłacanymi z funduszu alimentacyjnego.

Do obliczenia wpływów z podatku rolnego na 2020 rok przyjęto cenę żyta w wysokości **52,40 zł**. Prezes GUS na 2020 rok podał cenę żyta w wysokości 58,46 zł za 1 dt żyta. Od roku 2014 Prezes GUS podaje średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego.

Rada Gminy Duszniki na sesji październikowej podjęła uchwałę w sprawie obniżenia ceny żyta za 1 dt do obliczenia podatku rolnego na 2020 rok. Zaproponowana kwota wynosić będzie 52,40 zł. Podatek z 1 ha przeliczeniowego wynosić będzie wg proponowanej stawki 131,00 zł. Wpływy z podatku od nieruchomości skalkulowano na poziomie roku 2019 uwzględniając stawki uchwalone przez Radę Gminy Duszniki na 2020 rok. Rada Gminy na sesji październikowej pozostawiła stawki podatkowe na poziomie roku 2019.

Stawki podatku od nieruchomości przedstawiają się następująco:

Podstawa opodatkowania od 1m² w zł.	Stawki przyjęte do budżetu na 2020 rok	Stawki maksymalne na 2020 rok
mieszkania pow. 2,20	0,75	0,81
budynki działalność gospodarcza	18,50	23,90
budynki gospodarcze	6,60	8,05
budynki zajęte na dział.zdrowotną	4,50	4,87
pom. zajęte na obrót mat. siewnym	8,00	11,18
grunty zajęte na dział.gospodarczą	0,85	0,95
pozostałe grunty	0,40	0,50
grunty pod jeziorami	4,58	4,80

Wpływy z podatku od środków transportowych skalkulowano również na poziomie roku 2019. Rada Gminy Duszniki na sesji październikowej uchwaliła stawki podatkowe z tego tytułu, które również mają pozostać na poziomie roku 2019.

Do planu dochodów na 2020 rok z podatków: od działalności gospodarczej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz opłat: skarbowej, eksploatacyjnej, a także dochodów z tytułu wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania w/w podatków i opłat za rok 2019.

Inne dochody należne Gminie wg odrębnych przepisów skalkulowano na kwotę – **219.500,00 zł** i obejmują one:

- czynsze za obwody łowieckie znajdujące się na terenie Gminy wnoszone przez Starostwa Powiatowe w Szamotułach i Nowym Tomysłu w kwocie - **5.000,00 zł,**
- opłaty czynszowe wnoszone przez pracowników oświaty mieszczących się w budynkach oświatowych w kwocie - **14.000,00 zł,**
(pozostałe budynki mieszkalne stanowiące odrębne zasoby mieszkaniowe, administrowane są przez Komunalny Zakład Budżetowy w Dusznikach jako mieszkania komunalne).
- opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych w kwocie - **30.500,00 zł,**
- opłata za wyżywienie w przedszkolu w kwocie - **140.000,00 zł,**
- dochody z najmu obiektów sportowych - **30.000,00 zł.**

Dochody z majątku Gminy do osiągnięcia w 2020 roku skalkulowano w wysokości **110.700,00 zł** i dotyczą wpływów z dzierżawy gruntów, obiektów mienia komunalnego i użytkowania wieczystego.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości **182.000,00 zł** i skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2019 roku.

Dochody majątkowe na 2020 rok.

Dochody z majątku Gminy do osiągnięcia w 2020 roku skalkulowano w wysokości **75.000,00 zł** i dotyczą wpływów ze sprzedaży mienia Gminy.

Do sprzedaży przewiduje się następujące mienie:

- tereny niezabudowane – działki budowlane mieszkaniowe wolnostojące do sprzedaży w trybie przetargu nieograniczonego. Tereny do sprzedaży położone są we wsiach: Zalesie, Sękowo i Duszniki,
- lokale mieszkalne - sprzedaż w trybie bezprzetargowym. Są to nieruchomości położone w Dusznikach i Podrzewiu.

Dochody majątkowe obejmują również dotacje celowe w ramach programów z udziałem środków europejskich – umowa została podpisana 10.10.2019r. na przebudowę drogi gminnej w wysokości **372.540,00 zł**.

Pozostałe dochody majątkowe to środki (20.000,00 zł) wynikające z realizacji przez Gminę Duszniki funduszu sołeckiego.

