

Uzasadnienie

do uchwały budżetowej Gminy Szprotawa na 2020 r.

WPROWADZENIE

Uchwała budżetowa na 2020 rok przygotowana została w oparciu o zapisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.).

Konieczność ponoszenia wydatków na obsługę długu oraz brak możliwości obniżenia sztywnych wydatków publicznych, zdeterminowały wybór i planowanie zadań na rok 2020. Prognozowane dochody są niewystarczające, by sfinansować wszystkie zgłaszane potrzeby wydatkowe, dlatego też ograniczono się do zaplanowania niezbędnych do wykonania zadań, w taki sposób, by zachować płynność finansową.

W celu zachowania bezpiecznego poziomu wskaźnika spłaty długu, przy jednoczesnym zagwarantowaniu finansowania zadań własnych i projektów inwestycyjnych niezbędne będzie bieżące monitorowanie wykonania budżetu gminy, i w reakcji na ewentualne zagrożenia - dokonywanie odpowiednich zmian w uchwalonym budżecie.

Rozdział I.

Podstawowe wielkości budżetu Gminy Szprotawa w 2020 roku

Plan dochodów i wydatków Gminy Szprotawa został przygotowany w oparciu o:

- 1) decyzje Ministra Finansów i Wojewody Lubuskiego zawierające ustalone dla gminy prognozy wysokości kwot subwencji i udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacji na zadania własne i zadania zlecone;
- 2) prognozowany wzrost stawek jednostkowych podatku od nieruchomości w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy,
- 3) plan budżetu wg stanu na 30 września 2019 r. i przewidywane wykonanie budżetu na 2019 r.;
- 4) propozycje dochodów i wydatków oraz zadań przedstawione burmistrzowi przez kierowników wydziałów i jednostek organizacyjnych gminy obejmujące dochody z mienia komunalnego i usług, dotacje, środki zewnętrzne, wydatki: stałe, remontowe i inwestycyjne, związane z funkcjonowaniem gminy jako całości;
- 5) wnioski i propozycje złożone do budżetu przez Komisje Rady Miejskiej, Radnych oraz jednostki pomocnicze gminy.

W uchwale budżetowej na 2020 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę **101.758.088 zł,**
- wydatki na kwotę nie większą niż **99.084.648 zł,**
- nadwyżka budżetu na kwotę nie większą niż **2.673.440 zł.**

Plan dochodów budżetu gminy w 2020 r. oparty jest na prognozie wpływów środków z Unii Europejskiej przeznaczonych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych, a także na podstawie przewidywanych wpływów z dochodów z podatków i opłat lokalnych. Ponadto do projektu budżetu po stronie dochodowej przyjęto kwoty dochodów z tytułu subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, dotacji z budżetu państwa na realizację zarówno zadań zleconych jak i własnych na podstawie pisemnych zawiadomień dysponentów tych środków oraz pozostałych dochodów bieżących.

Poziom wydatków budżetu gminy w 2020 r. został ustalony w oparciu o następujące założenia:

- 1) wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oszacowano z uwzględnieniem przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku 2019 r,
 - a) jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe itp.),
 - b) zmian z tytułu awansu zawodowego nauczycieli z 2019 r. oraz planowanego na rok 2020 - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela,
- 2) kalkulacja wydatków sporządzana była w sposób racjonalny i celowy, według cen, stawek podatkowych, taryf, marż, opłat obowiązujących w dniu 1 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy,
- 3) w ramach wydatków bieżących na 2020 r. zaplanowano przede wszystkim wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności:
 - a) wydatkami z tytułu obsługi długu w związku z zaciągniętymi w poprzednich latach długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych i zaciągniętych pożyczek,
 - b) wydatkami z tytułu obligatoryjnych dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych,
 - c) wydatkami z tytułu obowiązkowych danin publicznych,
 - d) umowami związanymi z zapewnieniem ciągłości działania gminy,
 - e) wydanymi decyzjami administracyjnymi.

Przy planowaniu wydatków majątkowych kierowano się niżej ustalonymi priorytetami:

- a) w planach wydatków na rok 2020 ujmuje się zadania wynikające z proponowanych wieloletnich przedsięwzięć, w tym realizowanych z udziałem środków UE,

- b) w dalszej kolejności zadania wnioskowane o zewnętrzne wsparcie finansowe,
- c) planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach.

Nadwyżka budżetowa na rok 2020 została zaplanowana w wysokości **2.573.440 zł** którą planuje się przeznaczyć się na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz na udzielenie z budżetu jst pożyczki.

Rozdział II.

Dochody budżetu Gminy Szprotawa w 2020 roku

Dochody budżetu gminy z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych w latach 2017 -2020 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2017	2018	PW2019	2020
1	2	4	5	6	6
dochody bieżące	zł	82 731 923,61	85 593 369,01	87 680 504,63	98 700 947,72
dochody majątkowe	zł	5 521 883,86	8 196 865,34	4 920 206,69	3 057 140,28
Razem	zł	88 253 807,47	93 790 234,35	92 600 711,32	101 758 088,00

Dochody na rok 2020 zostały określone w uchwale budżetowej na poziomie **101.758.088 zł**. Kwota ta obejmuje:

- dochody bieżące w kwocie 98.700.947,72 zł
- dochody majątkowe w kwocie 3.057.140,28 zł.

