

**Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr Or.0050.83.2019
Wójta Gminy Brzeziny
z dnia 14 listopada 2019 r.**

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Brzeziny na 2020 rok.

Przedłożony projekt budżetu gminy na 2020 rok opracowano w oparciu o :

- Uchwałę Nr 219/XXXII/10 Rady Gminy Brzeziny z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Brzeziny
- informację Ministra Finansów o wstępnej rocznej kwocie poszczególnych części subwencji ogólnej oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (pismo Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 21 października 2019 r.),
- informację Nr FB-I.3110.4.2019.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 23 października 2019 r. o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych,
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu dotyczącą przewidywanych środków na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (pismo Nr DKL-3113-22/19 z dnia 23 października 2019 r.,
- prognozach cen i wskaźników na 2020 rok, oraz własne kalkulacje,
- materiałów planistycznych otrzymanych od poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy oraz przekazane przez pracowników Urzędu Gminy w Brzezinach odpowiedzialnych merytorycznie za realizację poszczególnych zadań

I. Dochody budżetu Gminy

Dochody budżetowe na 2020 rok zaplanowano na ogólną kwotę **29.045.000,00 zł** w tym: dochody majątkowe w wysokości **2.000.399,18 zł**.

Podział zaplanowanych dochodów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.	Struktura dochodów
1.	Dochody majątkowe	2.000.399,18	6,89
	w tym:		
	dochody ze sprzedaży majątku gminy	100.000,00	0,34
2.	Dochody bieżące	27.044.600,82	93,11
	Razem	29.045.000,00	100,00

Plan dochodów ustalono na podstawie:

1. Na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów przyjęto do realizacji kwotę subwencji ogólnej w wysokości 11.317.198,00 zł, w tym:
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 5.055.527,00 zł,
 - część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 5.992.424,00 zł,
 - część równoważącą subwencji ogólnej w kwocie 269.247,00 zł.
2. Na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów przyjęto do realizacji kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 3.491.760,00 zł.

3. Na podstawie informacji otrzymanych od Wojewody Wielkopolskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego oraz danych przekazanych przez Zespół Obsługi Ekonomicznej Szkół w Brzezinach dotyczących szacowanej kwoty dotacji przeznaczonej na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020 r. przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 8.258.786,00 oraz plan dotacji na realizację zadań własnych w wysokości 509.971,00 zł.
4. Na podstawie umów zawartych z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w sprawie realizacji zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano dochody stanowiące refundację poniesionych kosztów kwalifikowanych przedsięwzięć inwestycyjnych w wysokości 253.890,00 zł, oraz wpływów z tytułu zaliczki na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec"- w kwocie 1.646.469,18 zł.
5. Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 1.304.000,00 zł skalkulowano biorąc pod uwagę podwyżki o 3 % .
6. Planowane wpływy z tytułu podatku rolnego w wysokości 54.200,00 zł, przyjęto- biorąc pod uwagę ogłoszoną przez Prezesa GUS w dniu 18 października 2019 r. wysokość średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów w wysokości 58,46 zł za 1 dt, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020.
7. Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego w wysokości 147.600,00 zł przyjęto biorąc pod uwagę ogłoszoną przez Prezesa GUS w dniu 19 października 2019 r. średnią cenę sprzedaży drewna obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r., tj.194,24 zł/1m³.
8. Planowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 476.000,00 zł, przyjęto uwzględniając podwyżkę o 3 %.
9. Podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe określone zostały na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019.
10. Przewidywane wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ustalono w wysokości 78.000,00 zł.
11. Przyjęto założenia odnośnie wpływów z tytułu sprzedaży działek w wysokości 100.000,00 zł, wpływy z tytułu opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości i z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i obiektów mienia komunalnego w wysokości 184.300,00 zł, na podstawie danych przekazanych przez stanowisko ds. Gospodarki Komunalnej i Rolnictwa, jednostki organizacyjne Gminy Brzeziny.
12. Wpływy z tytułu opłaty za odbieranie odpadów komunalnych , obowiązującej w związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach(wraz ze zwrotem kosztów upomnień i odsetkami pobieranymi od nieterminowych wpływów przedmiotowej opłaty) ustalone zostały w wysokości 632.100,00 zł, na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji.
13. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola, oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach zaplanowano w wysokości 154.000,00 zł, wpływy zostały ustalone na podstawie danych przekazanych przez Zespół Obsługi Ekonomiczno Administracyjnej Szkół.
14. Pozostałe dochody zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019 .

