

SOBÓTKA



**PROJEKT BUDŻETU
GMINY SOBÓTKA
NA 2020 ROK**

Uchwała Nr PROJEKT
Rady Miejskiej w Sobótce z dnia
w sprawie budżetu Miasta i Gminy Sobótka na 2020 rok

Na podstawie: art.18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506¹), oraz art. 238, art. 239 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 2245).

Rada Miejska w Sobótce uchwala, co następuje:

- Par. 1.** Ustala się dochody budżetu na rok 2020 w łącznej kwocie - **70.313.921,98zł**,
- jak w załączniku nr 1, w tym:
1) dochody bieżące: 65.599.426,00zł
2) dochody majątkowe: 4.714.495,98zł
- Par. 2 .** 1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2020 w łącznej kwocie - **72.025.484,16zł**,
-jak w załączniku nr 2
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę - 61.772.439,00zł,
w tym:
1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej – 36.156.294,00zł,
z tego:
a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20.073.985,00zł,
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 16.082.309,00zł,
2) wydatki na dotacje na zadania bieżące – 4.627.900,00zł,
3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 20.569.290,00zł,
4) wydatki na obsługę długu publicznego - 150.000,00zł,
3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę - 10.253.045,16zł,
jak w załączniku nr 3,
4. Wydatki budżetu w układzie działów, rozdziałów i paragrafów zawiera załącznik nr 4.
- Par. 3.** 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu gminy w wysokości **1.711.562,18zł**.
2. Źródłem sfinansowanie deficytu będzie transza pożyczki z WFOŚiGW w kwocie **1.711.562,18zł**.
3. Ustala się przychody budżetu gminy w kwocie **2.341.944,28zł** – zgodnie z załącznikiem nr 5.
4. Ustala się rozchody budżetu gminy w kwocie **630.382,10zł** – zgodnie z załącznikiem nr 6.
- Par. 4 .** Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
1) kredytów i pożyczek zaciąganych w roku budżetowym na:
a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w wysokości **2.000.000,-zł**,
- Par. 5.** W budżecie gminy ustala się rezerwy w wysokości **400.000,- zł**. w tym:
1) rezerwę ogólną budżetu w kwocie 192.000,- zł,
2) rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 208.000,-zł.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815.

Par.6. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji na realizację zadań bieżących udzielane w roku 2019 – w wysokości 4.627.900,-zł, w tym:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych 2.550.000,-zł. jak w zał. nr 7,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 2.077.900,-zł. jak w zał. nr 7.1.

Par.7. Wydatki budżetu na 2019 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę **423.287,69zł**, w tym ze środków z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 roku, poz. 301 z późn. zm.) – / URM Nr XLIII/439/14/ z dnia 28.03.2014 r. w sprawie Funduszu Sołeckiego na łączną kwotę **423.287,69,-zł** – zgodnie z załącznikiem nr 8.

Par.8. Ustala się plan dochodów rachunków dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych, jak w załączniku nr 9.

Par.9. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych, jak w załączniku nr 10.

Par.10. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody z opłat z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 290.000,-zł i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki rozwiązywania problemów uzależnień w wysokości – 290.000,-zł,
- 2) dotacje i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – zgodnie z załącznikami nr 11 i 12,
- 3) dotacje i wydatki związane z zadaniami bieżącymi realizowanymi na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – zgodnie z załącznikami nr 13 i 14,
- 4) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zgodnie z załącznikiem nr 15,
- 5) dochody związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska w wysokości 50.000,-zł., oraz wydatki związane z realizacją ww zadań w wysokości 7.322.494,15zł,
- 6) dochody związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w wysokości 2.716.100,-zł., oraz wydatki związane z realizacją ww zadań w wysokości 4.220.000,-zł.

Par.11. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka do:

- 1) zaciągania w roku 2019 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć ustalonego limitu,
- 2) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 100.000,- zł,
- 3) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty 100.000,- zł,
- 4) do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków:
 - a) polegających na dokonywaniu przesunięć planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu między rozdziałami i paragrafami,
 - b) polegających na dokonywaniu zmian w planie wydatków inwestycyjnych w ramach działu, bez zmiany zakresu rzeczowego przyjętych do realizacji zadań oraz wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych,
- 5) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 6) do przekazywania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących:

- a) w obrębie grupy wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w granicach rozdziału,
- b) w obrębie działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej.

Par.12 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

Par.13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

BURMISTRZ
mgr Mariusz Jarosz



Przewodniczący
Rady Miejskiej w Sobótce

Hanna Piwowarska

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SOBÓTKA
NA 2020 ROK**

Projekt uchwały budżetowej, załączniki, uzasadnienie oraz materiały towarzyszące projektowi opracowane zostały w oparciu o zapisy Uchwały Rady Miejskiej Nr L/387/10 z dnia 10 listopada 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Projekt budżetu gminy Sobótka na 2020 rok opracowany został na podstawie:

1. Informacji Ministra Finansów o wysokości :
 - subwencji ogólnej obejmującej - część oświatową, część wyrównawczą oraz równoważącą,
 - planowanej na 2020 rok kwoty dochodów gminy Sobótka z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
2. Analizy sprawozdań i informacji Urzędów Skarbowych z lat poprzednich, na podstawie której określone zostały przewidywane na 2020 rok wpływy z realizowanych przez urzędy skarbowe dochodów gminy z podatku od spadków i darowizn, podatków opłacanych w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych, podatku od czynności cywilno-prawnych i odsetek oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Informacji o projektowanych na 2020 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przekazanych gminie przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego we Wrocławiu.
4. Wstępnie naliczonego podatku rolnego i leśnego oraz podatków i opłat lokalnych na 2020 r..
5. Informacji złożonych przez jednostki organizacyjne gminy Sobótka obejmujących projekty planów finansowych oraz rzeczowy zakres zadań przewidywanych do realizacji w 2020 roku.

Zaplanowane na 2020 rok dochody gminy wynoszą 70.313.921,98zł,

Planowane wydatki na 2020 rok wynoszą 72.025.484,16zł.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości

1.711.562,18zł.

Deficyt zostanie pokryty z zaciągniętej w 2018 roku pożyczki z WFOŚiGW, wypłacanej w transzach w latach 2018-2020.

Planowane przychody budżetu na 2020 rok wynoszą 2.341.944,28zł

Planowane rozchody budżetu na 2020 rok wynoszą 630.382,10zł

Planowane przychody budżetu związane są z transzą pożyczki z WFOŚiGW Nr 364/P/OW/WR/2018 z dnia 07.11.2018 r. na dofinansowanie zadania: 'Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkovicach, Księginicach Małych i Przemilowie' - 2.091.944,28zł oraz spłatą pożyczki udzielonej w 2019 r. Stowarzyszeniu Aktywni na zadanie inwestycyjne prowadzone w budynku, wchodzącym w skład mienia gminnego, przekazanego w użyczenie na okres 10 lat. Stowarzyszenie uzyskało dofinansowanie na projekt pt.: „Termomodernizacja Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Rękowiu wraz z instalacją odnawialnych źródeł energii. Kompleksowe i efektywne rozwiązania w oparciu o wdrożenie systemu monitorowania i zarządzania zużyciem energii" w ramach Osi Priorytetowej nr 3 "Gospodarka niskoemisyjna", Działania nr 3.3 "Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym", Poddziałania nr 3.3.1 "Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym - konkursy horyzontalne", Schemat nr 3.3.A. "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej" Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 – 250.000,-zł.

Rozchody budżetu związane są ze spłatą rat pożyczek i kredytu wynikających z:

- 1) pożyczki z WFOŚiGW przeznaczonej na realizację zadania obejmującego wymianę źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" - kwota raty 44.382,10zł,
- 2) kredytu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego – projektu „Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej – przebudowa budynku Ślązańskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji” – kwota raty 500.000,- zł,
- 3) pożyczki dla Stowarzyszenia Wolna Przedsiębiorczość z siedzibą w Świdnicy będącego partnerem wiodącym umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu „Koalicja na rzecz poprawy jakości powietrza Gmin ZIT Aglomeracji Wrocławskiej (ZIT WROF)”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD 2014-2020), współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) – kwota pożyczki 86.000,-zł.