1. Dochody bieżące.

Źródłem dochodów są:

1.1. Dochody własne razem z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

1.1.1. Wpływy z podatków i opłat lokalnych:

Plan dochodów z podatków i wpływów lokalnych na rok 2020 wynosi **19.090.324,50 zł**, na który składają się dochody zaprezentowane w poniższej tabeli:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
700			Gospodarka mieszkaniowa	53 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	53 100,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	3 100,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 801 177,50
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 200,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	4 200,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 918 490,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 200 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	235 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	244 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	233 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	6 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	490,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 976 487,50
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 900 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 200 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 700,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	100 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	53 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	25 200,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	670 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 587,50
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	902 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	110 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	440 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	350 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
801		Oświata i wychowanie	56 147,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 242,00
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	117,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 125,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 405,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 405,00

	80104		Przedszkola	49 500,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	49 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 179 900,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 100 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 100 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000,00
	90095		Pozostała działalność	9 900,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 900,00
Razem:				19 090 324,50

Planowane wpływy w tym zakresie to:

- **wpływy z podatku od nieruchomości** **10 100 000 zł**
Kalkulację prognozy dochodów oparto m.in. o przewidywane wpływy w roku 2019 z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych. Od osób prawnych planuje się uzyskać 6.200.000 zł, a od osób fizycznych 3.900.000 zł;
- **wpływy z podatku rolnego** **1 435 000 zł**
W tym od osób prawnych 1 200 000 zł, a od osób fizycznych 235 000 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 rok,
- **wpływy z podatku leśnego** **250 700 zł**
W tym od osób prawnych 244 000 zł, a od osób fizycznych 6 700 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 rok,
- **wpływy z podatku od środków transportowych** **333 000 zł**
W tym od osób fizycznych 233 000 zł, a od osób prawnych 100 000 zł. Kalkulację prognozy dochodów oparto m.in. o przewidywane wpływy w roku 2019 z uwzględnieniem wzrostu stawek podatkowych;
- **wpływy z karty podatkowej** **4 200 zł**
Wpływy z tego źródła zakłada się na poziomie przewidywanych wpływów w 2019 roku;
- **wpływy z podatku od spadków i darowizn** **53 000 zł**
Szacuje się, iż wpływy z tego źródła dochodów będą na poziomie przewidywanych dochodów w roku 2019;
- **wpływy z opłaty skarbowej** **110 000 zł**
Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2019 roku;
- **wpływy z opłaty targowej** **25 200 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2019 roku;

- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** **440 000 zł**

Zakłada się, że wysokość dochodów z tej opłaty będzie na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019;

- **inne lokalne wpływy z opłat pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** **5 450 000 zł**

W tej klasyfikacji ujęte zostały wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5 100 000 zł, wpływy za zajęcie pasa drogowego 350 000 zł;

- **wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych** **676 000 zł**

Kalkulację tego dochodu przyjęto na poziomie przewidywanych wpływów w roku 2019 z wpływów przekazywanych przez urzędy skarbowe;

- **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego** **54 905 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2019 roku;

- **wpływy za wydawanie duplikatów świadectw, dyplomów, zaświadczeń** **117 zł**

Planuje się tu wpływy na poziomie wykonania w roku 2019 za wydawanie duplikatów świadectw, dyplomów i zaświadczeń;

- **wpływy z różnych opłat** **73 125 zł**

Do różnych opłat zalicza się wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które planuje się uzyskać w wysokości 70 000 zł, ponadto planuje się tu: wpływ z opłaty dodatkowej za ślub poza urzędem stanu cywilnego w wysokości 2 000 zł, opłaty pobierane przez szkoły za duplikaty dokumentów 1 125 zł;

- **wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** **53 100 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2019 roku;

- **wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** **31 977,50 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2019 roku;

1.1.2. Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 060 088,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 060 088,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 760 088,00

	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00
Razem:			15 060 088,00

Planowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych określone zostały przez Ministerstwo Finansów, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 roku.

1.1.3. Wpływy z gospodarowania nieruchomościami

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
020			Leśnictwo	6 000,00
	02095		Pozostała działalność	6 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00
500			Handel	104 500,00
	50095		Pozostała działalność	104 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	104 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 241 860,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 241 860,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 241 860,00
710			Działalność usługowa	188 600,00
	71035		Cmentarze	188 600,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	188 600,00
750			Administracja publiczna	5 760,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 760,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 760,00
801			Oświata i wychowanie	98 270,40
	80101		Szkoły podstawowe	58 598,40
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	58 598,40
	80104		Przedszkola	39 672,00

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 672,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 180 921,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 180 921,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 180 921,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	32 396,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	32 396,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	32 396,00
Razem:				2 858 307,40

Głównym źródłem wpływów z najmu są czynsze za lokale użytkowe i mieszkaniowe, administrowane i zarządzane przez Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry” oraz wpływy z dzierżawy garaży, pawilonów handlowych oraz gruntów. Istotny wpływ środków będzie z dzierżawy infrastruktury kanalizacyjnej przekazanej w dzierżawę spółce Szprotawskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. w Szprotawie.