Ogólna kwota planu dochodów budżetu Gminy Duszniki na 2020 rok wynosi - **41.707.025,00 zł**
Wydatki budżetu Gminy Duszniki, wg planu, określone zostały na kwotę - **43.476.270,00 zł**
i są wyższe od planu dochodów 2020 roku o kwotę - **1.769.245,00 zł.**

Kwota ta stanowi planowany niedobór budżetu Gminy roku 2020 i jest to **4,24%** planu dochodów Gminy na 2020 rok.

W 2020 roku Gmina zamierza spłacić **2.198.774,00 zł** z tytułu zaciągniętych w latach 2015 – 2019 pożyczek i emisji obligacji komunalnych na zadania, które w latach poprzednich nie znalazły pokrycia w dochodach Gminy.

Spłaty dotyczą niżej wymienionych pożyczek i obligacji:

1. Pożyczka z 2016r. z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 4.919.762,94 zł, spłata czterech rat w 2020 roku - **1.400.000,00 zł**,
Pożyczka do spłaty do roku 2024, (dotyczy budowy oczyszczalni ścieków w Grzebienisku),
2. Pożyczka z 2017r. z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 208.774,05 zł, spłata dwóch rat w 2020 roku - **98.775,05 zł**,
Pożyczka do spłaty do roku 2020, (dotyczy doposażenia jednostek OSP),
3. Obligacje komunalne z 2015r. w kwocie 4.000.000,00 zł, wykup dwóch serii w 2020 roku - **400.000,00 zł**,
4. Obligacje komunalne z 2018r. w kwocie 3.834.000,00 zł, wykup jednej serii w 2020 roku - **100.000,00 zł**,
5. Obligacje komunalne z 2019r. w kwocie 2.800.000,00 zł, wykup jednej serii w 2020 roku - **200.000,00 zł**.

Razem do spłaty w roku 2020 przypada **2.198.775,05 zł**.

Zadłużenie Gminy Duszniki na koniec 2019 roku planuje się w wysokości **13.892.536,99 zł**, co stanowi **41,71%** planowanych dochodów roku 2020.

Na to zadłużenie składają się:

1. Obligacje komunalne w kwocie - 2.800.000,00 zł,
2. Pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie - 4.559.762,94 zł,
3. Pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie - 98.774,05 zł,
4. Obligacje komunalne w kwocie - 3.634.000,00 zł,
5. Obligacja komunalne w kwocie - 2.800.000,00 zł.

Zadłużenie na koniec roku 2019 planowane jest w wysokości niższej niż wynika to z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej ze względu na niewykonanie pełnej kwoty przychodów.

Spłata pożyczek planowana w 2020 roku w kwocie 2.198.774,00 zł stanowi 5,27% planowanych dochodów roku 2020.

Przychody zaplanowane do zaciągnięcia w 2020 r. na sfinansowanie zadań nie znajdujących pokrycia w dochodach to kwota 3.968.019,00 zł. Przychody zostaną zrealizowane poprzez zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

Zadłużenie Gminy Duszniki na koniec roku 2019, plan zadłużenia w roku 2020 i planowane spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek w 2020 roku, stanowią łączną kwotę długu na koniec roku 2020 w wysokości **15.661.781,99 zł**, jest to **37,55%** planu dochodów Gminy na 2020 rok.

Wydatki na 2020 rok wg poszczególnych kierunków przeznaczenia środków finansowych.

Przy projektowaniu budżetu Gminy Duszniki na 2020 rok przyjęto następujące wskaźniki:

- wydatki bieżące na poziomie 102,5% wydatków roku 2019,
- wynagrodzenia pracowników samorządowych na poziomie 106,0% wynagrodzeń roku 2019.