D O C H O D Y

Dochody budżetu gminy Sobótka na 2020 rok zaplanowane zostały w wysokości:	70.313.921,98zł,
w tym:	
1. Dochody bieżące	65.599.426,-zł, w tym:
a. dochody z podatków i opłat	19.671.627,-zł
b. udziały gminy w podatkach stanow. dochód budżetu państwa	14.155.294,-zł
c. subwencja ogólna na 2020 rok:	10.920.695,-zł, w tym:
- część oświatowa	9.769.684,-zł
- część wyrównawcza	996.702,-zł
- część równoważąca	154.309,-zł
d. dotacje	20.851.810,-zł, w tym:
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	19.432.316,-zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1.149.839,-zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu europejskiego realizowanych przez jst.(par. 2057, 2059)	268.955,-zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	700,-zł.
2. Dochody majątkowe	4.714.495,98zł, w tym:
a. dochody ze sprzedaży majątku	1.700.000,00zł,
b. dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	99.999,00zł,
c. dotacje celowe przeznaczone na dofinansowanie inwestycji	1.353.898,98zł,
d. środki z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji	568.729,00zł,

e. środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora
finansów publicznych na dofinansowanie inwestycji

991.869,00zł.

Ad. 1 DOCHODY BIEŻĄCE 65.599.426,-zł, w tym:

DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT

1. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

1. „Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle”;

2. „Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości nie podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych lub lasy, z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej”.

Ponieważ od 2003 roku opodatkowanie podatkiem od nieruchomości uzależnione jest od ich klasyfikacji w ewidencji gruntów i budynków, w latach od 2003 do 2016 roku, gmina Sobótka prowadziła uzgodnienia z Powiatowym Zakładem Katastralnym we Wrocławiu w zakresie zgodności zapisów w ewidencji gruntów ze stanem faktycznym nieruchomości.

3. Ustawa w sprawie zmiany ustawy o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 23.07.2015 r. (Dz.U. z 2015 roku, poz. 1283) wprowadziła od dnia 01.01.2016 roku zwolnienie ”gruntów i budynków lub ich części, stanowiących własność gminy, z wyjątkiem zajętych na działalność gospodarczą lub będących w posiadaniu innych niż gmina jednostek sektora finansów publicznych oraz pozostałych podmiotów”.

Naliczenia podatku od nieruchomości na 2020 rok dokonano na podstawie deklaracji podatkowych złożonych przez podatników oraz wypisów z ewidencji gruntów, przy zastosowaniu stawek podatku uchwalonych przez Radę Miejską w dniu 24 października 2019 roku Uchwałą Nr XI/101/19.

Naliczony w projekcie budżetu podatek na 2020 rok wynosi ogółem **8.443.000,-zł.** (i wyższy od naliczonego w 2019 roku podatku o **66.000,-zł.**) w tym:

- od osób prawnych - 5.821.000,-zł.
- od osób fizycznych – 2.622.000,-zł.

2. PODATEK ROLNY

Od 2013 roku podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

1. dla gruntów gospodarstw rolnych liczba hektarów przeliczeniowych i wynosi równowartość pieniężną 2,5 kwintala żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020.

2. dla pozostałych gruntów – liczba hektarów /fizycznych/ - wynikająca z ewidencji gruntów i budynków, i wynosi równowartość pieniężną 5 kwintali żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020.

Komunikat Prezesa GUS z 18.10.2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020, ustala cenę na poziomie **58,46zł za 1 kwintal** (w 2019 r. – 54,36zł, w 2018 r. – 52,49zł, w 2017 r. – 52,44zł, w 2016 r. - 53,75zł, w 2015 r. - 61,37zł, w 2014 r. - 69,28zł, w 2012 r. - 75,86zł, w 2011 r. - 74,18 zł, a w 2010 r. - 37,64zł).

Stawki podatku rolnego w 2020 roku wyniosą:

- a) dla gruntów gospodarstw rolnych – 146,15zł/ha** (135,90zł w 2019 r., 131,22 w 2018 r., 134,38zł/ha w 2017 r., 134,30zł/ha w 2016 r., 153,42zł/ha w 2015 r., 173,20zł/ha w 2014 r., 189,65zł/ha w 2013r., 185,45zł/ha w 2012 r.),
- b) dla pozostałych gruntów – 292,30zł/ha** (271,80zł w 2019 r., 262,20 w 2018 r., 262,20zł/ha w 2017 r., 268,75zł/ha w 2016 r., 306,85zł/ha w 2015 r., 346,40 zł/ha w 2014 r., 379,30 zł/ha w 2013r., 370.90zł/ha w 2012 r.).

Dla porównania podatek rolny dla gruntów gospodarstw rolnych w latach poprzednich wynosił w gminie Sobótka: w 2001 roku - 89,55zł/ha, w 2002 roku - 92,98zł/ha, w 2003 roku - 83,63zł/ha, w 2004 roku - 86,43zł/ha, w 2005 roku - 75,- zł/ha, w 2006 roku - 69,70zł/ha, w 2007 roku - 75,- zł/ha, w 2008 roku - 125,-zł/ha, w 2009 roku – 125,-zł/ha, w 2010 roku - 85,25zł/ha, w 2011 roku - 94,10zł/ha, w 2012 roku - 185,45 zł/ha, w 2013 r. - 189,65 zł/ha, w 2014 r. - 173,20 zł/ha, w 2015 roku - 153,42 zł./ha, w 2016 roku - 134,30 zł/ha, w 2017 roku – 134,38zł/ha, w 2018 roku – 131,22zł/ha, w 2019 roku – 135,90zł/ha).

Naliczony w projekcie budżetu gminy podatek rolny wynosi: **2.179.000,-zł,-zł.** w tym:

- od osób fizycznych 1.891.000zł.,-zł, a od osób prawnych - 288.000zł.,-zł i jest wyższy od naliczonego podatku na 2019 rok o 173.000,-zł.

3. PODATEK LEŚNY

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek leśny od 1 ha przeliczeniowego za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m3 drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Ustalona w Komunikacie

Prezesa GUS z dnia 18.10.2019 roku średnia cena drewna za pierwsze trzy kwartały 2019 roku za 1 m³ wynosi – 194,24zł za 1m³ – (w 2019 roku – 191,98zł, w 2018 roku – 197,06zł, w 2017 roku – 191,01zł, w 2016 roku - 191,77zł, w 2015 roku - 188,85zł, w 2014 roku 171,05zł, w 2013 roku - 186,42zł, w 2012 roku – 186,68zł). Przeliczony podatek wyniesie w 2020 roku - 42,73zł/ha.

Naliczony wstępnie podatek leśny w 2020 roku wyniesie – **113.417,-zł**, w tym:

- od osób prawnych – 108.920,-zł,
- od osób fizycznych – 4.497,-zł.

4. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

W 2002 i 2006 roku nastąpiła zmiana zasad opodatkowania środków transportu wynikająca ze zmiany ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

Przy określaniu stawek podatku od środków transportowych uwzględnia się: rodzaj środka transportu i jego wpływ na środowisko naturalne, dopuszczalną masę całkowitą, rok produkcji albo wiek pojazdu, nacisk na siedło ciągnika, liczbę miejsc do siedzenia, liczbę osi jezdnych i rodzaj zawieszenia. Podatkowi podlegają obecnie:

1. samochody ciężarowe o masie całkowitej powyżej 3,5 tony.
2. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony,
3. przyczepy i naczepy które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton,
4. autobusy.

Pozostałe środki transportowe nie podlegają podatkowi.

Obwieszczenie MF z dnia 24.07.2019 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych obowiązujących w 2020 roku /M.P. z 2019 poz. 738/ ustala nowe stawki podatku.

Rada Miejska w Sobótce Uchwałą Nr XIII/95/15 z dnia 29.10.2015r. ustaliła wysokość stawek podatku od środków transportowych .

Naliczony na podstawie deklaracji podatkowych podatek od środków transportowych wyniesie w 2020 roku **354.000,-zł**, w tym:

- od osób prawnych - 106.000,-zł,
- od osób fizycznych - 248.000,-zł.

5. PODATEK OD DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ OSÓB FIZYCZNYCH OPŁACANY W FORMIE KARTY PODATKOWEJ

Podatek realizowany przez Urzędy Skarbowe i przekazywany w 100% gminie. W projekcie budżetu przyjęto kwotę **20.000,-zł**, na podstawie analizy wykonania tego dochodu w latach poprzednich.

6. PODATEK OD SPADKÓW I DAROWIZN

Podatek realizowany przez urzędy skarbowe, odprowadzany w 100% na rachunek budżetu gminy. W projekcie budżetu przyjęto przewidywaną na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich wysokość podatku **50.000,-zł**.

7. OPŁATA OD POSIADANIA PSÓW

Zaplanowany dochód z tej opłaty /Uchwała Rady Miejskiej Nr XI/104/19 z dnia 24 października 2019 r. /określony został na podstawie szacunku z lat poprzednich/ i wyniesie **- 3.000,-zł**.