1.1.4. Pozostałe wpływy własne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
500			Handel	5 490,00
	50095		Pozostała działalność	5 490,00
		0830	Wpływy z usług	5 250,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	240,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 042 250,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 042 250,00
		0830	Wpływy z usług	993 600,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	14 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 650,00
750			Administracja publiczna	31 337,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	7,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	150,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	150,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 180,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 180,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	212 263,30
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14,30
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14,30
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	160 779,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28 540,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	132 239,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	51 470,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	51 470,00
758			Różne rozliczenia	170 013,88
	75814		Różne rozliczenia finansowe	170 013,88
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	29 700,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	140 313,88
801			Oświata i wychowanie	104 718,00
	80101		Szkoły podstawowe	103 538,00
		0830	Wpływy z usług	52 710,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	225,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	450,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 153,00
	80104		Przedszkola	1 180,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 180,00
852			Pomoc społeczna	209 850,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	45 650,00
		0830	Wpływy z usług	42 900,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 750,00
	85216		Zasiłki stałe	2 750,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 750,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	590,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	590,00

	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	840,00
		0830	Wpływy z usług	840,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	157 500,00
		0830	Wpływy z usług	157 500,00
	85295		Pozostała działalność	2 520,00
		0830	Wpływy z usług	2 520,00
855			Rodzina	146 050,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 150,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	550,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	138 900,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	35 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 700,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	75 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	182 918,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	121 768,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	121 768,00
	90095		Pozostała działalność	61 150,00
		0830	Wpływy z usług	7 350,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	45 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 421,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	11 421,00
		0830	Wpływy z usług	11 421,00
926			Kultura fizyczna	21 000,00
	92695		Pozostała działalność	21 000,00
		0830	Wpływy z usług	21 000,00
			Razem:	2 137 311,18

Pozostałe dochody własne planuje się na podstawie prognozowanego wykonania tych dochodów w 2019 roku.

1.2. Subwencja z budżetu państwa

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
758			Różne rozliczenia	23 093 885,00

75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	15 030 812,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 030 812,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 559 210,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 559 210,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	503 863,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	503 863,00
Razem:			23 093 885,00

W roku 2020 przyjęto plan dochodów od osób fizycznych na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju nr ST3.4750.31.2019.

1.3. Dotacje celowe na zadania bieżące

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy mogą otrzymywać dotacje celowe. W roku 2020 na podstawie informacji z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, w sprawie określenia kwot środków na finansowanie zadań, przyjęto kwoty dotacji celowych przedstawione w poniższej tabeli:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
600			Transport i łączność	170 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	170 000,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	170 000,00
750			Administracja publiczna	99 497,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	99 497,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	99 497,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 200,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 200,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 200,00
752			Obrona narodowa	2 300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00
801			Oświata i wychowanie	596 843,00

	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	134 771,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	134 771,00
	80104		Przedszkola	462 072,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	462 072,00
851			Ochrona zdrowia	300,00
	85195		Pozostała działalność	300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
852			Pomoc społeczna	3 037 110,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	176 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	176 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	872 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	872 000,00
	85216		Zasiłki stałe	1 402 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 402 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	197 110,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 310,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	182 800,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	390 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	390 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	577 500,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	577 500,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	577 500,00
855			Rodzina	31 039 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	21 251 000,00

	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	21 251 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 917 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 917 000,00
85504		Wspieranie rodziny	686 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	686 000,00
85513		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, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	185 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	185 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	100 000,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
Razem:			35 626 750,00

1.4. Środki unijne i inne zagraniczne na zadania bieżące:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	447 524,64
	85395		Pozostała działalność	447 524,64
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na zadanie; -., <i>Aktywna integracja – alternatywą na lepsze jutro</i> ”	447 524,64
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	386 757,00
	90095		Pozostała działalność	386 757,00

		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł na realizację zadania: - „Integracja mieszkańców poprzez Transgraniczną Polsko-Niemiecką Edukację Eko-logiczną w Szprotawie i Sprembergu”	386 757,00
Razem:				834 281,64

Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE przyjęto na poziomie wynikającym z umowy o przyznaniu Gminie dofinansowania lub w wysokości wskazanej we wnioskach o dofinansowanie zadania:

- „Aktywna integracja alternatywa na lepsze jutro”: zaplanowana została kwota **447.524,64 zł**,
- „Integracja mieszkańców poprzez Transgraniczną Polsko-Niemiecką Edukację Eko-logiczną w Szprotawie i Sprembergu”: zaplanowana została kwota **386.757 zł**.

Gmina Szprotawa złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Współpracy INTERREG VA Brandenburgia - Polska 2014-2020 i otrzymała pozytywną decyzję. Przedmiotem wniosku jest integracja mieszkańców poprzez wspólną transgraniczną edukację ekologiczną w szkołach podstawowych w Szprotawie i Sprembergu. W ramach projektu uczniowie będą wspólnie poznawać aspekty lokalnej przyrody oraz będą uczestniczyć w polsko-niemieckich zajęciach i warsztatach z zakresu ochrony środowiska. W ramach projektu zostanie nawiązana współpraca z polskimi i niemieckimi pozarządowymi organizacjami proekologicznymi. Aby zrealizować powyższe działania niezbędne jest przeprowadzenie remontu i wyposażenie sali przyrodniczej w Szkole Podstawowej Nr 1. W Szprotawie zostanie wybudowane 1 wiata do zajęć edukacyjnych w terenie. W celu przeprowadzania edukacji ekologicznej w terenie zostanie w Szprotawie wytyczona ścieżka ekologiczna w parku miejskim

2. Dochody majątkowe:

2.1. Dochody z majątku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 753 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 753 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	48 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 705 000,00
Razem:				1 753 000,00

W 2020 r. zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. poz. 1716) w miejsce obecnych opłat za użytkowanie wieczyste gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przyszedli właściciele będą wnosić opłatę przekształceniową, rozłożoną na 20 lat.

Dochody ze sprzedaży założono w wysokości wyceny nieruchomości wyliczonej w oparciu o dostępne operaty szacunkowe majątku komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Zakłada się m.in. wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych na rzecz najemców, nieruchomości gruntowe, garaże i nieruchomości gruntowe.