Struktura planowanych na 2019 rok dochodów przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019r.	Struktura dochodów
I	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	6.997.045,82	24,09
	W tym:	2.853.908,88	9,83
	1. Dochody z podatków i opłat ogółem		
	- podatek od nieruchomości	1.304.000,00	4,49
	- podatek rolny	54.200,00	0,19
	- podatek leśny	147.600,00	0,51
	- podatek od środków transportowych	476.000,00	1,64
	- podatek od działalności gosp. od osób fizycznych	600,00	0,00
	- podatek od spadków i darowizn	8.500,00	0,03
	- opłata za odbieranie odpadów	630.000,00	2,17
	- opłata targowa	10.000,00	0,03
	- opłata skarbową	22.000,00	0,08
	- podatek od czynności cywilno-prawnych	174.400,00	0,60
	- odsetki oraz zwrot kosztów upomnień od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26.608,88	0,09
	2. Dochody ze sprzedaży majątku gminy, użytkowania wleczystego nieruchomości oraz najmu i dzierżawy	284.300,00	0,97
	3. Pozostałe dochody	329.876,94	1,14
	- wpływy z usług	31.949,94	0,11
	- odpłatność z tytułu pobytu w przedszkolu	13.000,00	0,04
	- z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola, oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach	154.000,00	0,53
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78.000,00	0,27
	- wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego	40.000,00	0,14
	- wpływy z tytułu realizacji przez gminę egzekucji dotyczącej wypłat świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej	6.900,00	0,03
	- wpływy związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3.100,00	0,01
	- wpływy z różnych opłat oraz inne dochody	2.927,00	0,01
	4. Udziały w podatkach stanowiących dochód Budżetu Państwa	3.528.960,00	12,15
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	3.491.760,00	12,02
	- podatek dochodowy od osób prawnych	37.200,00	0,13
II	Subwencja ogólna	11.317.198,00	38,97
	z tego:		
	- część oświatowa subwencji	5.992.424,00	20,63
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	5.055.527,00	17,41
	- część równoważąca	269.247,00	0,93
III	Dotacje celowe	8.768.757,00	30,19

	w tym:		
	- na zadania zlecone	8.258.786,00	28,43
	- na zadania własne	509.971,00	1,76
IV	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	1.900.299,18	6,54
	- z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych dofinansowywanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1.900.299,18	6,54
V	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	49.000,00	0,17
VI	Zwroty dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości należnych budżetowi państwa	12.700,00	0,04
	OGÓŁEM DOCHODY:	29.045.000,00	100,00

Ze struktury zaplanowanych dochodów wynika, że:

- dochody własne stanowią 24,09 % zaplanowanych dochodów tj. 6.997.045,82 zł,
- subwencje stanowią 38,97 % zaplanowanych dochodów tj. 11.317.198,00 zł,
- dotacje celowe stanowią 30,19 % zaplanowanych dochodów tj. 8.768.757,00 zł,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowią 6,54 % zaplanowanych dochodów tj. 1.900.299,18 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych stanowią 0,17% zaplanowanych dochodów tj. 49.000,00 zł.
- zwroty dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości należnych budżetowi państwa stanowią 0,04% dochodów tj. kwotę 12.700,00 zł.

Zgodnie z informacją Wojewody Wielkopolskiego oraz informacją Krajowego Biura Wyborczego w sprawie wysokości wstępnych kwot dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, kwoty dotacji przeznaczono na realizację zadań w następujących działach:

Dział 750 Administracja publiczna	43.264,00 zł
Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.190,00 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	66.880,00 zł
Dział 855 Rodzina	8.147.452,00 zł

Objaśnienia do planowanych dochodów budżetu Gminy Brzeziny na 2020 rok.

Dochody budżetu Gminy Brzeziny opracowano w oparciu o :

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
- informacje jednostek budżetowych gminy oraz pracowników Urzędu Gminy w Brzezinach właściwych merytorycznie o wysokości planowanych wpływów z poszczególnych dochodów
- przewidywane wykonanie dochodów w 2019 r.
- informacje Ministra Rozwoju i Finansów o wysokości subwencji ogólnej i o kwocie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- informacje Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu o planowanych na 2020 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne.
- zawartych umów na realizację przedsięwzięć z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.
- założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na 2020 r. przyjęte przez Radę Ministrów w zakresie;

- Realnego tempa wzrostu PKB – 3,7%
- Średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych- 2,5%

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- zaplanowanie dochody w wysokości 1.649.169,18 zł, pochodzących będą z wpłaty dofinansowania w formie zaliczki na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec”- zgodnie z zawartą umową w dniu 29.03.2018 r. Nr RPWP.04.03.02-30-0002/17-00 w sprawie dofinansowania Projektu w ramach: Osi Priorytetowej 4 „Środowisko” Działania 4.3.„Gospodarka wodno-ściekowa” Poddziałania 4.3.2.“Gospodarka wodno-ściekowa w ramach ZIT dla rozwoju AKO” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Rozdział 01095 Pozostała działalność

- zaplanowano wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego od kół łowieckich za obwody łowieckie w kwocie 2.700,00 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane dochody w wysokości 256.300,00 zł dotyczą:

- wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów ustalonych w kwocie 15.000,00 zł. Plan na 2020 r. ustalono na podstawie danych wynikających z zawartych umów,
- dochodów z najmu i dzierżawy nieruchomości komunalnych (czynsze dzierżawne gruntów rolnych, nierolnych oraz czynsze za lokale użytkowe) zaplanowanych w kwocie 141.000,00 zł. Plan został ustalony na podstawie stawek wynikających z zawartych umów skorygowanych o 3% wzrostu.
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w kwocie 100,00 zł.
- wpływów ze sprzedaży nieruchomości gminnych w wysokości 100.000,00 zł, które dotyczą sprzedaży działek w miejscowości Moczalec i Brzeziny.
- zaplanowano odsetki w wysokości 200,00 zł, które dotyczą nieterminowych wpłat z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie, najem i dzierżawę nieruchomości gminnych.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Zaplanowane dochody dotyczą: dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (prowadzenie USC, ewidencji ludności, działalności gospodarczej, spraw meldunkowych) w kwocie 43.264,00 zł .