8. WPŁYWY Z OPŁATY PRODUKTOWEJ

Wpływy z opłaty produktowej przekazanej gminie po raz pierwszy w 2005 roku, plan na 2020 rok **- 2.000,-zł**.

9. WPŁYWY Z OPŁATY SKARBOWEJ

W projekcie budżetu przyjęto kwotę **80.000,-zł**, przyjmując za podstawę wykonanie dochodów w latach poprzednich oraz za III kwartały 2019 roku. Od roku 2001 gmina posiada kompetencje organu właściwego dla poboru opłaty skarbowej. Wprowadzenie w 2001 roku podatku od czynności cywilnoprawnych funkcjonującego równoległe z opłatą skarbową wpłynęło na znaczne uszczuplenie dochodów budżetu gminy z tego tytułu.

10. WPŁYWY Z OPŁATY TARGOWEJ

Zaplanowane zostały na 2020 rok w wysokości **120.000,-zł**, na podstawie analizy wykonania dochodów w latach poprzednich.

11. WPLYWY Z OPŁATY MIEJSCOWEJ

Zaplanowane na 2020 rok w wysokości **5.000,-zł.** na podstawie wykonania w latach poprzednich.

12. WPLYWY Z OPŁATY EKSPLOATACYJNEJ

Są dochodem gminy z tytułu wydobywania kopalin ustalany przez MOŚZNiL na podstawie informacji składanych przez podmioty gospodarcze zgodnie z ustawą - Prawo Geologiczne oraz rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie opłat za działalność prowadzoną na podstawie - Prawa geologicznego i górniczego.

Opłatę eksploatacyjną wnoszą podmioty gospodarcze –SKSM SA, SKALIMEKS, KOSD Nasławice oraz BUDOMAX SP. Z O.O.. Przewidywane wpływy z opłaty w 2020 roku wyniosą – **1.600.000,-zł.**

13. WPLYWY Z OPŁAT ZA ZARZĄD, UŻYTKOWANIE i SŁUŻEBNOŚCI

Naliczone, na podstawie ewidencji, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie nieruchomości stanowiących własność gminy wyniosą w 2020 roku **12.000,-zł.**

14. WPLYWY Z OPŁAT Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI

Naliczone, na podstawie ewidencji, wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność gminy wyniosą w 2020 roku **220.000,-zł.**

15. WPLYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ ALKOHOLU

Wstępnie naliczone wpływy z opłat za wydane przez gminę zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2020 roku wyniosą - **290.000,-zł.** Naliczenia dokonano na podstawie wysokości opłat obowiązujących w 2019 roku.

16. WPLYWY Z INNYCH LOKALNYCH OPŁAT POBIERANYCH PRZEZ JST

To dochody wynikające ze wzrostu wartości nieruchomości tj opłata adiacencka i opłata planistyczna oraz wprowadzona w 2013 roku opłata za usuwanie odpadów komunalnych wynikająca z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – planowane na 2020 rok

wpływy – **2.901.100,-zł.**

17. PODATEK OD CZYNNOSCI CYWILNOPRAWNYCH

Dochód realizowany jest od 2001 roku na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 roku „o podatku od czynności cywilnoprawnych”. Podatek realizowany jest przez Urzędy Skarbowe i przekazywany właściwej gminie. Planowana na podstawie analizy wykonania dochodu w roku poprzednim wysokość podatku na 2020 rok wynosi **1.020.000,-zł.**

18. WPŁYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT

(Par. 0690) – **280.180,-zł**, w tym:

1. środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 50.000,-zł,
2. opłaty pobierane na cmentarzach komunalnych zgodnie z Zarządzeniem nr 28/2016 Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka z dnia 01 marca 2016 roku – 115.000,-zł,
3. pozostałe 115.180,-zł.

19. WPŁYWY Z OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚWIADCZEŃ PRZEDSZKOLI

(Par. 0660) - za korzystanie z wychowania przedszkolnego 108.000,-zł,

(Par. 0670) -za korzystanie ze stołówek przedszkolnych 331.000,-zł.

20. DOCHODY Z NAJMU I DZIERŻAWY SKŁADNIKÓW MAJATKOWYCH SKARBU PAŃSTWA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO LUB INNYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ INNYCH UMÓW O PODOBNYM CHARAKTERZE

(Par. 0750)

Zaplanowane na podstawie zawartych umów najmu lokali użytkowych oraz umów dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy dochody wyniosą w 2020 roku **408.000,-zł.**

21. WPŁYWY Z USŁUG

Planowane w 2020 roku w wysokości **552.500,-zł**, obejmują:

- a. dochody z usług świadczonych przez opiekunki Ośrodka Pomocy Społecznej – 35.500,-zł,

- b. dochody z usług świadczonych przez Ślązański Ośrodek Sportu i Rekreacji (parking, startowe na imprezy sportowe) – 517.000,-zł.

22. POZOSTAŁE DOCHODY

Plan na 2020 rok, to **579.430,-zł** i obejmują:

- a. wpływy z odsetek - 63.830,-zł.

Obejmują one odsetki od nieterminowo opłacanych podatków i opłat przyjęte na podstawie przeciętnego wykonania w latach poprzednich – 63.830,-zł, w tym odsetki od lokat czasowo wolnych środków finansowych gminy/ 2.250,-zł./,

- b. wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 63.000,-zł, zaplanowane zostały na podstawie analiz ich wykonania z lat poprzednich,

- c. wpływy z różnych dochodów /§0970/ – 405.000,-zł, zaplanowane zostały na podstawie analizy ich wykonania w latach poprzednich oraz zwrotów podatku VAT w 2020 roku przez Urząd Skarbowy w związku z realizacją projektów z udziałem 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: „Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce”,

- d. dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej /§2360/ - 1.000,-zł,

- e. dochody gminy związane z realizacją Funduszu alimentacyjnego /§ 2360/ – 11.000,-zł,

- f. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień /§0640/ - 35.600,-zł.

23. UDZIAŁY GMINY W PODATKACH STANOWIACYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Minister Rozwoju i Finansów pismem Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 r. ustalił planowane dochody gminy Sobótka z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2020 rok w wysokości 13.555.294,-zł (w 2019 roku – 13.319.343,-zł, w 2018 roku – 11.498.619,-zł, w 2017 roku – 10.336.223,-zł, w 2016 roku - 9.075.873,-zł, w 2015 roku - 8.615.795,-zł, w 2014 roku - 7.213.290,-zł, w 2013 roku - 7.329.924,-zł, w 2012 roku - 7.204.188,-zł, w 2011 roku - 5.917.219,-zł, w 2010 roku 5.348.685,-zł). W 2020 roku udziały gmin we wpływach z w/w podatku wynosi

38,16% (w 2019 r. – 38,08%, w 2018 r. – 37,98%, w 2017 r. – 37,89%, w 2016 r. – 37,79, w 2015 r. - 37,67%, w 2014 r. - 37,53%, w 2013 r. - 37,42%, w 2012 r. - 37,26%, w 2011 r.- 37,12%, w 2010r. 36,94%/).

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęta w projekcie budżetu kwota 550.000,-zł wynika z przeciętnego wykonania dochodów z tego tytułu w latach poprzednich.

Łączne udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowane na 2020 rok wynoszą 14.155.294,-zł i są wyższe o 285.951,-zł (2,06%) w porównaniu z dochodami w 2019 roku kiedy wynosiły 13.869.343,-zł (w 2018 r. – 12.048.619,-zł, w 2017 r. – 10.886.223,-zł, w 2016 r. – 9.625.900,-zł, w 2015 r. - 9.016.000,-zł, 2014 r. - 7.613.290,-zł, w 2013 r. - 7.630.000,-zł, w 2012 r. 7.504.188,-zł).

Dochody, z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, stanowią 20,13% dochodów gminy ogółem planowanych na 2020 r.

24. SUBWENCJA OGÓLNA

Od 2004 roku zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy otrzymują subwencję ogólną, która ma nową konstrukcję. Subwencja ogólna składa się z części:

1. wyrównawczej, w tym: z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej,
2. równoważącej,
3. oświatowej.

Przyjęta w projekcie budżetu subwencja ogólna w wysokości - **10.920.695,-zł.**

(jest wyższa od przyznanej gminie w 2019 r. 10.412.053,-zł. subwencji ogólnej o 508.642,-zł, tj. o 4,89%) i obejmuje:

- część wyrównawczą	996.702,-zł,
- część równoważącą	154.309,-zł,
- część oświatową	9.769.684,-zł.