Gmina Szprotawa m.in. ma w swojej ofercie do sprzedaży 148,5 ha gruntów. Są to nieruchomości przejęte od wojsk Federacji Rosyjskiej. Nadal obowiązuje specustawa, tj.: ustawa z dnia 10 czerwca 1994 r. o zagospodarowaniu nieruchomości Skarbu Państwa przejętych od wojsk Federacji Rosyjskiej (Dz. U. nr 79, poz. 363 z późn. zm.). Zgodnie z art. 15 tej ustawy podmioty, które przez zagospodarowanie nieruchomości zgodnie z umową przyczynią się znacznie do powstania nowych miejsc pracy albo poprawy stanu środowiska lub rozwoju infrastruktury technicznej i socjalnej, mogą być zwolnione, na okres 3 lat, od podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego. Należy dodać, iż inwestorzy, którzy obecnie budują w strefie swoje zakłady produkcyjne (firmy: Nord Systemy i Wiązary), zamierzają rozbudować swoje zakłady i w tym celu zgłaszają zapotrzebowanie na łącznie 11,5 ha gruntów przylegających do kupionych wcześniej od gminy gruntów.

Ponadto Gmina Szprotawa zamierza sprzedać działki położone w Szprotawie na cele mieszkaniowe i handlowe.

2.2. Środki unijne i inne zagraniczne na zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
801			Oświata i wychowanie	1 149 990,28
	80104		Przedszkola	1 149 990,28
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego: <i>- „Poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Komunalnego Nr 1, przy ul. Rolnej 1 w Szprotawie poprzez głęboką</i>	1 149 990,28

			<i>termomodernizację z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii”</i>	
				Razem:
				1 149 990,28

Ze środków unijnych, Gminie Szprotawa zostało przyznane dofinansowanie w roku 2020 w wysokości 1.149.990,28 zł na realizację projektu pt.: „Poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Komunalnego Nr 1, przy ul. Rolnej 1 w Szprotawie poprzez głęboką termomodernizację z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020, Osi Priorytetowej 3 Gospodarka niskoemisyjna, Działania 3.2. Efektywność energetyczna.

2.3. Dotacje na zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2020 r.
600			Transport i łączność	154 150,00
	60018		Działalność Funduszu Dróg Samorządowych	154 150,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	154 150,00
Razem:				154 150,00

- Gmina Szprotawa na podstawie Umowy Nr 2/20/73/2019 z dnia 21 października 2019 r. o dofinansowanie zadania pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie” ze środków Funduszu Dróg Samorządowych uzyska dofinansowanie od Wojewody Lubuskiego w łącznej kwocie 13.235.417 zł, z czego, zgodnie z przyjętym w umowie harmonogramie: w roku 2020: 58.733,00 zł, w roku 2021: 1.271.395,00 zł, w roku 2022: 2.697.088,00 zł, w roku 2023: 1.597.954,00 zł, w roku 2024: 3.709.852,00 zł, w roku 2024: 1.709.424,00 zł i w roku 2026: 2.190.971,00 zł,
- Gmina Szprotawa na podstawie Umowy Nr 6/20/74/2019 z dnia 21 października 2019 r. o dofinansowanie zadania pod nazwą „Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach” ze środków Funduszu Dróg Samorządowych uzyska dofinansowanie od Wojewody Lubuskiego w łącznej kwocie 6.168.412 zł, z czego, zgodnie z przyjętym w umowie harmonogramie: w roku 2020: 95.417 zł, w roku 2021: 2.139.667 zł i w roku 2022: 3.933.328 zł.

Rozdział III.

Wydatki budżetu Gminy Szprotawy w 2020 roku

1. Struktura wydatków budżetu gminy w 2020 roku

Plan wydatków budżetu Gminy Szprotawy na 2020 rok według podstawowych grup:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 r.
	OGÓŁEM	99 084 648,00
1.	Wydatki bieżące z tego:	94 904 995,13
1.1	wydatki jednostek budżetowych, z tego:	52 063 868,49
1.1.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 100 808,29
1.1.2	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 963 060,20
1.2	dotacje na zadania bieżące	5 319 900,00
1.3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	34 210 838,00
1.4.	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 104 560,64
1.5	obsługa długu	2 205 828,00
2.	Wydatki majątkowe	4 179 652,87
2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	2 579 652,87
2.1.1	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 340 629,77
2.2	Zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00
2.3	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 600 000,00

2. Grupy wydatków budżetu gminy w 2020 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Strukturę planowanych na 2020 rok wydatków w rozbiciu na poszczególne działy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	2020 r.
1	2	3
010	Rolnictwo i łowiectwo	141 082,00
020	Leśnictwo	5 000,00
500	Handel	37 150,00
600	Transport i łączność	939 835,23
630	Turystyka	5 850,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 436 590,00
710	Działalność usługowa	393 650,00
750	Administracja publiczna	7 398 802,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa	4 200,00
752	Obrona narodowa	7 430,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	272 591,00
757	Obsługa długu publicznego	2 205 828,00

758	Różne rozliczenia	1 388 055,00
801	Oświata i wychowanie	28 337 806,77
851	Ochrona zdrowia	442 100,00
852	Pomoc społeczna	7 065 019,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 201 812,64
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	865 394,89
855	Rodzina	31 941 949,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 312 681,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 195 837,47
926	Kultura fizyczna	485 984,00
RAZEM		99 084 648,00

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	141 082,00
Ogółem	141 082,00

Wydatki bieżące zaplanowanych w tym dziale zostaną przeznaczone na melioracje wodne 102 670 zł, wpłaty na rzecz izb rolniczych kwota 32 000 zł, opłata za wyłączenie z produkcji gruntów rolnych 6 412 zł.