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

Zaplanowano tu dochody w łącznej wysokości 120.416,94 zł z następujących tytułów:

- wpływy za usługi kserograficzne wykonywane na rzecz innych jednostek organizacyjnych wysokości 999,94 zł,
- odsetek od środków lokowanych na rachunkach bankowych w wysokości 3.300,00 zł.

Wpływy z powyższego tytułu zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2019, biorąc pod uwagę możliwości gminy odnośnie lokowania wolnych środków finansowych na rachunku budżetu w 2020r oraz wysokość aktualnych stóp procentowych.

- dochodów w wysokości 1.000,00 zł z tytułu prowizji od dokonywanych terminowo przez Urząd Gminy w Brzezinach wpłat odnośnie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS.

- zaplanowano dochody w wysokości 115.117,00 zł z tytułu refundacji poniesionych nakładów finansowych na zadanie realizowane i zakończone w 2018 roku pn. "Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzezinach" uzyskanej ze środków europejskich w ramach WRPO na lata 2014-2020 i wynikające z zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 09.08.2017r. umowy o dofinansowanie Nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-0.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano dochody w kwocie 160,00 zł, w tym:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki 90,00 zł,
- dochodów w wysokości 70,00 zł z tytułu prowizji od dokonywanych terminowo przez ZEAS w Brzezinach wpłat odnośnie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS.

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

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Planowane dochody dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 1.190,00 zł.

Podstawą wyliczenia w/w kwoty dotacji jest liczba uprawnionych do głosowania ujętych w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2019r. przy przyjętym wskaźniku 255 zł na jeden tysiąc wyborców.

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej planuje się w wysokości 600,00 zł, na podstawie przewidywanego wykonania roku ubiegłego. Dochody te realizuje urząd skarbowy, dlatego ich poprawne zaplanowanie jest trudne do precyzyjnego określenia.

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- wpływy z podatku od nieruchomości ustalone zostały w wysokości 639.000,00 zł, przyjmując wzrost stawek o 3 % do stawek uchwalonych w 2018 roku.,
- podatek rolny planuje się w wysokości 200,00 zł. Kwotę planu podatku przyjęto zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z 18 października 2019r w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019r,
- podatek leśny planuje się w wysokości 131.600,00 zł. Powyższą kwotę oszacowano biorąc pod uwagę komunikat Prezesa GUS z 18 października 2019r w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019r,
- podatek od środków transportowych planuje się w wysokości 36.000,00 zł. Wysokość tego podatku została ustalona w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu uwzględniając wzrost o 3 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2018 roku,
- podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się w wysokości 400,00 zł, w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2019.

Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

- wpływy z podatku od nieruchomości planuje się w wysokości 665.000,00 zł w oparciu o stawki podatku uchwalone przez Radę Gminy Brzeziny na 2018 , zaplanowano wzrost o 3 %,
- podatek rolny planuje się w wysokości 54.000,00 zł. Kwotę planu podatku przyjęto zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z 18 października 2019r w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020r,
- podatek leśny planuje się w wysokości 16.000,00 zł na podstawie komunikatu Prezesa GUS z 18 października 2019r w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019r,

- podatek od środków transportowych planuje się w wysokości 440.000,00 zł. Wysokość tego podatku została ustalona w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu z uwzględnieniem wysokości stawek podatkowych obowiązujących w 2018r uwzględniając wzrost stawek o 3 %,
- podatek od spadków i darowizn planuje się w wysokości 8.500,00 zł, zakładając, że utrzyma się on na poziomie dochodów roku bieżącego . Dochody te realizuje urząd skarbowy i trudno jest przewidzieć ich wysokość z uwagi na brak możliwości ustalenia z góry liczby przypadków objętych obowiązkiem uiszczenia tego podatku,
- wpływy z opłaty targowej planuje się w wysokości 10.000,00 zł, biorąc pod uwagę stawki obowiązujące w 2018 roku oraz wzrost o 3%.
- podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się w wysokości 174.000,00 zł, w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2019 r.
- wpływy dotyczące zwrotu kosztów od wystawionych osobom fizycznym upomnień z tytułu nieterminowej regulacji należności z tytułu podatków planuje się w wysokości 2.000,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat pobieranych od osób fizycznych planuje się w wysokości 5.000,00 zł biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku bieżącego.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Planowane dochody dotyczą:

- wpływów z opłaty skarbowej w kwocie 22.000,00 zł. Wysokość omawianych dochodów jest trudna do prawidłowego oszacowania ze względu na charakter ich poboru. Problem stwarza brak możliwości określenia ilości czynności podlegających tej opłacie w danym roku. Plan oszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za rok bieżący,
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 78.000,00 zł, ustalono plan na podstawie aktualnych zezwoleń wydanych na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpływów z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 40.000,00 zł. Plan został ustalony na podstawie decyzji o naliczenie opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych wydanych przez Wójta Gminy Brzeziny dotyczących roku 2018. Ponadto wzięto pod uwagę środki pozyskiwane z przedmiotowego tytułu na podstawie decyzji wystawianych jednorazowo.