/w 2019 r. I-sza 9.368.703,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 8.969.680,-zł, tj o kwotę 399.023,-zł/

/w 2018 r. I-sza 8.808.072,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 8.492.224,-zł, tj o kwotę 315.848,-zł/

/w 2017 r. I-sza 7.857.908,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 7.666.495,-zł, tj o kwotę 191.413,-zł/

/w 2016 r. I-sza 6.342.043,-zł, następnie zwiększona do kwoty 7.074.926,-zł, t.j. o kwotę 732883,-zł/

/w 2015 r. I-sza 6.963.640,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 6.593.704,-zł, t.j. o 369.936,-zł./

/w 2014 r. I-sza 6.669.684,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 6.173.096,-zł, t.j. o 496.588 zł/

/w 2013 r. I-sza 6.192.210,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 5.984.216,-zł, t.j. o 207.994 zł/

/w 2012 r. I-sza 7.195.324-zł, następnie zmniejszona do kwoty 6.781.390zł, t.j. 94,25 % subwencji z 2012 r./

/w 2011 r. I-sza 5.778.116,-zł, następnie zmniejszona do kwoty 5.505.853zł, t.j. 95,29 % subwencji z 2011 r./

DOTACJE CELOWE

Zaplanowane na 2020 rok w wysokości : **20.851.810zł**, obejmują:

1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 19.432.316,-zł,

w tym :

- | | |
|---|-------------------------|
| 1) dotację w dziale 750 „Administracja publiczna” | 103.587,-zł, z tego: |
| - Urzędy Wojewódzkie | 103.587,-zł |
| 2) dotację w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” | 2.629,-zł, z tego: |
| - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2.629,-zł |
| 3) dotację w dziale 752 „Obrona narodowa” | 300,-zł, z tego: |
| - Pozostałe wydatki obronne – zadania bieżące | 300,-zł |
| 4) dotację w dziale 855 „Rodzina” | 19.325.800,-zł, z tego: |
| - Świadczenia wychowawcze (85501) | 15.663.000,-zł |
| - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502) | 3.176.000,-zł |
| - Wspieranie rodziny (85504) | 463.000,-zł |
| - Składki na ubezpieczenia 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 (85513) | 23.800,-zł. |

2. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 1.149.839,-zł, w tym:

- | | |
|---|---------------------|
| 1) dotacja w dziale 852 „Pomoc społeczna” | 651.200,-zł, w tym: |
| - 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej | 31.200,-zł, |
| - 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 95.800,-zł, |

- 85216 Zasiłki stałe	282.000,-zł,
- 85219 Ośrodki pomocy społecznej	176.200,-zł,
- 85230 Pomoc w zakresie dożywiania	66.000,-zł

Ww dotacje potwierdzone zostały w działach 750, 751, 852 i 855 przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego we Wrocławiu.

2) dotacja w dziale 801 „Oświata i wychowanie”	498.639,-zł, w tym:
- dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	498.639,-zł.

3. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

700,-zł, w tym:

1) dotacja w dziale 752 „Obrona narodowa”	
- 75212 Pozostałe wydatki obronne	700,-zł.

4. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu europejskiego realizowanych przez jst.(par.: 2057, 2059) 268.955zł, w tym:

1) Szkoły Podstawowe – projekt pn: „Zwiększamy kompetencje naukowe uczniów szkół podstawowych z gminy Sobótka” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, Oś: 10 Edukacja, Działanie: 10.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej, Poddziałanie 10.2.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej – ZIT WroF.

Całkowita wartość projektu 826.100,-zł, w tym dofinansowanie 784.100,-zł, wkład własny niepieniężny 42.000,-zł (koszt udostępnienia sal na potrzeby zajęć).

Planowane wydatki:

w 2019 r. – 347.065,-zł,

w 2020 r. – 268.955,-zł,

w 2021 r. – 168.080,-zł.

Ad. 2. DOCHODY MAJĄTKOWE

4.714.495,98zł, w tym:

1. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE **2.914.495,98zł**,

- a) **„Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce”**. Kwota wydatków ogółem 8.415.879,12zł, w tym wnioskowana kwota dofinansowania 3.714.210,51zł, a w 2020 roku na dofinansowanie przeznaczona zostanie kwota **1.194.823,98zł**.

Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Osi Priorytetowej nr 4 – Środowisko i zasoby, Działanie nr 4.2 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałanie nr 4.2.2 Gospodarka wodno-ściekowa – ZIT WROF.

- b) **„Budowa siłowni zewnętrznej, street Workout, placu zabaw w miejscowości Sobótka”**

kwota wydatków ogółem 319.075,-zł, w tym dofinansowanie w 2020 roku - **159.075,-zł**.

Projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

- c) **„Remont ulicy Chwałkowskiej w miejscowości Sobótka”**. Kwota wydatków ogółem

1.170.000,-zł, w tym dofinansowanie w 2020 roku - **568.729,-zł**.

Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019,

- d) **„Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie”**.

Kwota wydatków ogółem 10.180.755,60zł, w tym dotacja z WFOŚiGW we Wrocławiu 2.253.896,-zł, a w 2020 roku **991.869,-zł**.

2. WPLYWY ZE SPRZEDAŻY SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH

Zaplanowane dochody w wysokości **1.700.000,- zł**. obejmują dochody ze sprzedaży, w trybach wynikających z ustawy o gospodarowaniu nieruchomościami - nieruchomości stanowiących własność gminy: nieruchomości niezabudowanych pod budownictwo jednorodzinne, letniskowe, usługowe i przemysłowe, nieruchomości zabudowanych, dochody z tytułu wykupu na własność mieszkań komunalnych i lokali użytkowych oraz rat przypadających do zapłaty w 2020 roku.

3. WPLYWY Z TYTUŁU PRZEKSZTAŁCENIA PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO PRZYŚLUGUJĄCEGO OSOBOM FIZYCZNYM W PRAWO WŁASNOŚCI.

Zaplanowane dochody w wysokości **99.999,-zł**. realizowane będą zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 12 września 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego

w prawo własności (Dz. U. z 2005 r. nr 175 poz. 1459 ze zmianami). W związku ze zmianą przepisów od 01.01.2019 roku, z mocy prawa nastąpiło przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (gruntów zabudowanych wyłącznie budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi lub budynkami mieszkalnymi wielorodzinnymi, w których co najmniej połowę liczby lokali stanowią lokale mieszkalne). Przekształceniu uległy także grunty pod infrastrukturą towarzyszącą, niezbędną do racjonalnego korzystania z budynków mieszkalnych, pod warunkiem że znajduje się na gruntach zabudowanych budynkami mieszkalnymi. Przykładem infrastruktury towarzyszącej może być garaż czy budynek gospodarczy. Zgodnie z ustawą, przez 20 lat co roku (zawsze do końca marca) współużytkownicy wieczystości będą płacili tzw. opłatę przekształceniową. Jej wysokość jest równa wysokości opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego, która obowiązywałaby w dniu przekształcenia, czyli 1 stycznia 2019 r..

Dochody własne gminy w projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowane zostały przy zastosowaniu stawek podatków i opłat uchwalonych przez Radę Miejską na 2020 rok.

Stosowanie zwolnień, ulg i umorzeń w podatkach i opłatach lokalnych będzie miało wpływ na pełne wykonanie dochodów planowanych na 2020 rok, a w konsekwencji na możliwości gminy sfinansowania w pełni wydatków bieżących i inwestycyjnych.

Dochody z majątku gminy obejmujące od 2016 roku wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (wyłączone zostały z dochodów majątkowych wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) zaplanowane w wysokości 220.000,-zł. w zasadzie mogą być zrealizowane ponieważ nieruchomości są przygotowane do sprzedaży. Posiadają wyceny oraz pełną dokumentację niezbędną do realizacji przetargów.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych przyjęte w projekcie budżetu gminy na 2020 rok wynoszące 45.927.799,-zł w porównaniu z planowanymi dochodami z w/w tytułów w 2019 roku wynoszącymi 39.370.191,20zł, są wyższe o 6.557.607,80zł, co niewątpliwie wiąże się z pozyskaniem dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i krajowych, jak i wprowadzeniem zmiany w świadczeniach wychowawczych (500+ na pierwsze dziecko, bez względu na dochód).

Planowane na 2020 rok dochody gminy ogółem w wysokości 70.313.921,98zł stanowią 106,51% dochodów przewidywanych do zrealizowania wg stanu na 30.09.2019 roku (66.015.197,27zł).

Duży wpływ na poziom planowanych dochodów własnych gminy na 2020 rok, mają niższe niż planowane w 2019 wpływy z tytułu zwrotu VAT.

GOSPODARKA FINANSOWA JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE GMINY SOBÓTKA W 2020 ROKU.

W Gminie Sobótka w 2020 roku funkcjonować będzie jeden samorządowy zakład budżetowy:

1. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej „Ślęza” w Sobótce.