Dział 020- LEŚNICTWO

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	5 000,00
Ogółem	5 000,00

Zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące zostaną przeznaczone na opłacenie podatku leśnego w kwocie 5 000 zł.

Dział 500 – HANDEL

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	37 150,00
Ogółem	37 150,00

Wydatki bieżące w tym dziale związane są z utrzymaniem targowiska miejskiego. Koszty związane z targowiskiem to wydatki: na zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, opłacenie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	542 980,43
wydatki majątkowe	396 854,80
Ogółem	939 835,23

W 2020 r., w ramach wydatków bieżących, planuje się przeznaczyć m.in. na utrzymanie gminnych dróg publicznych: 216 140,43 zł, utrzymanie dróg wewnętrznych: 50 500 zł, strefę płatnego parkowania: 9 920zł , utrzymanie wiat przystankowych: 5 460 zł, krajowe pasażerskie przewozy transportowe: 260 000 zł, remont dworca: PKS 960 zł.

Wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć na:

Zakup i montaż wiat przystankowych	5 000,00 zł,
Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie	5 245,18 zł,
Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach	190 883,62
Fundusz sołecki Długie	15 821,00
Fundusz sołecki Henryków	11 905,00
Fundusz sołecki Leszno Górne	15 000,00
Fundusz sołecki Witków	13 000,00
	Razem 396 854,80

Dział 630- TURYSTYKA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	5 850,00
Ogółem	5 850,00

Wydatki bieżące zostaną przeznaczone na promocję turystyczną w kwocie 4 500 zł oraz na utrzymanie infrastruktury kajakowej 1 350 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	2 321 590,00
wydatki majątkowe	115 000,00
Ogółem	2 436 590,00

Z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących przeznacza się m.in.: na utrzymanie zasobu mieszkaniowego oraz lokali użytkowych (m.in.: zakup energii 325 000 zł, zakup usług 1 364 000 zł, zakup usług remontowych 60.000 zł) administrowanych przez Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry”. Ponadto, w dyspozycji Urzędu Miejskiego będzie plan wydatków na remont komunalnego zasobu mieszkaniowego w kwocie 39 250 zł, w tym na remont budynku wydzierżawionego na cele szpitalne 5.500 zł. Na usługę administrowania planuje się wydatkować kwotę 440.000 zł. Koszty sprzedaży nieruchomości będą wynosiły 54.900 zł. Na prace geodezyjne planuje się przeznaczyć kwotę 26.100 zł, użytkowanie wieczyste nieruchomości kwotę 7.000 zł, kary i odszkodowania kwotę 3.100 zł oraz na zapłatę podatku od nieruchomości 17 000 zł.

W ramach pozostałej działalności planuje się wydatek 3.250 zł na rozbiórkę budynków w Szprotawie.

Wydatki majątkowe w wysokości 115.000 zł stanowiąc będą: modernizacja budynku szpitala 50.000 zł, modernizacja zasobu mieszkaniowego w kwocie 65.000 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	378 650,00
wydatki majątkowe	15 000,00
Ogółem	393 650,00

Wydatki bieżące z tego działu przeznaczone zostaną na zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego części terenu Gminy Szprotawy oraz wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – kwota 100 000 zł. Ponadto wydatki z tego działu związane są z utrzymaniem cmentarzy komunalnych. Na ten cel przeznacza się kwotę 278.650 zł, z czego największy wydatek będzie stanowiła opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 190 000 zł. Na usługę administrowania planuje się wydatkować kwotę 51 000 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 15.000 zł zostaną przeznaczone na modernizację cmentarzy komunalnych na terenie gminy.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	7 398 802,00
Ogółem	7 398 802,00

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Urzędu Miejskiego 6.016.208 zł, z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na 4.944.561 zł.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę równoważną kwocie otrzymanej dotacji z budżetu państwa, tj. 99.497 zł. Na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej zaplanowana została kwota 206.530 zł. Na utrzymanie Centrum Usług Wspólnych zaplanowano kwotę 873.335 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 750.990 zł.

Na promocję gminy zabezpieczono kwotę w wysokości 126.960 zł, z tego m.in.:

- na składki członkowskie na łączną kwotę 41 950 zł z tego do: Euroregionu, „Stowarzyszenia Wzgórza Dalkowskie, na organizację Dożynek Gminnych i Dni Szprotawy w kwocie 38.500 zł;
- na współpracę z mediami w kwocie 1.900 zł;
- na współpracę z miastami partnerskimi w kwocie 9.150 zł,
- organizację szkoleń dla pracodawców i organizacji pozarządowych: 10 000 zł,
- inne wydatki związane z działalnością promocyjną: 25 460 zł, takie jak: zakup materiałów promocyjnych, pucharów, zakup usług tłumaczeń, zakup usług związanych z organizacją innych imprez promocyjnych, wydawania biuletynu.

W pozostałej działalności ujęte zostały wydatki na diety dla sołtysów w kwocie 70 272 zł, obsługę Zarządów Osiedli w kwocie 3 900 zł, nabycie przez gminę spadków 100 zł. Ponadto, zaplanowano kwotę 2 000 zł, na wypłatę kosztów dojazdu dla osób biorących udział w kwalifikacji wojskowej.