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- podatek dochodowy od osób fizycznych planuje się w wysokości 3.491.760,00 zł, na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów. Dane te mają charakter informacyjno – szacunkowy, gdyż ustalane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz,
- podatek dochodowy od osób prawnych planuje się w wysokości 37.200,00 zł. Jego wysokość skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego, z uwzględnieniem szacowanych wskaźników makroekonomicznych.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości 5.992.424,00 zł, została ustalona na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów.

Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości 5.055.527,00 zł, została zaplanowana na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu w wysokości 6.698,88 zł. Środki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2019 r.

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości 269.247,00 zł, została zaplanowana na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

W ramach tego rozdziału ujęte zostały przewidywane wpływy w wysokości 28.204,00, w tym:

- wpływy z opłat za wydawanie świadectw, zaświadczeń i ich duplikatów zaplanowano w wysokości 78,00 zł,
- wpływy z różnych opłat zaplanowano w kwocie 156,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości - kwota 13.500,00 zł. Plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym oraz zawartych umów,
- wpływy z usług pochodzących za zwroty zużytej wody i odprowadzanych ścieków zaplanowano w wysokości 11.550,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych, oraz odsetki od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 1.700,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 1.220,00 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Zaplanowane wpływy w kwocie 44.000,00 zł dotyczą zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach.

Rozdział 80104 Przedszkola

Zaplanowane dochody w kwocie 347.582,00 zł dotyczą:

- wpływów z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego - za opiekę w czasie przekraczającym pięciogodzinny wymiar zajęć prowadzonych w Publicznym Przedszkolu w Brzezinach wysokości 13.000,00 zł. Dochody planuje się na podstawie obliczeń i prognoz przekazanych przez przedszkole,
- zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach w wysokości 110.000,00 zł,
- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Przedszkola w Brzezinach w kwocie 160,00 zł,
- wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 250,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w 2020r. w wysokości 224.172,00 zł. Powyższe środki zostały ujęte w budżecie na podstawie danych ustalonych przez Zespół Obsługi Ekonomicznej i Administracyjnej Szkół w Brzezinach, dotyczących szacowanej kwoty przedmiotowej dotacji, która zostanie przekazana gminie w przyszłym roku.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Planowane dochody w wysokości 13.630,00 zł dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przeznaczonych na opłacenie ubezpieczeń zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W/w dotacja przyjęta jest do budżetu na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Planowane dochody w wysokości 51.247,00 zł dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przeznaczonych na wypłatę zasiłków okresowych. W/w dotacja przyjęta jest do budżetu na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

- zaplanowano wpływy dotyczące zwrotu nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń wypłacanych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego w wysokości 1.500,00 zł,
- zaplanowano dotację celową na realizację przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach zadań własnych w zakresie wypłaty osobom korzystającym z pomocy społecznej zasiłków stałych została określona w wysokości 145.578,00 zł na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach w kwocie 3.500,00 zł ,
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 150,00 zł,
- zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach w wysokości 75.344,00 zł. Dotacje zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

- zaplanowano kwotę 19.400,00 zł, z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze,
- zaplanowano dotację celową z budżetu państwa w wysokości 66.880,00 zł, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Dotacja przeznaczona na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej.
- wpływów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 100,00 zł.

Dział 855 RODZINA

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze

Przewidywane dochody w wysokości 5.165.880,00 zł dotyczą:

- dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w związku z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci w wysokości 5.160.080,00 zł Kwota ustalona została na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego,
- wpływów w wysokości 5.800,00 zł dotyczących zwrotu nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń wychowawczych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz z tytułu odsetek za opóźnienie pobieranych świadczeń zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (§ 0940 i § 0920).

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Przewidywane dochody w wysokości 2.974.756,00 zł dotyczą:

- dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 2.962.056,00 zł, otrzymanej z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych,
- wpływów z tytułu realizacji przez gminę zadań zleconych w związku z wypłatą zaliczki alimentacyjnej (wpływy pochodzące z egzekucji decyzji wystawionych przed 1 października 2008r) oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 6.800,00 zł,
- wpływów w wysokości 5.900,00 zł dotyczących zwrotu nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja

oraz wpływów z tytułu odsetek pobieranych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych (§ 0940 i § 0920).

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

- wpływów w wysokości 1.300,00 zł dotyczących zwrotu nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz wpływów z tytułu odsetek pobieranych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych (§ 0940 i § 0920).

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie 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

- zaplanowano dochody w kwocie 25.316,00 zł na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowane w tym rozdziale dochody dotyczą:

- wpływów z tytułu opłaty za odbieranie odpadów komunalnych. Dochody z w/w tytułu ustalone zostały w wysokości 630.000,00 zł na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji, uwzględniając ewentualne wpływy z tytułu wyegzekwowania zaległości z lat ubiegłych,
- wpływów z tytułu zwrotu kosztów od wystawionych upomnień oraz odsetek z tytułu nieterminowo regulowanej opłaty za odbieranie odpadów w wysokości 1.500,00 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 600,00 zł.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

- zaplanowane w tym miejscu środki w wysokości 3.100,00 zł dotyczą należnych gminie wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wpływów z opłat za składowanie odpadów oraz opłat i kar za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska i dokonywanie w nim zmian, za pobór wody i odprowadzanie ścieków). Wysokość planu ustalona została na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2019.