Planowane przychody zakładu budżetowego ogółem zgodnie z projektem planu finansowego wynoszą-

12.819.617,-zł,

w tym dotacja z budżetu gminy

-0- ,zł.

Przychody własne zakładu budżetowego pochodzą z:

- odpłatności za wodę, odprowadzanie ścieków i usługi w zakresie wodociągów i kanalizacji,
- czynszów za mieszkania komunalne i lokale użytkowe oraz świadczonych usług lokatorskich.

Z dniem 30.06.2012 roku zlikwidowany został Zakład Budynków Mieszkalnych w Sobótce, a jego zadania przejęte zostały przez Zakład Gospodarki komunalnej i Mieszkaniowej „Ślęza” w Sobótce.

II. JEDNOSTKI BUDŻETOWE GMINY SOBÓTKA W 2019 ROKU.

1. Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Janusza Korczaka w Sobótce,
2. Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Sobótce,
3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Świątnikach,
4. Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Marii Konopnickiej w Rogowie Sobóckim,
5. Przedszkole Nr 1 w Sobótce,
6. Ośrodek Pomocy Społecznej w Sobótce,
7. Ślęzański Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sobótce.

W 2011 roku zlikwidowane zostały 3 jednostki budżetowe - Szkoła Podstawowa w Mirosławicach i Rękowiu oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji. W 2017 roku włączono w strukturę Szkoły Podstawowej Nr 1 w Sobótce Gimnazjum Gminne w Sobótce. W 2019 roku trzy szkoły podstawowe przekształcono w zespoły szkolno-przedszkolne oraz zreorganizowano instytucję kultury, w wyniku czego utworzono Ślęzański Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sobótce.

III. SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY

1. Ślązański Ośrodek Kultury w Sobótce zreorganizowany w 2019 roku, obejmuje swoją działalnością Dom Kultury i Bibliotekę Publiczną.
2. Muzeum Ślązańskie im. Stanisława Dunajewskiego w Sobótce.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane na 2020 rok wydatki budżetu gminy Sobótka wynoszą ogółem **72.025.484,16zł**,
w tym: - wydatki bieżące **61.772.439,00zł tj. 85,76%** wydatków,
- wydatki majątkowe **10.253.045,16zł tj. 14,24%** wydatków.

Planowane zadania inwestycyjne realizowane będą w działach:

1. 600 – Transport i łączność	1.550.000,00zł,
2. 700 - Gospodarka mieszkaniowa	104.000,00zł,
3. 754 – Bezpieczeństwo publiczne	450.000,00zł,
4. 801 - Oświata i wychowanie	150.000,00zł,
5. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.356.494,15zł,
6. 921 - Kultura	323.476,01zł,
7. 926 – Kultura fizyczna	319.075,00zł.

WYDATKI BIEŻĄCE – UZASADNIENIE

I. Z wydatków planowanych na 2020 rok ogółem w wysokości **61.772.439,00zł** przypada na:
- finansowanie zadań własnych **42.340.123,00zł**
- finansowanie zadań zleconych **19.432.316,00zł.**

DOTACJE Z BUDŻETU – na zadania bieżące 4.627.900,-zł, w tym:

I. DOTACJE PRZEDMIOTOWE DLA PODMIOTÓW ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

1. Dotacje dla jednostek funkcjonujących w formie **zakładów budżetowych** wyniosą w 2020 roku- **0,-zł.**

- Zakładu Gospodarki Komunalnej „Ślęza”- dotacja przedmiotowa **0,-zł.**

2. Dotacje dla instytucji kultury zaplanowane zostały w wysokości **2.365.000,-zł**, w tym:

- „Ślęzański Ośrodek Kultury” który od 01.01.2001 roku funkcjonuje w formie organizacyjnej instytucji kultury **1.940.000,-zł.**

/w tym DOM KULTURY- 1.440.000zł., BIBLIOTEKA - 500.000,-zł/

- „Muzeum Ślęzańskie” które od 01.01.2000 roku funkcjonuje jako instytucja kultury **425.000,-zł.**

II. DOTACJE PODMIOTOWE UDZIELANE PODMIOTOM NIEZALICZANYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH -

Niepubliczne jednostki systemu oświaty do których uczęszczają dzieci z gminy Sobótka – **1.716.300,zł.**

1. - Szkoły podstawowe „AKTYWNI” Ręków – 970.000,-zł.
2. - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 90.200,-zł.
3. - Inne formy wychowania przedszkolnego – 195.000,-zł.
4. - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej org...- 452.100,-zł.
5. – Wczesne wspomaganie... - 9.000,-zł.

III. DOTACJE CELOWE

1. UDZIELANE PODMIOTOM ZALICZANYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

1. Gminy - Wrocław, Świdnica i Kąty Wrocławskie - dotacje na dofinansowanie kosztów pobytu w niepublicznych placówkach oświatowych do których uczęszczają dzieci z gminy Sobótka **185.000,zł**
 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – 32.000,-zł.
 - Przedszkola – 132.000,-zł.
 - Inne formy wychowania przedszkolnego 21.000,-zł.

2. DOTACJE dla innych jednostek nie powiązanych organizacyjnie z gminą realizujących zadania gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym 361.600,-zł, w tym w zakresie:

- | | |
|---|---------------------|
| 1. bieżącego utrzymania urządzeń melioracji wodnych- | 30.000,-zł, |
| 2. opieka nad dziećmi do lat 3 (kluby dziecięce i żłobki) | 141.600,-zł, |
| 3. kultury | 50.000,-zł, |
| 4. kultury fizycznej | 140.000,-zł. |

Zlecenie realizacja zadań oraz przyznanie dotacji następować będzie zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, ustawą o finansach publicznych oraz zasadami określonymi przez Radę Miejską w Sobótce.

3. DOTACJE – na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych - nie zostały zaplanowane w projekcie budżetu.

IV. W projekcie budżetu na 2020 rok przyjęto dotacje w łącznej wysokości 884.000,-zł.

które przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, w tym dla:

- 1. Starostwa Powiatowego we Wrocławiu na Rozbudowę Systemu Informatycznego o Terenie wroSIP /Powiatowy Zakład Katastralny/ - dofinansowanie gminy 84.000,-zł.**
- 2. Starostwa Powiatowego we Wrocławiu na dofinansowanie programu „Bezpieczna Droga” - budowa chodników 400.000,-zł.**
- 3. Ochotnicza Straż Pożarna na dofinansowanie samochodu specjalnego ratowniczo-gaśniczego 400.000,-zł.**

Wydatki budżetowe według działów

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki – **73.580,-zł**, w tym: wydatki bieżące - **73.580,-zł**, obejmują:

1. dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce przeznaczoną na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych - 30.000,-zł,
2. planowane wydatki bieżące w wysokości 43.580,-zł stanowią obowiązkowy 2% odpis planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego przez gminę na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej, (planowany podatek rolny = $2.179.000 \times 2\% = 43.580,-zł$).

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

Planowane wydatki - **2.180.000,-zł**, w tym : wydatki bieżące - **630.000,-zł**.

Wydatki bieżące obejmują wydatki na utrzymanie dróg publicznych gminnych, nałożony na gminę wynikający z ustawy o drogach obowiązek utrzymania bieżącego dróg gminnych. Utrzymanie dróg mających status inny niż „drogi gminne” znajdujących się na terenie gminy należy do obowiązków zarządcy dróg.

Rzeczowy zakres planowanych wydatków to naprawy cząstkowe nawierzchni dróg po i przed zimą. Naprawa i modernizacja oznakowania poziomego i pionowego przez wykonawców wyłonionych w trybie ustawy o zamówieniach publicznych. Przyjęto również, podobnie jak w latach poprzednich koszty nabycia tłucznia przeznaczonego na doraźne naprawy dróg gminnych, utwardzenie dróg dojazdowych do działek, zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

Kwota 29.000,-zł, przeznaczona zostanie na przygotowanie urządzeń umożliwiających korzystanie z walorów turystycznych gminy np.: opracowanie i oznakowanie (informacyjne znaki drogowe) obiektów zabytkowych i turystycznych, stworzenie ścieżki dydaktycznej.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane w tym dziale wydatki wynoszące **281.000,-zł**, wydatki bieżące – **177.000,-zł**, w tym:

1. **Koszty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami - 177.000,-zł, w tym:**
 - a. sfinansowanie kosztów opracowań geodezyjnych i kartograficznych mienia komunalnego/ podziały, wskazanie granic działek i dróg/ wyceny biegłych, koszty zakładania ksiąg wieczystych, koszty administrowania nieruchomościami oraz utrzymanie nieruchomości

niesprzedanych i nie oddanych w dzierżawę oraz promocja nieruchomości gminnych – 167.000,-zł

b. opłatę na rzecz Urzędu Marszałkowskiego – za wyłączenie z użytkowania rolniczego gruntów - 5.000,-zł.

c. odszkodowania dla osób fizycznych, środki przeznaczone na ewentualne szkody powstałe w trakcie realizacji zadań inwestycyjnych 5.000,-zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowana kwota **243.500,-zł.** przeznaczona zostanie na sfinansowanie kosztów:

- opracowania zmian w planach zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Sobótka /podstawę stanowią Uchwały Rady Miejskiej/ – 108.500,-zł,

- realizację umowy 162/17 z dnia 31.07.2017 r. podpisanej z Zakładem Usług Komunalnych "Hadlux". Kwota 135.000,-zł przeznaczona jest na pokrycie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem cmentarza komunalnego w Sobótce oraz jego zarządzeniem.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane na 2020 rok wydatki wynoszą ogółem **5.858.060,-zł**, obejmują: wydatki bieżące **5.858.060,-zł**, wydatki majątkowe 0,-zł.