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

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	4 200,00
Ogółem	4 200,00

Wydatki w tym dziale przeznaczone zostaną na realizację zadań administracji rządowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Zadanie jest finansowane ze środków z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

Dział 752- OBRONA NARODOWA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	7 430,00
Ogółem	7 430,00

Wydatki w tym dziale przeznaczone zostaną na realizację zadań administracji rządowej z zakresu obrony narodowej w kwocie 2 300 zł. Zadanie jest finansowane ze środków z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

Ponadto, przewiduje się plan wydatków w kwocie 5 130 zł na przeprowadzenie akcji kurierskiej. Planuje się w tej kwocie wydatki związane doręczeniem dokumentów powołania adresatom, którymi są najczęściej żołnierze rezerwy lub osoby, na których nałożono obowiązek świadczeń na rzecz obrony (np. przedsiębiorcy posiadający decyzje o przeznaczaniu do wykonania określonych świadczeń w razie mobilizacji lub w czasie wojny).

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	261 091,00
wydatki majątkowe	11 500,00
Ogółem	272 591,00

Wydatki bieżące tego działu zostaną przeznaczone na utrzymanie w gotowości do działania ochotniczych straży pożarnych 249.571 zł, na obronę cywilną 4.020 zł, wsparcie policji za dodatkowe patrole 7 000 zł, pozostałą działalność - ochronę informacji niejawnych 500 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 11.500 zł przewiduje się wpłatę na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakup samochodu dla policji.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	2 205 828,00
Ogółem	2 205 828,00

Wydatki w tym dziale dotyczą planowanych kosztów obsługi długu z tytułu odsetek i prowizji bankowych (kwota odsetek – 2.190.478 zł, prowizja i opłaty – 15.350 zł) wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów krótkoterminowych.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	1 225 000,00
wydatki majątkowe	163 055,00
Ogółem	1 388 055,00

W dziale tym zaplanowana została rezerwa budżetowa, z tym że wydatki bieżące stanowi rezerwa ogólna w kwocie 250.000 zł i rezerwy celowe w kwocie 930.000 zł, z przeznaczeniem na:

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego: 330 000 zł,
- zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej: 300.000 zł, (rezerwa uruchomiona będzie również w celu zrównoważenia zmniejszenia ostatecznej kwoty subwencji oświatowej),
- remonty: 50.000 zł,
- zwiększenie wynagrodzeń przeznaczonych na wypłaty odpraw: 200.000 zł,
- zadania z zakresu pomocy społecznej i wspierania rodziny: 50.000 zł.

Dodatkowo, planuje się wydatki w kwocie 20.000 zł, z przeznaczeniem na rozliczenia podatku VAT z Urzędem Skarbowym oraz kwotę 25.000 zł, na ekwiwalent za zwrot wypłaconych świadczeń dla poborowych służby rezerwowej.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano rezerwę celową na nieprzewidziane wydatki majątkowe w kwocie 163.055 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	26 831 319,00
wydatki majątkowe	1 506 487,77
Ogółem	28 337 806,77

Ponoszone wydatki bieżące gminy w tym dziale obejmują zadania związane z zaspokajaniem zbiorowych potrzeb w zakresie edukacji publicznej.

Największe wydatki z tego działu stanowią wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi gminnych jednostek oświatowych. Jest to kwota 20.550.747 zł.

Istotnym wydatkiem z budżetu gminy stanowią będą dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek oświatowych. Na ten cel zaplanowana została kwota 1.983.980 zł. Plan wydatków na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynosi

986.773 zł. Plan na opłaty za dostawy energii elektrycznej, wody, gazu ustalony został w wysokości 802 855 zł. Wydatki na pozostałe usługi zaplanowane zostały na poziomie 1.185.159 zł, z czego 450.000 zł stanowi koszt usługi dowozu dzieci do szkół.

Na rok 2020 zaplanowana została kwota 122.000,00 zł, w połączeniu z czwartą cyfrą 1 „ERASMUS+Edukacja szkolna, akcja Mobilność kadry edukacji szkolnej” w związku z kontynuacją przez Szkołę Podstawową nr 1 wieloletniego przedsięwzięcia.

Zapotrzebowanie jednostek oświatowych na środki finansowe zapewniające ich prawidłowe funkcjonowanie, w tym na zakup pomocy dydaktycznych i sprzętu (w szczególności sprzętu komputerowego), niezbędnych do pełnej realizacji programów dydaktycznych - przekracza możliwości dochodowe gminy. Projekt budżetu na rok 2020 zakłada niższy od zgłaszanego przez dysponentów zapotrzebowania plan wydatków bieżących na funkcjonowanie istniejącej bazy oświatowej.

Szczegółowo wydatki bieżące tego działu dotyczą następujących rozdziałów:

Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	z tego
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane
80101	Szkoły podstawowe	18 212 652,00	14 782 295,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 269 788,00	1 020 862,00
80104	Przedszkola	4 452 478,00	3 688 772,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	583 600,00	132 000,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	98 361,00	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	484 391,00	0,00
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	584 992,00	246 179,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	746 801,00	679 079,00

80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	54 726,00	0,00
80195	Pozostała działalność	343 530,00	1 560,00
	RAZEM	26 831 319,00	20 550 747,00

Wydatki majątkowe w kwocie 1.506.487,77 zł, zaplanowano na :

- poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Komunalnego Nr 1, przy ul. Rolnej 1 w Szprotawie poprzez głęboką termomodernizację z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii: 1 365 629,77 zł,
- wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego: 140 858 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	442 100,00
Ogółem	442 100,00

Zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące odpowiadają w wysokości 440.000 zł dochodom przewidzianym z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i przeznaczone zostaną na realizację gminnego programu profilaktyki i zwalczania problemów alkoholowych i narkomanii. W tym celu zabezpieczono m.in. środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 242.000 zł na prowadzenie świetlic opiekuńczo-wychowawczych, letni wypoczynek wakacyjny dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych i zagrożonych patologiami społecznymi, na prowadzenie CIS.