Kwota ta stanowi wyłącznie zabezpieczenie regulacji płacowych planowanych w roku 2020.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla wszystkich pracowników samorządowych i nauczycieli stanowią kwotę **14.272.414,00 zł** i jest to **32,83%** planu budżetu po stronie wydatków.
2. Wydatki na zadania samorządowe i rządowe bieżące oraz wydatki na koszty utrzymania poszczególnych jednostek budżetowych stanowią kwotę **23.866.748,00 zł** i jest to **54,90%** planowanych wszystkich wydatków 2020 roku.
3. Wydatki inwestycyjne na rok 2020 skalkulowane zostały na kwotę **2.725.108,00 zł**, jest to **6,27%** planu wszystkich wydatków Gminy roku 2020.
4. Wydatki bieżące budżetu Gminy – dotacje podmiotowe i celowe stanowią **5,18%** planu wydatków na 2020 rok tj. **2.252.000,00 zł**, w tym:
 - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury /Biblioteka i CAK/ - 1.490.000,00 zł,
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst - 530.000,00 zł,
 - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych:
 - a) w zakresie kultury - 91.000,00 zł,
 - b) w zakresie polityki społecznej - 7.000,00 zł,
 - c) w zakresie sportu - 98.000,00 zł,
 - d) w zakresie ekologii - 3.000,00 zł,
 - e) w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (wypoczynek, sport) - 10.000,00 zł,

- | | | |
|---|---|----------------------|
| f) inicjatywa lokalna | - | 1.000,00 zł, |
| g) ochotnicze straże pożarne | - | 22.000,00 zł, |
| 5. Spłaty odsetek od pożyczek i kredytów w 2020 roku wyniosą i stanowiąc będą 0,82% planowanych wydatków na 2020 rok. | - | 360.000,00 zł |

Wydatki bieżące na 2020 rok wg działów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i Łowiectwo

Plan wydatków bieżących w wysokości **72.000,00 zł** obejmuje koszty wykonania usług dotyczących melioracji wodnych na terenie naszej Gminy, odpis 2% od wpłat z podatku rolnego dla Wielkopolskiej Izby Rolniczej oraz koszty opłat środowiskowych za odprowadzanie wód deszczowych. Plan wydatków na poziomie roku 2019.

DZIAŁ 600 – Transport i Łączność

W rozdziale 60004 zaplanowano kwotę **530.000,00 zł** na pokrycie kosztów komunikacji międzygminnej. Dowozy dzieci i młodzieży do szkół w Dusznikach i Grzebienisku zostały uwzględnione w dziale 801 – Oświata i Wychowanie. Koszty komunikacji międzygminnej skalkulowane zostały w oparciu o porozumienie międzygminne pomiędzy Miastem Poznań, Gminą Tarnowo Podgórne i Gminą Duszniki w zakresie lokalnego transportu zbiorowego.

W rozdziale 60016 zaplanowana kwota **750.500,00 zł** dotyczy bieżącego utrzymania dróg gminnych: rekultywacji, równania dróg, utwardzania dróg, napraw bieżących dróg wg najpilniejszych potrzeb jak również zimowego utrzymania dróg gminnych. Kwota ta obejmuje również koszty wykonania przeglądów dróg i obiektów mostowych, a także opłaty za umieszczenie urządzeń technicznych w pasach dróg. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki z funduszu sołectkiego dotyczące dróg gminnych.

DZIAŁ 700 – Gospodarka Mieszkaniowa

Środki planowane na 2020 rok w kwocie **133.000,00 zł** dotyczą kosztów odszkodowań, kosztów energii elektrycznej w nieruchomościach gminnych, przygotowania mienia Gminy do sprzedaży, kosztów wyceny, map i podziału nieruchomości wg planu dochodów do uzyskania w roku 2020 jako dochody własne Gmin, a także kosztów dokumentacji geodezyjnej w celu komunalizacji.

DZIAŁ 710 – Działalność Usługowa

Planowane wydatki na rok 2020 w kwocie **85.000,00 zł** rezerwuje się na zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Duszniki, koszty sporządzenia decyzji o warunkach zabudowy oraz zmiany studium.

DZIAŁ 750 – Administracja Publiczna

Planowane wydatki bieżące na 2020 rok obejmują:

- płace i pochodne pracowników wykonujących zadania administracji rządowej w zakresie USC, ewidencji ludności i dowodów osobistych,
- płace i pochodne pracowników samorządowych. Wzrost płac o 6% w stosunku do roku 2019. Jednakże kwota ta stanowi wyłącznie zabezpieczenie regulacji płacowych planowanych w roku 2020.
- koszty diet radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy, koszty związane z działalnością rady (zakup materiałów, usług, podróży, szkoleń) oraz koszty działania Młodzieżowej Rady Gminy - 152.500,00 zł,
- koszty diet i szkoleń sołtysów - 81.290,00 zł,
- wydatki na promocję Gminy, w tym materiały reklamowe, informator gminny, organizacja jubileuszu par małżeńskich, obchody Dnia Strażaka - 133.750,00 zł.