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Obejmuje wydatki związane z wykonywaniem zadań bieżących zleconych gminie w ramach 3,00 etaty (Ewidencja ludności, USC, Obrona Cywilna, Wojsko, Ewidencja działalności gospodarczej)

Planowane wydatki w wysokości 153.587,-zł, w tym potwierdzona dotacja z budżetu państwa 103.587,-zł.

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Kwota 296.600,-zł, to przewidywane wydatki związane z funkcjonowaniem rady miejskiej – diety radnych, koszty podróży, i inne wydatki rzeczowe.

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Kwota **5.288.913,-zł**, w tym: inwestycyjne 0,-zł, bieżące 5.288.913,-zł, obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy – płace, pochodne od płac i wydatki rzeczowe.

W planowanych na 2020 rok wydatkach na płace nie zostały ujęte ewentualne odprawy emerytalne dla pracowników którzy mogą w 2020 roku skorzystać z prawa przejścia na emeryturę.

W niniejszym rozdziale zaplanowana została kwota 115.000,-zł. na wynagrodzenia agencyjno

– prowizyjne przeznaczona na wypłatę prowizji dla inkasentów podatków i opłat lokalnych zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej oraz umowami.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Kwota 118.960,-zł – przeznaczona zostanie na sfinansowanie kosztów udział w stowarzyszeniach - Turystyczne Stowarzyszenie Gmin Ślązańskich, Stowarzyszenie „Ślężanie Lokalna Grupa Działania” Stowarzyszenie na rzecz Promocji Dolnego Śląska, „Stowarzyszenia gmin i powiatów aglomeracji Wrocławskiej, ZIT WrOF, współpracę międzynarodową i inne.

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

Planowana kwota **2.629,- zł** /finansowana dotacją celową Krajowego Biura Wyborczego/, przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Zaplanowana kwota **1.000,-zł**, w tym: 300,-zł. do środki przeznaczone na pokrycie wydatków rzeczowych finansowanych z dotacji celowej oraz 700,-zł na szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców finansowane z dotacji celowej.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowane na 2020 rok wydatki w wysokości **875.300,-zł**, w tym bieżące 425.300, majątkowe 450.00,-zł.

Ochotnicze Straże Pożarne- dział 754 rozdział 75412 – 401.300,-zł

Ochotnicze straże pożarne funkcjonują i realizują swoje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 07 kwietnia 1999 r. Prawo o Stowarzyszeniach (Dz. U. z 2015 r., poz.1923) oraz ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. z 2006 r. nr 191, poz. 1410).

Koszty wyposażenia , utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej OSP ponosi Gmina na której spoczywa obowiązek bezpłatnego umundurowania członków OSP ich ubezpieczenia od nieszczęśliwych wypadków oraz ponoszenia kosztów okresowych badań lekarskich.

Plan wydatków finansowych na 2020 r. w dziale Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona

Przeciwpożarowa przedstawia się następująco:

1. Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 3030 – 85.000,-zł

Ustawa o ochronie przeciwpożarowej gwarantuje członkom OSP biorącym czynny udział w działaniach ratowniczo – gaśniczych lub w szkoleniu organizowanym przez Państwową Straż Pożarną lub Gminę wypłatę ekwiwalentu pieniężnego.

Zgodnie z uchwałą nr L/391/18 Rady Miejskiej w Sobótce z dnia 25 października 2018 r., stawka za działania ratowniczo - gaśnicze wynosi 23 zł za każdą rozpoczętą godzinę i 10 zł za godzinę udziału w szkoleniu organizowanym przez PSP lub Gminę.

2. Wynagrodzenie bezosobowe 4170 – 30.300,-zł.

Wynagrodzenie na podstawie umowy zlecenia za wykonywanie czynności Komendanta Gminnego OSP – 7 200,00 zł.

Wynagrodzenie kierowców – konserwatorów (4 jednostki OSP) – 23.300,00zł

Zgodnie z art. 32 ust 2 koszty wyposażenia, utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej ochotniczej straży pożarnej ponosi gmina.

Do obowiązków kierowców – konserwatorów należą:

- Utrzymanie pełnej sprawności technicznej powierzonych pojazdów oraz innego sprzętu eksploatowanego w OSP
- Wykonywanie bieżących drobnych napraw pojazdów samochodowych. A w przypadku gdy wykryte usterki nie są możliwe do usunięcia we własnym zakresie, zgłoszenie konieczności naprawy lub remontu pracownikowi UMiG.
- Sprawdzanie stanu technicznego pojazdów samochodowych oraz zainstalowanych na pojeździe urządzeń specjalnych
- Terminowe przeprowadzenie badań technicznych pojazdów samochodowych w stacji kontroli pojazdów
- Rozliczenie kart drogowych i kart pracy sprzętu i kart pracy sprzętu
- Utrzymanie czystości w pomieszczeniach na powierzony sprzęt i urządzenia
- Utrzymanie w samochodzie normatywnego wyposażenia w akcesoria i narzędzia.

3. Zakup materiałów i wyposażenia paragraf 4210 - 72.000,-zł.

- OSP Sobótka – 12.000,00zł
- OSP Sobótka Zachodnia – 12.000,00zł
- OSP Księginice Małe – 12.000,00zł
- OSP Rogów Sobócki – 12.000,00zł

Środki zostaną przeznaczone na zakup:

- wyposażenia indywidualnego i środków ochrony indywidualnej

- armaturę i osprzęt pożarniczy
- sprzęt ratowniczy
- narzędzia ratownicze, pomocnicze i osprzęt
- podręczny sprzęt gaśniczy
- sprzęt oświetleniowy, sygnalizacji i łączności

Zakup mundurów galowych dla jednostek OSP z Gminy Sobótka – 4.000,00zł

Paliwo do samochodów ratowniczo – gaśniczych oraz sprzętów silnikowych – 20.000,00zł

4. Zakup energii i wody paragraf 4260 – 48.000,-zł

Gmina Sobótka dysponuje czterema obiektami OSP i jako właściciel zobowiązana jest zapewnić dostawę do wskazanych obiektów media komunalne (energię elektryczną , wodę). Porównując zużycie energii elektrycznej i wody za trzy kwartały br., w 2020 r. – planuje się wydatkować kwotę 48.000,00zł.

5. Zakup usług remontowych paragraf 4270 – 100.000,-zł

W zakresie remontu obiektów:

1. Ocieplenie i odwodnienie budynku remizy OSP w Sobótce Zachodniej – 25.000,00zł,
2. Wykonanie nowej elewacji i posadzki w boksach garażowych w remizie Ochotniczej Straży Pożarnej w Rogowie Sobóckim - 25.000,00zł,

W zakresie remontu samochodów pożarniczych:

3. Ewentualne remonty samochodów ratowniczo – gaśniczych będących na wyposażeniu jednostek OSP w Gminie Sobótka (w tym zakup materiałów eksploatacyjnych oraz elementów wymagających okresowej wymiany min.: oleje silnikowe, filtry itp.) – 50.000,00zł

6. Zakup usług zdrowotnych – paragraf 4280 - 5.500,-zł

Nawiązując do zapisów art. 32 ustawy o ochronie przeciwpożarowej Gmina ma również obowiązek ponoszenia kosztów z tytułu wykonywanych badań lekarskich.

Badania wstępne strażaków – kierowców pojazdów uprzywilejowanych OSP oraz badania okresowe strażaków – kierowców pojazdów uprzywilejowanych OSP.

7. Zakup usług pozostałych- paragraf 4300 – 43.500,-zł

Na podstawie art. 62 ustawy Prawo budowlane na właścicieli i zarządcy budynku spoczywa obowiązek przeprowadzenia rocznych oraz pięcioletnich kontroli okresowych przeglądu obiektów.