Ponadto zaplanowane zostały wydatki na realizację zadań zleconych w związku z przyznana dotację w kwocie 300 zł, oraz zabezpieczono plan na różne opłaty i składki w kwocie 1.800 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	7 065 019,00
Ogółem	7 065 019,00

W przedmiotowym dziale w roku 2020 będą realizowane zadania własne gminy kwocie 7 050.709 zł (przy współfinansowaniu w ramach otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 3 022/800 zł). Kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy stanowi 80 % kosztów realizacji zadań wykonywanych przez gminę z wyjątkiem wydatków na wypłatę zasiłków stałych (w całości finansowane z budżetu państwa) oraz na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, które są finansowane w 60 % przez budżet państwa.

Na zadania z zakresu pomocy społecznej budżet państwa przekaże także gminie dotację celową na realizację zadań zleconych w kwocie 14.310 zł.

Udział gminy w wydatkach na pomoc społeczną obejmuje wydatki ponoszone na: zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatki mieszkaniowe, utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, dożywianie, prace społecznie użyteczne.

Dział 853- POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNE

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	1 201 812,64
Ogółem	1 201 812,64

Zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące związane są z:

- realizacją przez OPS w Szprotawie wieloletniego programu ujętego w Gminnym Programie Rewitalizacyjnym pt.: „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej” finansowanego ze środków UE. Koszt zadania 527.552,64 zł (dofinansowanie 447.524,64 zł),
- przekazaniem dotacji podmiotowej w kwocie 577.500 zł finansowaną ze środków z dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa przez gminę dla Szprotawskiego Zakładu Aktywności Zawodowej na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim,

- udzieleniem z budżetu gminy Szprotawskiemu Zakładowi Aktywności Zawodowej dotacji przedmiotowej w kwocie 89.460 zł,
- udzieleniem dotacji organizacjom pozarządowym na działania na rzecz osób niepełnosprawnych oraz na rzecz osób w wieku emerytalnym w łącznej kwocie 7.000 zł,
- ubezpieczenie budynku ZAZ w kwocie 300 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	865 394,89
Ogółem	865 394,89

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 807.894,89 zł, w tym przede wszystkim wydatki związane z wypłatami wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń 750 023,89 zł. Na pomoc materialną dla uczniów (stypendia) zabezpieczono wkład własny gminy wysokości 57.500 zł.

Dział 855- RODZINA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	31 741 949,00
wydatki majątkowe	200 000,00
Ogółem	31 941 949,00

Wydatki w tym dziale w roku 2020 będą finansowane głównie z budżetu państwa w kwocie 31.039.000 zł, w tym kwotę 21.251.000 zł, na realizację zadania związanego z wypłatą świadczeń w ramach rządowego programu „Rodzina 500+”, na realizację zadania związanego z wypłatą świadczeń w ramach rządowego programu „300+”, kwotę 686.000 zł, oraz kwotę 8.939.504 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych. W ramach pozostałych zadań, planuje się kwotę 132.960 zł, na dotację dla organizacji pozarządowej na prowadzenie żłobka przy ul. Rolnej w Szprotawie. Pozostałe zadania w tym dziale na kwotę 488.485 zł, to głównie zadania związane z pieczęcią zastępczą, zwrotami nienależnie pobranych świadczeń oraz z realizacją zadania „Asystent rodziny” oraz fundusz alimentacyjny, składki na ubezpieczenia zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia rodzinne 185.000 zł.

W tym dziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 200.000 zł, z przeznaczeniem na:

- dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Żagańskiego na budowę dwóch domków jednorodzinnych przeznaczonych na dwie 14 osobowe placówki opiekuńczo-wychowawcze w kwocie 200.000 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	9 632 681,00
wydatki majątkowe	1 680 000,00
Ogółem	11 312 681,00

W ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki na dopłatę do ceny ścieków przekazywaną Spółce Szprotawskie Wodociągi i Kanalizacja w kwocie 1.090.000 zł.

Zgodnie z art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2019 r., poz. 2010) z zaplanowanych na rok 2020 w kwocie 5.144.300 zł, wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych: 4.920.000 zł,
- obsługi administracyjnej tego systemu: 224.300 zł.

Z zaplanowanych w kwocie 70.000 zł wpływów z opłat i kar finansowane będą zadania własne gminy w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2019 r. poz. 1396 z późn. zm.), w tym w szczególności sfinansowane z tych środków będą wydatki na utrzymanie zieleni miejskiej.

Ponadto z zakresu ochrony środowiska będą realizowane zadania takie jak:

- melioracje wodne 102 670 zł,
- przedsięwzięcia związane z pozostałymi działaniami z zakresu gospodarki odpadami: 107.250 zł.