Ponadto w powyższym dziale mieszczą się koszty utrzymania Urzędu Gminy, podróże służbowe pracowników, szkolenia, składki ubezpieczeń majątkowych, odpis na zfsś i itp. Wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie wykonania roku 2019. W dziale tym od roku 2017 planowane są również wydatki związane ze wspólną obsługą jednostek samorządu terytorialnego. Plan działu wynosi **4.054.118,00 zł**.

DZIAŁ 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Planowane wydatki na 2020 rok pochodzą z budżetu państwa na zadania zlecone gminie – prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców Gminy, stanowią kwotę **1.801,00 zł**.

DZIAŁ 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

W rozdziale 75405 zaplanowano dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Policji w Dusznikach w kwocie 80.000,00 zł.

Wydatki na ochotnicze straże pożarne zaplanowano na koszty (zakup sprzętu, wody, paliwa, energii, badań lekarskich, ubezpieczenie strażaków i pojazdów, remonty sprzętu pożarniczego, szkolenia i kursy) utrzymania 13 jednostek OSP w Gminie w kwocie **419.500,00 zł** – wydatki te pochodzą ze środków własnych Gminy. W rozdziale tym zaplanowane zostały również środki na ekwiwalenty dla członków ochotniczych straży pożarnych z terenu Gminy uczestniczących w działaniach ratowniczych lub szkoleniach pożarniczych, jak również wydatki z funduszu sołeckiego dotyczące straży pożarnych.

W rozdziale 75421 zaplanowano rezerwę celową w kwocie **131.000,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę celową z zakresu zarządzania kryzysowego w budżecie gminy tworzy się w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jst, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

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

Na rok 2020 w planie budżetu Gminy zaplanowano koszty egzekucyjne w związku z poborem podatków lokalnych w kwocie **11.000,00 zł**.

DZIAŁ 757 – Obsługa Długu Publicznego

Na rok 2020 w planie budżetu Gminy rezerwuje się kwotę **360.000,00 zł** na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW oraz odsetek od obligacji komunalnych.

DZIAŁ 758 – Różne Rozliczenia

Dział ten obejmuje rezerwę ogólną budżetu Gminy, tworzoną na podstawie przepisów o finansach publicznych – do wysokości od 0,1% nie wyższej jednak niż 1% wydatków planowanych na 2020 rok. W budżecie Gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **44.000,00 zł** na wydatki bieżące Gminy.

DZIAŁ 801 – Oświata i Wychowanie

Powyższy dział obejmuje szkoły podstawowe, zespół przedszkoli, oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, dowożenie uczniów do szkół, stołówkę przedszkolną, świetlice szkolne – znajdujące się w dziale 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza oraz dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Łącznie na powyższe zadania bieżące zaplanowano środki w wysokości - 13.285.350,00 zł,
Subwencja oświatowa z budżetu państwa wynosi - 8.168.509,00 zł,
Dotacja celowa z bp na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 390.864,00 zł,
Środki z budżetu Gminy w wysokości - 4.725.977,00 zł.

W wydatkach na oświatę w roku 2020 planuje się zakup usług przez Gminę Duszniki od innych gmin. Dotyczy to Gmin: Tarnowo Podgórne, Pniewy, Buk, Poznań, Kaźmierz, Dopiewo, Szamotuły i Opalenica w związku z uczęszczaniem do niepublicznych i publicznych przedszkoli tych gmin, dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Duszniki. Wydatki skalkulowane zostały na kwotę **550.000,00 zł.**

Wydatki bieżące na oświatę i wychowanie zajmują **30,56%** planowanych wydatków Gminy Duszniki na 2020 rok. Wydatki ujęte w planie budżetu na 2020 rok w rozdziale 80195 – dotyczą funduszu zdrowotnego dla nauczycieli i funduszu świadczeń socjalnych dla emerytowanych pracowników oświaty.

DZIAŁ 851 – Ochrona Zdrowia

Planowane środki na wydatki w rozdziałach 85153 i 85154 w wysokości **182.000,00 zł** skalkulowano do wysokości przewidywanych wpłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2020 roku.

Wydatki przeznaczone zostaną na realizację programu przeciwdziałania narkomanii **3.000,00 zł** i gminnego programu zwalczania problemów alkoholowych **179.000,00 zł**. Rada Gminy Duszniki podjęła uchwałę w sprawie programu na sesji październikowej.