W 2020 roku planuje się przeprowadzić;

- przegląd okresowy 3 budynków remiz strażackich oraz jednego boksu garażowego – 3.000,00zł,
- wykonanie przeglądów okresowych wraz z legalizacją wyposażenia: aparatów ochrony układu oddechowego, mierników wielogazowych, narzędzi hydraulicznych itp. – 15.000,00zł,

- wywóz nieczystości stałych z budynków remiz strażackich – 6.500,00zł,
- kursy i szkolenia członków OSP – 10.000,00zł,
- organizacja manewrów ratowniczo – gaśniczych na terenie Gminy Sobótka – 5.000,00zł,
- posiłki regeneracyjne oraz woda dla strażaków uczestniczących w działaniach ratowniczo – gaśniczych – 4.000,00zł.

8. Zakup usług telekomunikacyjnych paragraf 4360 – 1.000,-zł

Oplaty dotyczą kosztów dostawy Internetu do centrum edukacyjnego w m Rogów Sobócki – budynek Remizy Strażackiej przy ul. Szkolnej 5 – na podstawie zawartej umowy z dostawcą.

9. Różne opłaty i składki paragraf 4430 – 16.000,-zł.

Obowiązkiem Gminy wynikającym z ustawy o ochronie przeciwpożarowej jest również ponoszenie kosztów związanych z ubezpieczeniem ludzi i sprzętu pożarniczego . Dotyczy to w szczególności:

- ubezpieczenie OC samochodów ratowniczo – gaśniczych – 12.000,00zł,
- ubezpieczenie zbiorowe strażaków – ratowników (NNW) – 4.000,00zł.

10. Wydatki majątkowe – 450.000,-zł, w tym:

- dokończeniu budowy remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Księgonicach Małych 50.000,00zł,
- zakup samochodu specjalnego ratowniczo – gaśniczego – 400.000,00zł (całkowita wartość samochodu ok. 850.000,00zł)

II. Obrona cywilna – rozdział 75414 - 4.000,-zł

- 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 1.000,-zł,
- 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 2.500,-zł,
- 4300 - zakup usług pozostałych – 500,-zł.

III. Zarządzanie kryzysowe – rozdział 75421 - 10.000,-zł

- 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 5.000,- zł,
- 4300 – Zakup usług pozostałych – 5.000,- zł.

IV. Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - rozdział 75478 - 10.000,-zł

- 4210 -Zakup materiałów i wyposażenia - 5.000,- zł,
- 4300- Zakup usług pozostałych - 5.000,- zł

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowana w projekcie budżetu kwota **150.000,- zł** przeznaczona jest na spłatę w 2020 roku

odsetek od pożyczek z WFOSiGW oraz kredytu długoterminowego na realizację zadania "Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej w Sobótce" oraz kredytów krótkoterminowych (z terminem spłaty do 31.12 2020 roku).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W projekcie budżetu gminy ustalona została rezerwa w wysokości 400.000,-zł w tym:

1. rezerwa ogólna w wysokości 192.000,-zł.,
2. rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 208.000,-zł.

W związku z zapisem art. 26 ust 4 ustawy z dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym /Dz. U. z 2009 r. nr 131, poz. 1076/ w budżecie jednostki samorządu terytorialnego na zadania własne w zakresie zarządzania kryzysowego począwszy od 2011 roku należy utworzyć rezerwę w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wynagrodzenie i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na realizację zadań w zakresie oświaty i wychowania w 2020 r. Gmina Sobótka planuje wydatki w wysokości **19.488.620,00zł**, z tego:

dział 801 Oświata i wychowanie	18.781.172,00zł
dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	565.848,00zł
dział 855 Rodzina	141.600,00zł

Lp.	Rozdział paragraf	Nazwa zadania oświatowego	Plan w zł
1.		Inwestycje oświatowe, z tego:	150.000,00
	80101 §6050	1. ZSP Rogów Sobócki – wykonanie projektu przebudowy oraz rozbudowy ZSP w Rogowie Sobóckim	150.000,00
	Dział 801	Razem inwestycje	150.000,00
1.	80101	Szkoły podstawowe	11.112.056,00
2.	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	122.200,00
3.	80104	Przedszkola	3.763.048,00

4.	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	216.000,00
5.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	833.000,00
6.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	61.040,00
7.	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	675.590,00
8.	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	257.805,00
9.	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.	1.161.478,00
10.	80195	- Pozostała działalność- odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli - "Szkolny Klub Sportowy" - wkład własny - Projekt „Zwiększamy kompetencje naukowe uczniów szkół podstawowych z gminy Sobótka”	159.000,00 1.000,00 268.955,00
Dział 801		Razem wydatki bieżące	18.631.172,00
11.	85401	Świetlice szkolne	551.428,00
12.	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	14.420,00
Dział 854		Razem wydatki bieżące	565.848,00
13.	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	50.400,00
14.	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	91.200,00
Dział 855		Razem wydatki bieżące	141.600,00
		Razem wydatki bieżące dział 801, 854 i 855	19.338.620,00

Zadania w zakresie oświaty realizowane są:

- z subwencji oświatowej,
- z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2020,
- z dochodów własnych gminy.

Planowana **wysokość subwencji oświatowej na 2020 rok**, zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów, wynosi **9.769.684,00zł** dla porównania:

	Subwencja oświatowa w 2018 r.	Subwencji oświatowa w 2019 r.
Wysokość subwencji wg informacji Ministerstwa Finansów z listopada roku poprzedniego	8.808.072,00	9.368.703,00
Wysokość subwencji wg informacji Ministerstwa Finansów po uchwaleniu budżetu państwa	8.492.224,00	8.731.545,00
Różnica	315.848,00	637.158,00

Po uchwaleniu budżetu państwa na 2020 r., subwencja na zadanie oświatowe, może ulec zmianie, podobnie jak to miało miejsce w latach poprzednich.

Subwencja państwowa na realizację zadań oświatowych, wyliczana jest przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie danych z Systemu Informacji Oświatowej sporządzanych przez każdą placówkę oświatową wg stanu na dzień 30.09 każdego roku oraz przekazywanych bezpośrednio do MEN, jak również do Gminy, gdzie są scalane i przekazywane do właściwego Kuratora Oświaty. W SIO znajdują się informacje o liczbie nauczycieli i ich etatach, liczbie i ilości etatów pracowników niepedagogicznych, liczbie uczniów, oddziałów, wysokości wydatków bieżących, stanie majątku i wyposażenia każdej placówki - według stanów na bieżąco aktualizowanych. MEN wylicza wysokość subwencji dla każdej gminy w Polsce i przysyła te dane do Ministerstwa Finansów, które powiadamia gminy o wysokości subwencji ogólnej, w tym o wysokości subwencji na zadania oświatowe.

Ministerstwo Finansów przekazuje gminom subwencję na prowadzenie szkół podstawowych w 12 ratach.

W ciągu 2020 roku budżet gminy będzie zwiększany o środki finansowe przekazywane gminie w formie **dotacji celowych** na realizację innych zadań w oświacie, tj.:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego;
- wynagrodzenia ekspertów komisji egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego;
- dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe
- dofinansowanie pracodawcom kształcenia młodocianych pracowników ze środków Funduszu Pracy.

Należy pamiętać, że rok szkolny nie jest równoznaczny z rokiem kalendarzowym, ponieważ rok kalendarzowy /budżetowy obejmuje 8 miesięcy jednego roku szkolnego tj. styczeń - sierpień oraz 4 miesiące kolejnego roku szkolnego tj. wrzesień – grudzień.

**Informacja o liczbie uczniów i dzieci w placówkach oświatowych w Gminie Sobótka
w roku szkolnym 2019/20**

(na podstawie danych SIO – stan na 30.09.2019 r.)