Pozostałe wydatki z zakresu gospodarki komunalnej zaplanowano m.in. na:

- abonament sensora badania jakości powietrza 960 zł,
- oczyszczanie miast i wsi: 795.525 zł,
- utrzymanie oświetlenia ulic i placów: 4.600 zł,
- na akcję „Bezpańskie zwierzęta”: 79.750 zł ,

- Centrum Aktywności Społecznej – trwałość projektu dawne Magdalenki: 231.042 zł,
- Integracja mieszkańców poprzez Transgraniczną Polsko-Niemiecką Edukację Ekologiczną w Szprotawie i Sprembergu: 455.008 zł,
- na organizację prac publicznych: 1.000.497 zł,
- na obsługę prawną: 73.100 zł,
- Aktualizacji planu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Szprotawa na lata 2012-2027: 11.700 zł,
- gospodarka odpadami innymi niż komunalne: 50.000 zł,
- przeglądy i utrzymanie placów zabaw 19.249 zł,
- usuwanie azbestu 100.000 zł,
- utrzymanie fontann 3.500 zł,
- gospodarka odpadami opłata na rzecz jst 214.530 zł
- wykonanie planu gospodarki niskoemisyjnej 16.000 zł,
- na opłaty z tytułu umieszczenia urzędzeń obcych 125.000 zł.

W tym dziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1.680.000 zł, z przeznaczeniem na:

- wniesienie wkładu pieniężnego w zamian za udziały do spółki Szprotawski Zarząd Nieruchomościami „Chrobry” w zakresie utrzymania oświetlenia ulicznego na terenie gminy 1.600.000 zł, w związku z przekazaniem do realizacji tego zadania spółce.
- wymiana niskowydajnych i nieekologicznych kotłów na paliwa stałe, na nowoczesne i ekologiczne kotły gazowe w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Szprotawa 80.000 zł. Zakłada się, iż dotacja mieszkańcom gminy będzie udzielana jeżeli Rada Miejska w Szprotawie uchwali Regulamin udzielania dofinansowania na wymianę niskowydajnych i nieekologicznych kotłów na paliwa stałe.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	2 121 316,17
wydatki majątkowe	74 521,30
Ogółem	2 195 837,47

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale przeznacza się m.in.: na udzielenie dotacji podmiotowej dla Szprotawskiego Domu Kultury w kwocie 900 000 zł oraz dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 900 000 zł. Na działalność w świetlicach wiejskich

zaplanowana została kwota 305.216,17 zł, w tym 175.936,17 zł z wyodrębnionych środków Funduszu Sołeckiego, prace konserwatorskie przy malowidle ściennym budynku ratusza 8 800 zł, plany ochrony zabytków 7 000 zł, ubezpieczenie 300 zł.

Zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe w kwocie 74.521,30 zł, przeznaczone zostaną na:

- dotacja dla Miejskiej Publicznej Biblioteki w Szprotawie na opracowanie dokumentacji technicznej modernizacji budynku biblioteki w kwocie 50.000 zł,
- inwestycje związane z ochroną zabytków 10 000,00 zł,
- inwestycje w ramach Funduszu Sołeckiego 14 521,30 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
wydatki bieżące	468 750,00
wydatki majątkowe	17 234,00
Ogółem	485 984,00

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale na 2020 rok przeznaczone zostaną na utrzymanie obiektów sportowych (stadionów w Szprotawie, i w Lesznie Górny, basenu kąpielowego) oraz zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. W tym dziale zaplanowano również dotację dla organizacji pozarządowych w kwocie 180 000 zł.

Zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe w kwocie 17.234 zł, przeznaczone zostaną na:

- realizację zadań zaplanowanych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego: 17 234 zł.

Rozdział IV.

Rozchody Gminy Szprotawy w 2020 roku.

ROZCHODY

Wyszczególnienie	Plan 2020 rok
spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań z udziałem środków z UE	673 440,00
wykup papierów wartościowych	1 900 000,00
pożyczka dla Fundacji Porozumienie Wzgórz Dalkowskich	100 000,00
Ogółem	2 673 440,00

W roku 2020 planuje się uregulować przypadające na rok 2020 raty pożyczek zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na łączną kwotę 673.440 zł zgodnie z miesięcznym harmonogramem terminu spłat pożyczek.

Ponadto, w 2020 r. przypada termin wykupu obligacji wyemitowanych w latach ubiegłych na łączną kwotę 1.900.000 zł, tj.:

- obligacje z 2011 r. – w kwocie 1.500.000 zł,
- obligacje z 2013 r. – w kwocie 300.000 zł,
- obligacje z 2018 r. – w kwocie 100.000 zł.

Wyjątkiem w planowaniu spłaty zadłużenia jest prognozowany przedterminowy wykup w grudniu 2019 r. części obligacji z Serii C13 w kwocie 300.000 zł, wyemitowanych w roku 2013, gdzie termin jej wykupu przypada na rok 2020 oraz serii obligacji wyemitowanych w 2014 r: Serii B14 w kwocie 200.000 zł, których termin wykupu przypadałby na rok 2020 i Serii C 14, w kwocie 100.000 zł, których termin wykupu przypadałby na rok 2021.

W ramach rozchodów na 2020 rok zaplanowano również pożyczkę wysokości 100.000 zł dla Fundacji „Porozumienie Wzgórz Dalkowskich” z siedzibą w Nowym Miasteczku. Środki z pożyczki mają być przeznaczone na zabezpieczenie przez Fundację wkładu własnego na realizację zadania „Maluch w Aktywnej Rodzinie” realizowanego w ramach RPO Lubuskie 2020 w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2021 r., który zakłada powiększenie obecnego żłobka o 35 miejsc. Zadanie będzie realizowane w budynku przy ul. Rolnej w Szprotawie, będącym własnością gminy. W ramach projektu zostaną wykonane prace remontowo-adaptacyjne pomieszczeń, poza tym Fundacja będzie regulowała gminie czynsz za najem pomieszczeń, a ponadto, gmina będzie zwolniona z przekazywania dotacji na pobyt dziecka przez okres 24 miesięcy.