DZIAŁ 852 – Pomoc Społeczna

Wydatki w zakresie pomocy społecznej realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dusznikach wynosić będą w 2020 roku **1.446.493,00 zł** i stanowić będą **3,33%** wszystkich wydatków Gminy, z tego środki budżetu państwa – **200.026,00 zł** a środki własne budżetu Gminy – **1.246.467,00 zł.**

W dziale tym znajdują się środki na domy pomocy społecznej, na realizację programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie, a także składki na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłki okresowe i stałe, dodatki mieszkaniowe, ośrodki pomocy społecznej, usługi opiekuńcze, pomoc w zakresie dożywiania.

DZIAŁ 853 – Pozostałe Zadania w Zakresie Polityki Społecznej

W dziale tym zaplanowano wydatki na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej. Pozostałe środki na działalność WTZ pochodzą z PFRON. W dziale tym znajdują się również środki na dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie pomocy społecznej w wysokości 7.000,00 zł. Razem wydatki w tym dziale wynoszą **104.854,00 zł**.

DZIAŁ 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Powyższy dział obejmuje świetlice szkolne znajdujące się w szkołach podstawowych. Wydatki na ten cel zaplanowane zostały w wysokości **145.400,00 zł**.

W wydatkach na edukacyjną opiekę wychowawczą zaplanowano również kwotę **30.000,00 zł** na stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe przyznawane przez Wójta.

DZIAŁ 855 – Rodzina

Wydatki w zakresie rodziny realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dusznikach wynosić będą w 2020 roku **14.301.718,00 zł** i stanowić będą **32,90 %** wszystkich wydatków Gminy, z tego środki budżetu państwa – **14.188.026,00 zł** a środki własne budżetu Gminy – **113.692,00 zł**.

W dziale tym znajdują się środki na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu Rodzina 500 plus, wypłatę świadczeń rodzinnych, wydatki związane ze wsparciem rodziny i rodzinami zastępczymi oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne w ramach zadań zleconych.

DZIAŁ 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

W powyższym dziale zarezerwowano środki w wysokości:

- 950.000,00 zł na gospodarkę odpadami – nowe zadanie nałożone na gminy wprowadzone od lipca 2013r.,
- 82.000,00 zł na utylizację podłych zwierząt i monitoring, składowiska odpadów,
- 22.000,00 zł na oczyszczanie wsi – zakup pojemników, koszy, worków, akcje porządkowe,
- 139.325,00 zł na utrzymanie i uzupełnienie zieleni w parkach gminnych (nasadzenie, ukwiecenia, zabiegi pielęgnacyjne w parkach, terenach zielonych,
- 70.000,00 zł na schroniska dla zwierząt i na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom,
- 463.000,00 zł na oświetlenie dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich,

na konserwację urządzeń i przegląd oświetlenia ulicznego oraz wynajmem iluminacji świątecznych,

- 6.000,00 zł na nazewnictwo ulic.

Razem wydatki bieżące na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska zaplanowane na 2020 rok wynoszą **2.091.825,00 zł**.

DZIAŁ 921- Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Plan budżetu na 2020 rok w tym dziale obejmuje koszty utrzymania i działalności Biblioteki Publicznej i Centrum Animacji Kultury z filią biblioteczną w Grzebienisku i został skalkulowany do wysokości **1.490.000,00 zł** jako dotacja dla samorządowej instytucji kultury. Środki finansowe planowane są w dwóch rozdziałach: 92109 – część kulturalna, 92116 – część biblioteczna.

Pozostałe wydatki **729.665,00 zł** w tym dziale dotyczą kosztów utrzymania świetlic wiejskich w Podrzewiu, Kunowie, Chełminku, Sękowie, Wilkowie, Sędzinku, Grzebienisku, Niewierzu, Mieściskach, Wierzei, Brzozie, Sędzinach i Wilczynie. Wydatki na 2020 rok zostały skalkulowane do wysokości kosztów ponoszonych w 2019 roku. Koszty świetlic obejmują wydatki z funduszu sołectkiego. Wydatki te obejmują również koszty ochrony zabytków i środki dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie kultury w wysokości 91.000,00 zł oraz środki na inicjatywę lokalną w wysokości 1.000,00 zł.