Lp.	Rodzaj placówki	Liczba uczniów/oddziałów w roku szkolnym 2019/20
1.	Szkoły Podstawowe: ZSP w Sobótce SP Nr 2 w Sobótce ZSP w Rogowie Sobóckim ZSP w Świątnikach Ogółem w publicznych szkołach podstawowych: Niepubliczna SP w Rękowiu	1194 uczniów/67 oddziałów, z tego: 618 uczniów/28 oddziałów 168 uczniów /8 oddziałów 118 uczniów/8 oddziałów 117 uczniów /8 oddziałów 1021 uczniów/52 oddziałów 173 uczniów/15 oddziałów
2.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce Przedszkole w ZSP Rogów Sobócki Przedszkole w ZSP Świątniki Przedszkole w ZSP w Sobótce	2,5-5-latki 6-latki 213/10 30 /1 243 wychowanków / 11 oddziałów 24 wychowanków/ 1 oddział w tym: 4 – 5-latków 16 – 6-latków 18 wychowanków/ 1 oddział w tym: 4 – 5-latków 14 – 6-latków 113 wychowanków/ 5 oddziałów w tym: 46 – 4-5-latki 67 – 6-latki
4.	Oddziały przedszkolne przy NSP w Rękowiu	30 wychowanków/ 2 oddziałów
5.	Niepubliczny Punkt Przedszkolny tj. Małe Przedszkole w Rękowiu (inne formy wychowania przedszkolnego)	13 wychowanków / 1 oddział tylko dzieci 2,5 – 5 lat
6.	Misiowa Chatka Tomasz Kuriata (inne formy wychowania przedszkolnego)	21 wychowanków / 1 oddział dzieci 2,5 - 5 lat
x	Ogółem	1656 wychowanków i uczniów/ 90 oddziałów

Rozdział 80101 SZKOŁY PODSTAWOWE

Na wydatki bieżące szkół podstawowych w 2020 r., w tym także dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Rękowiu planuje się 11.112.056,00zł.

Złożone projekty planów finansowych dyrektorów publicznych szkół podstawowych dla tych placówek były wyższe niż możliwości finansowe Gminy Sobótka.

Poniższa tabela ilustruje różnicę pomiędzy potrzebami określonymi przez dyrektorów a możliwościami finansowymi gminy.

Lp.	Nazwa placówki	Liczba uczniów w roku szkolnym 2019/20	Plan dyrektora na 2020 r.	Plan do realizacji w 2020 r.	Różnica w planach (rubr. 4 – rubr. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	ZSP w Sobótce	618	7.773.244,76	5.933.097,00	- 1.840.147,76
2.	SP NR 2 w Sobótce	168	1.756.538,90	1.363.050,00	- 393.488,90
3.	ZSP w Rogowie Sob.	118	1.987.317,67	1.416.669,00	- 570.648,67
4.	ZSP w Świątnikach	117	2.069.655,43	1.429.240,00	- 640.415,43
Razem		1 021	13.586.756,76	10.142.056,00	- 3.444.700,76
5.	Niepubliczna SP w Rękowie	173	986 000,00	970.000,00	- 16 000,00
Razem		1194	14.572.256,76	11.112.056,00	- 3.460.200,76

Przewidywane wydatki na 1 ucznia rocznie i miesięcznie w poszczególnych szkołach podstawowych:

Wyszczególnienie	ZSP w Sobótce	SP Nr 2 w Sobótce	ZSP Rogów Sob.	ZSP Świątniki	NSP Ręków
Plan na 2020 rok	5.933.097,00	1.363.050,00	1.416.669,00	1.429.240,00	970.000,00
Liczba uczniów	618	168	118	117	173
Wydatki na 1 ucznia rocznie	9.600,48	8.113,39	12.005,66	12.215,72	5.606,93
Wydatki na 1 ucznia miesięcznie	800,04	676,12	1.000,47	1.017,97	467,24

Analizując powyższą tabelę należy mieć na uwadze, że ww. przewidywane wydatki na 1 ucznia wyliczone zostały tylko z jednego rozdziału 80101, a wydatki szkół to także: świetlice szkolne (rozd. 85401), doształcanie i doskonalenie nauczycieli (rozd. 80146) oraz odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli (rozd. 80195). Aby uzyskać rzeczywisty obraz przewidywanych wydatków na 1 ucznia, należy doliczyć wspomniane rozdziały.

Dyrektorzy szkół starają się we własnym zakresie pozyskiwać dodatkowe środki finansowe na potrzeby placówek i gromadzą je na rachunkach dochodów własnych.

Zasady gromadzenia i wydatkowania tych środków reguluje uchwała Nr XLIX/385/10 z dnia 01.10 2011 r. Rady Miejskiej w Sobótce w sprawie utworzenia wyodrębnionych rachunków dochodów. Źródłem pozyskiwania środków finansowych na rachunkach dochodów przez szkoły są: darowizny, odszkodowania z PZU, kapitalizacja odsetek.

Pozyskane środki z reguły wydawane są na zakup pomocy naukowych.

Plany finansowe rachunku dochodów szkół podstawowych na 2020 rok

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan dochodów	Plan wydatków
1.	ZSP w Sobótce	2.720,00	2.720,00
2.	SP Nr 2 w Sobótce	250,00	250,00
3.	ZSP w Rogowie Sobóckim	1.020,00	1.020,00
4.	ZSP w Świątnikach	12.120,00	12.120,00
Razem		16.110,00	16.110,00

Środki finansowe pozyskane z wynajmu powierzchni szkolnych są dochodami budżetowymi odprowadzanymi na konto Gminy Sobótka.

Dochody z wynajmu hali sportowej po zakończeniu zajęć dydaktycznych, realizowanych przez ZSP w Sobótce, odprowadzane są na rachunek bankowy Gminy Sobótka i zaliczane są do jej dochodu, ponieważ wypracowane są na bazie majątku gminnego.

ROZDZIAŁ 80103 ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W rozdziale 80103 przedstawione zostały planowane wydatki na oddziały przedszkolne przy niepublicznych szkołach podstawowych w Gminie Sobótka oraz w niepublicznych placówkach przedszkolnych w Gminie Kąty Wrocławskie, do których uczęszczają dzieci zamieszkałe w Gminie Sobótka.

Na potrzeby oddziałów przedszkolnych w 2020 roku zaplanowano 122.200,00 zł. Strukturę wydatków w tym rozdziale przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2020 r.	Liczba uczniów w roku szkolnym 2019/20	Planowana wysokość wydatków na 1 ucznia rocznie i miesięcznie
1.	Niepubliczna SP w Rękowie – oddział przedszkolny	90.200,00	25	3.608,00 300,67
2.	Niepubliczne oddziały przedszkolne w Gminie Kąty Wrocławskie	32.000,00	7	4.571,43 380,95
Razem		122.200,00	32	X

ROZDZIAŁ 80104 PRZEDSZKOLA

Na potrzeby zajęć w przedszkolach w budżecie gminy na 2020 r. zaplanowano 3.763.048,00 zł.

Strukturę wydatków w tym rozdziale ilustruje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2020 r.
1.	ZSP w Sobótce	766.566,00
2.	ZSP w Rogowie Sobóckim	174.105,00
3.	ZSP w Świątnikach	160.070,00

4.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce	2.530.307,00
5.	Dotacja dla niepublicznych przedszkoli we Wrocławiu, Borowie, Strzelinie, Kobierzycach, Dzierżanowie i Świdnicy z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Sobótka.	132.000,00
Razem		3.763.048,00 zł

Przedszkole Nr 1 w Sobótce funkcjonuje w 2 obiektach: przy ul. Słonecznej 34 w Sobótce oraz przy ul. Świdnickiej 49 w Sobótce. W roku szkolnym 2019/20 obejmuje opieką 243 dzieci w wieku od 2,5 do 5 lat w 10 oddziałach i 30 dzieci w wieku 6- lat w 1 oddziale.

Przedszkole Nr 1 w Sobótce, podobnie jak szkoły podstawowe prowadzi konto dochodów, na którym gromadzi dochody z tytułu: odszkodowania z PZU i darowizn.

Plan dochodów na rachunku dochodów Przedszkola nr 1 w Sobótce na 2020 r. oszacowano na kwotę 10.100,00 zł.

ROZDZIAŁ 80106 INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

Zgodnie z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych, gminy zobowiązane są finansować inne formy wychowania przedszkolnego, organizowane w formie publicznych bądź niepublicznych zespołów lub punktów wychowania przedszkolnego. Na ten cel w budżecie Gminy Sobótka w 2020 r. planuje się **216.000,00zł**, które zostaną wydatkowane na:

- Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Misiowa Chatka” w Sobótce, którego organem prowadzącym jest osoba fizyczna, która na każde przyjęte dziecko (zaplanowano 25 dzieci) otrzymuje dotację w wysokości 50 % kosztów utrzymania 1 dziecka w przedszkolu publicznym w Sobótce,
- Niepubliczny Punkt Przedszkolny tzw. „Małe Przedszkole w Rękowiu”, którego organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Wsparcia i Rozwoju Regionu AKTYWNI z Rękowa (zaplanowano 20 dzieci),
- dotację dla niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie innych gmin, a do których uczęszczają dzieci z Gminy Sobótka.

Podstawą prawną do udzielenia dotacji ww. stowarzyszeniom na każde dziecko uczęszczające do prowadzonych przez nich placówek jest uchwała Rady Miejskiej w Sobótce.