Rozdział 90026 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami

- zaplanowano wpływy w wysokości 49.000,00 zł na podstawie zaakceptowanego wniosku przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w sprawie udzielenia gminie pomocy finansowej na realizację przedsięwzięcia pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych na terenie Gminy Brzeziny”.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

- w rozdziale tym zaplanowano refundację poniesionych nakładów inwestycyjnych w wysokości 138.713,00 zł na przedsięwzięcie realizowane w roku 2019 pn. „Rozwój infrastruktury rekreacyjno – kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej”. Na realizację powyższego przedsięwzięcia gmina otrzyma pomoc finansową zgodnie z zawartą w dniu 28.08.2018r. umowa Nr 00824-6935-UM1511381/18, w sprawie przyznania pomocy finansowej na realizację operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”

objętego Programem „ Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

- dochody z wynajmu pomieszczeń letniskowych Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano w kwocie 12.000,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach w kwocie 60,00 zł,
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 3,00 zł.

II. Wydatki budżetu Gminy

Wydatki budżetowe na 2020 rok zaplanowano na ogólną kwotę 34.815,00 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 26.359.760,09 zł, wydatki majątkowe w wysokości 8.455.239,91 zł.

Plan wydatków ustalono na podstawie

1. Znaczna część wydatków bieżących zaplanowano na poziomie wykonania roku 2019. Niektóre kwoty zostały zaplanowane na poziomie wyższym, kierując się umotywowanymi potrzebami zgłoszonymi przez pracowników merytorycznych Urzędu Gminy w Brzezinach oraz jednostek organizacyjnych.
2. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli zostały ustalone na poziomie 2019 r. przy uwzględnieniu zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego oraz podwyżek wynagrodzeń jakie miały miejsce w 2019 roku.
3. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pozostałych pracowników samorządowych zostały ustalone na poziomie roku 2019 z uwzględnieniem podwyżek o 5,0%. Ponadto uwzględniają planowane na 2020 rok nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne.
4. Przy planowaniu wysokości wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wzięto pod uwagę wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2020 r. do kwoty 2.600,00 zł, i minimalnej stawki godzinowej do kwoty 17,00 zł.
5. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników zaplanowano w wysokości 8,5 % sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U. z 2016r. po.2217 ze zm.).
6. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska zostały oszacowane w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.
7. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii zostały oszacowane w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
8. Wydatki na pokrycie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zostały oszacowane w wysokości prognozowanych wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi
9. Zaplanowano dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 671.288,34 zł oraz dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 602.995,00 zł.

Zaplanowane wydatki w kwocie 34.815.000,00 zł przeznacza się na:

Treść	Plan na 2020 rok	Struktura wydatków
Wydatki ogółem , w tym:	34.815.000,00	100,00
1)wydatki majątkowe	8.455.239,91	24,29
2)wydatki bieżące	26.359.760,09	75,71
w tym:		
a)wydatki jednostek budżetowych	16.024.849,75	46,03
w tym:		
-wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.960.013,00	34,35
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.064.836,75	11,68
b)dotacje na zadania bieżące	1.272.995,00	3,66
c)świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.740.627,00	25,11
d)wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	1.288,34	0,00
e)wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00
f) wydatki na obsługę długu	320.000,00	0,92

Objaśnienia do planowanych wydatków budżetu Gminy Brzeziny na 2020 rok

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Zaplanowane wydatki w wysokości 8.312.239,91 zł, zostały przeznaczone na :

- wydatki bieżące związane z utrzymaniem Stacji Uzdatniania Wody w Brzezinach i Piegonisku Wsi, na zakup energii zaplanowano kwotę 17.050,00 zł, na opłaty za nadzór sanitarny przeznaczono kwotę 2.950,00 zł,
- na realizację przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec" zaplanowano wydatki w wysokości 8.292.239,91 zł. Powyższe zadanie jest dofinansowane dotacją celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich , na podstawie zawartej w dniu 29 marca 2018 r. r. umowy o przyznaniu pomocy Nr RPWP.04.03.02.-30-0002/17-00 ,w sprawie przyznania Gminie Brzeziny dotacji celowej pochodzącej ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 4 „ Środowisko” Działanie 4.3."Gospodarka wodno-ściekowa" Poddziałania 4.3.2"Gospodarka wodno-ściekowa w ramach ZIT dla rozwoju AKO",

Rozdział 01030 Izby rolnicze

- wydatki w wysokości 1.200,00 zł, stanowią obowiązkową składkę na rzecz izby rolniczej. Zgodnie z ustawą o Izbach rolniczych z dnia 14.12.1995r. (tj.Dz.U.z 2016r. poz.1315) , Gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego , pobieranego na terenie działania Gminy.