DZIAŁ 926- Kultura Fizyczna

Środki na działalność sportową i utrzymanie obiektów sportowych w Gminie Duszniki planuje się w wysokości **735.438,00 zł**. W dziale tym również zaplanowane są środki dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie sportu w wysokości 98.000,00 zł i wydatki z funduszu sołectkiego.

W projekcie budżetu Gminy Duszniki na rok 2020 w rozdziałach: 60016, 70005, 75075, 75412, 80103, 90004, 90015, 92195 i 92605 został zaplanowany fundusz sołectki. W związku z uchwałą Rady Gminy Duszniki o wyodrębnieniu środków na ten cel, wydatki jednostek pomocniczych zostały zaplanowane w wysokości **461.397,57 zł** i jest to **1,07%** wszystkich wydatków budżetu. Wydatki jednostek pomocniczych ujęte zostały w załączniku Nr 9. Wszystkie sołectwa Gminy Duszniki złożyły swoje wnioski o środki w ramach funduszu sołectkiego. Zaplanowane wydatki głównie obejmują zakupy wyposażenia i remontów świetlic wiejskich, utwardzenie i bieżące utrzymanie dróg gminnych, doposażenia i naprawy placów

zabaw, zakup sprzętu pożarniczego, zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwach, zakup lamp ulicznych, opracowanie projektu oświetlenia, projektów drogowych, zakup sprzętu sportowego oraz organizowanie imprez kulturalno-sportowych dla mieszkańców itp.

Ponadto w działach 010 – Rolnictwo i łowiectwo, 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa, 853 – Pozostałe Zadania w Zakresie Polityki Społecznej, 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego i 926 – Kultura Fizyczna zaplanowano dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych:

a) w zakresie kultury	- 91.000,00 zł,
b) w zakresie polityki społecznej	- 7.000,00 zł,
c) w zakresie sportu	- 98.000,00 zł,
d) w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (wypoczynek, sport)	- 10.000,00 zł,
e) w zakresie ekologii	- 3.000,00 zł,
f) inicjatywa lokalna	- 1.000,00 zł,
g) ochotnicze straże pożarne	- 22.000,00 zł.
Razem:	- 232.000,00 zł.

Przychody i koszty Komunalnego Zakładu Budżetowego (tabela nr 10) planuje się w wysokości 4.559.036,00 zł.

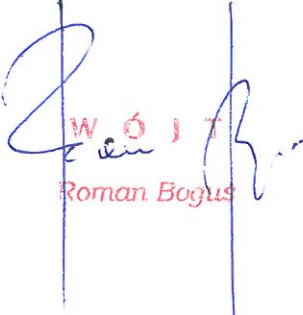
Wydatki majątkowe na 2020 rok.

Wydatki na zadania majątkowe – inwestycyjne w budżecie roku 2020 zaplanowano na kwotę **2.725.108,00 zł** i jest to **6,27%** wszystkich planowanych wydatków Gminy.

Przeznaczenie wydatków inwestycyjnych z rozbiciem na poszczególne zadania przedstawia załącznik nr 5 do Uchwały Rady Gminy Duszniki – Zadania inwestycyjne w 2020r.

Wydatki inwestycyjne zostały zaplanowane w rozdziałach: Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, Drogi publiczne powiatowe, Drogi publiczne gminne, Zakłady gospodarki mieszkaniowej, Gospodarka gruntami i nieruchomościami, Urzędy gmin, Komendy Powiatowe Policji, Oświetlenie ulic, placów i dróg, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz Zadania w zakresie kultury fizycznej. Szczegółowy wykaz zadań znajduje się w załączniku Nr 5.

Zaplanowane dochody na 2020 rok w kwocie	- 41.707.025,00 zł
zabezpieczają:	
- pokrycie wydatków bieżących	- 40.751.162,00 zł,
- częściowe pokrycie zaplanowanych wydatków majątkowych	- 955.863,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe na 2020 rok wynoszą	- 2.725.108,00 zł,
- wydatki majątkowe do pokrycia przychodami	- 1.769.245,00 zł,
- spłata rat pożyczek i kredytów	- 2.198.774,00 zł,
- kwota przychodów zaplanowana w 2020 roku	
na sfinansowanie zadań nie znajdujących pokrycia w dochodach	- 3.968.019,00 zł.


 WÓJT
 Roman Bogus

Duszniki, dnia 15 listopada 2019 r.