Rozdział 01095 Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 28.200,00 zł z przeznaczeniem na:

- opłaty z tytułu odbioru z terenu gminy zwłok zwierzęcych do punktu odbioru padliny i ewentualnej interwencji weterynaryjnej zaplanowano w wysokości 12.000,00 zł,
- koszty wywozu odpadów z terenu Gminnego Targowiska w Brzezinach w kwocie 1.500,00zł,
- na opłatę za czynsz najmu nieruchomości pod targowisko gminne zaplanowano w wysokości 13.500,00 zł,
- opłata stała w wysokości 1.200,00 zł, za usługi wodne pobierana przez Wody Polskie

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

- zaplanowano wydatki w kwocie 64.000,00 zł na dofinansowanie do usług publicznego transportu zbiorowego w gminie Brzeziny

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Planowane wydatki w wysokości 96.000,00 zł zostały przeznaczone na:

- wydatki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, zakup kruszywa, znaków drogowych, wykonanie przystanków drogowych-55.000,00 zł,
- wykonanie ewidencji dróg i przepustów gminnych kwota 10.000,00 zł,
- na ewentualne wypłaty odszkodowań za powstałe szkody spowodowane złym stanem dróg gminnych zaplanowano kwotę 1.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, w tym:
-„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Piegonisko Pustkowie” w wysokości 30.000,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowana kwotę 72.400,00 zł przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych będących własnością Gminy.

- kwota 28.000,00 zł, zostanie przeznaczona na zakup energii i zakup opału,
- kwotę 10.000,00 zł przeznaczono na wykonanie przeglądów technicznych budynków gminnych
- kwotę 12.500,00 zł, przeznaczono na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości, podziały geodezyjne, sporządzenie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów dla celów sprzedaży, ogłoszenia w prasie lokalnej, urządzenie ksiąg wieczystych nieruchomości,
- kwotę 10.000,00 zł, przeznaczono na wykonanie zmiany sposobu użytkowania budynku handlowo-usługowego w Piegonisko Pustkowie
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zaplanowano w wysokości 1.900,00 zł,
- zaplanowano 10.000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Zakup kontenerów mieszkalnych”.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

- na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz lokalizacji inwestycji celu publicznego przeznaczono środki w wysokości 40.000,00 zł.
- na wykonanie bazy Geosystem zaplanowano wydatki w wysokości 2.250,00 zł

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

- zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zadania związane z wykonywaniem zadań zleconych dotyczących prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej, spraw meldunkowych i wojskowości zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 35.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń kwota 6.843,00 zł, zakup materiałów 1.421,00 zł.

Rozdział 75022 Rady gmin

Zaplanowano kwotę 104.700,00 zł na wydatki bieżące obejmujące diety radnych oraz koszty utrzymania i obsługi Biura Rady

- diety dla radnych zaplanowano w wysokości 100.900,00 zł. Pozostałe wydatki związane z obsługą Biura Rady zaplanowano w kwocie 3.800,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

W ramach przedmiotowego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 2.537.340,00 zł:

- przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania Urzędu Gminy, tj. wydatki bieżące obejmujące wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Gminy w tym:

Place i pochodne wynoszą	2.128.900,00 zł
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.500,00 zł
Wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00 zł
Wydatki pozapłacowe wynoszą	329.740,00 zł
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz PERON	41.200,00 zł

 Wielkość wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowana została z uwzględnieniem 5% podwyżki od miesiąca stycznia. Ponadto uwzględniono planowane na 2019 rok nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.
- zapłatę nadwyżki należnego podatku od towarów i usług (VAT) nad podatkiem naliczonym zaplanowano w wysokości 1.500,00 zł,
- wydatki dotyczące poboru podatków i opłat lokalnych (inkaso opłaty targowej oraz inkaso podatków: rolnego, leśnego i od nieruchomości) zaplanowano w kwocie 14.500,00 zł,
- zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na zakup majątkowy pn. „ Zakup serwera” w kwocie 15.000,00 zł

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- na zadania bieżące związane z promocją jednostek samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę 6.623,75 zł, plan przewiduje się na współudział w organizacji imprez gminnych, promocję Gminy w mediach, zakup materiałów promujących Gminę Brzeziny

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W niniejszym rozdziale zaplanowane zostały wydatki związane z działalnością

Zespołu Obsługi Ekonomiczno Administracyjnej Szkół, który zorganizowany jest w formie centrum usług wspólnych dla jednostek oświatowych działających na terenie Gminy Brzeziny

- na działalność Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół, zaplanowano wydatki w wysokości 361.947,00 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników po uwzględnieniu podwyżek o 5 % wynoszą 264.000,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 20.500,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 58.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 4.000,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.297,00 zł, pozostałe wydatki bieżące- 10.150,00 zł.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zaplanowane wydatki ogółem w wysokości 165.700,00 zł przeznaczone zostały na:

- zaplanowano wydatki w wysokości 56.800,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wydatki bieżące dotyczące pracowników interwencyjnych, zatrudnionych w ramach robót publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu
- plan w wysokości 19.000,00 zł, przeznaczono na wypłatę diet dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy, na wypłatę kwartalnych diet dla sołtysów przeznaczono 64.200,00 zł.
- przeznaczono 1.000,00 zł na zakup Gazety Sołeckiej,
- na opłaty za nadzór nad oprogramowaniem komputerowym przeznaczono 6.200,00 zł,
- opracowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju dla miejscowości Moczalec i Zajączki zaplanowano wydatki w kwocie 4.000,00 zł
- na opłaty za usługi powiadamiania mieszkańców – Multisms za planowano 6.000,00 zł
- na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego przewidziano kwotę 1.500,00 zł,
- kwotę 7.000,00 zł, przeznacza się na składki członkowskie dla Stowarzyszenia Aglomeracja Kalisko – Ostrowska, oraz Związku Gmin RP.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SADOWNICTWA

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1.190,00 zł, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w Gminie, zgodnie z zawiadomieniem otrzymanym z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

zaplanowano wpłatę w wysokości 10.000,00 zł na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie „Zakupu oznakowanego radiowozu segmentu C na potrzeby Komisariatu Policji w Opatówku”.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Na działalność bieżącą Ochotniczych Straży Pożarnych zaplanowano wydatki w wysokości 109.300,00 zł, z tego:

- wypłatę ekwiwalentów za udział w szkoleniach i akcjach gaśniczych -15.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe dla kierowców samochodów bojowych -15.000,00 zł,
- zakup paliwa oraz części do samochodów bojowych -24.400,00 zł,
- zakup energii dla strażnic OSP z terenu Gminy -21.600,00 zł
- zabezpieczenie wkładu własnego gminy w związku z dotacją udzielaną corocznie z budżetu Powiatu Kaliskiego – 12.000,00 zł,
- ubezpieczenia samochodów 13.000,00 zł,
- pozostałe wydatki na ochronę przeciwpożarową- 8.300,00 zł.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

- na organizację konkursów z zakresu wiedzy przeciwpożarowej oraz zawodów strażackich , zakup nagród dla uczestników tych konkursów zaplanowano kwotę 10.000,00 zł.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

- na zapłatę prowizji od udzielonych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę 8.000,00 zł.
- na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę 312.000,00 zł.

Kwota wydatków na obsługę zadłużenia jest zgodna z prognozą kwoty długu stanowiącą integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2030.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

- utworzono rezerwę celową w kwocie 70.000,00 zł , przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę celową zaplanowano zgodnie z art.26 ust.4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu,
- zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 35.000,00 zł.

Dział 801 OSWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Zaplanowane wydatki stanowią kwotę 6.864.662,00 zł i obejmują:

- na podstawie Uchwały Nr XXXVI/353/2018 Rady Gminy Brzeziny z dnia 02.02.2018r. „w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i placówek oświatowych niepublicznych i publicznych prowadzonych przez inne niż jednostka samorządu terytorialnego organy oraz tryb przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania udzielonej dotacji”,

zaplanowano dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie prowadzącą Publiczną Szkołę Podstawową w Czempiszu dotacje podmiotową w wysokości 138.007,00 zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem do Szkoły Podstawowej w Czempiszu w roku szkolnym 2020-2021 w okresie od stycznia do sierpnia będzie uczęszczało 13 uczniów, od września do grudnia 15 uczniów.

- na bieżącą działalność szkół podstawowych w miejscowościach: Brzeziny, Aleksandria i Sobiesęki przeznaczono kwotę 6.726.655,00 zł. Z ogólnej kwoty zaplanowano;
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń -5.786.997,00 zł
 - dodatki wiejskie oraz mieszkaniowe zaplanowano w kwocie 279.035,00 zł,
 - oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- 223.564,00zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe wynoszą 437.059,00 zł

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Zaplanowane wydatki w wysokości 304.392,00 zł przeznaczone zostaną na:

- na podstawie wyżej cytowanej Uchwały Nr XXXVI/353/2018 Rady Gminy Brzeziny z dnia 02.02.2018r. zaplanowano dotację dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie w wysokości 56.391,00 zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem do Oddziału Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Czempiszu w roku szkolnym 2019-2020 uczęszczać będzie 16 uczniów.
- na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 218.001,00 zł, w tym: na wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych przeznaczono 7.635,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników oddziałów przedszkolnych 134.500,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano w wysokości 8.500,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 24.750,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.765,00, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 35.851,00 zł.
- na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie naszej gminy a uczęszczające do oddziałów przedszkolnych funkcjonujących na terenie innych gmin zaplanowano kwotę 30.000,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola

Łączna kwota wydatków zaplanowana w tym miejscu wynosi 2.074.546,00 zł i zawiera:

- wydatki na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wynoszą 20.000,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczającymi do niepublicznych przedszkoli prowadzonych na terenie innej gminy zakładanych przez inne podmioty niż jst,
- na podstawie Uchwały Nr XXXVI/353/2018 Rady Gminy Brzeziny z dnia 02.02.2018r. zaplanowano dotację dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach w kwocie 257.679,00 zł. Do przedszkola w roku szkolnym 2020-2021 w miesiącach stycznia do grudnia uczęszczać będzie 35 dzieci.
- zaplanowano wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 60.000,00 zł. Wydatki przeznaczone są na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczających do publicznych przedszkoli prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego,
- na działalność Przedszkola w Brzezinach zaplanowano kwotę 1.726.867,00 zł, z tego: wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych zaplanowano w kwocie 60.020,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników przedszkola w kwocie 1.136.706,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 87.650,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 212.035,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 59.696,00 zł, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 170.760,00 zł,

- na kontynuację przedsięwzięcia pn. "Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum z przeznaczeniem na potrzeby przedszkola" zabezpieczono środki w kwocie 10.000,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

- na dowożenie uczniów do szkół podstawowych oraz gimnazjum, dzieci uczęszczających do przedszkoli oraz dowożenie do szkół uczniów niepełnosprawnych zaplanowano kwotę 405.000,00 zł

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela zaplanowano kwotę w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, tj. kwotę 48.212,00 zł. Powyższe środki zostaną przeznaczone na podnoszenie kwalifikacji, kursy, szkolenia nauczycieli, podróże służbowe, wynagrodzenia bezosobowe związane z przeprowadzeniem szkoleń dla nauczycieli.

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

- wydatki w wysokości 95.453,00 zł przeznaczają się na realizację zadań w zakresie edukacji dzieci niepełnosprawnych, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

- dotacje dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie zaplanowano w wysokości 70.918,00 zł. Do oddziału przedszkolnego w okresie od września do grudnia w Szkole Podstawowej w Czempiszu uczęszcza jedno dziecko. Dotacji udzielono na podstawie Uchwały Nr XXXVI/353/2018 Rady Gminy Brzeziny z dnia 02.02.2018r.
- wydatki w wysokości 309.955,00 zł, przeznaczają się na realizację zadań w zakresie edukacji dzieci niepełnosprawnych, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

- na pozostałą działalność w oświacie zaplanowano środki w wysokości 85.309,00 zł, z tego: kwotę 1.746,00 zł, przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń dla ekspertów w związku z planowanym awansem nauczyciela na stopień nauczyciela mianowanego, na zakup nagród konkursowych przeznaczono kwotę 3.800,00 zł, na zakup dyplomów dla uczestników konkursów i olimpiad z zakresu oświaty ustalono plan w kwocie 3.700,00 zł, na obsługę imprez oświatowych przeznaczono 6.700,00 zł, na odpisy zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów zaplanowano kwotę 68.363,00 zł.
- pozostałe koszty wynoszą 1.000,00 zł

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

- zaplanowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

- zaplanowana kwota 76.000,00 zł, przeznaczona jest na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zgodnie z projektem Uchwały Rady Gminy Brzeziny z dnia 18 listopada 2019 r. Nr XII/105/2019 w sprawie przyjęcia do realizacji na rok 2019 Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Zaplanowane wydatki przeznaczone na zadania związane ze zwalczaniem

narkomanii oraz profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych równe są zaplanowanym wpływom z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

- zaplanowano dotację dla Miasta i Gminy Stawiszyn na wspólną realizację projektu pn. „ Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”, zgodnie z zawartą umową w dniu 10.09.2019r. za jego wdrożenie i koordynację odpowiadać będzie Gmina i Miasto Stawiszyn w partnerskiej współpracy z pozostałymi jednostkami samorządu terytorialnego Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej. Realizacja programu przewidziana jest na lata 2018-2021. Kwota zaplanowanej dotacji na rok 2020 wynosi 407,50 zł
- zaplanowano dotację celową w wysokości 880.84 zł, dla Powiatu Kaliskiego na wspólną realizację projektu pn. „ Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HIV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej”. Przedsięwzięcie realizowane będzie na terenie Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej i ze względu na posiadane w tym zakresie doświadczenie, za jego wdrożenie i koordynację odpowiadać będzie Powiat Kaliski w partnerskiej współpracy z pozostałymi jednostkami samorządu terytorialnego Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej, zgodnie z zawartą umową z dnia 01.04.2019 r.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

- zaplanowane wydatki w wysokości 265.000,00 dotyczą opłat za pobyt mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej dla mieszkańców Gminy wymagających tego typu opieki.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

- zaplanowano wydatki w wysokości 4.300,00 zł, na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

- zaplanowano wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych otrzymujących zasiłki stałe w wysokości 17.038,00 zł (z czego środki w kwocie 13.630,00 zł zostaną przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego, kwota 3.408,00 zł stanowi 20 % wkładu własnego.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

- zaplanowano wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze, które będą finansowane z następujących źródeł:

-dotacja celowa -zadania własne na sfinansowanie zasiłków okresowych (§ 2030) 51.247,00 zł,
-środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków okresowych w wysokości 32.812,00 zł,

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

- na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano środki w wysokości 500,00 zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

- zaplanowano wydatki na wypłatę zasiłków stałych które będą finansowane z następujących źródeł:

-dotacja celowa -zadania własne (§ 2030) – 145.578,00 zł,
-środki własne budżetu w kwocie 36.395,00 zł.

- zaplanowano wydatki związane ze zwrotem niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 1.500,00 zł

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki w wysokości 474.080,00 zł przeznaczone są na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach, w tym:

- wydatki te finansowane są w kwocie 75.344,00 zł, ze środków pochodzących z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 398.736,00 zł. W/w wydatki przeznacza się na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 423.700,00 zł i pozostałe wydatki bieżące przeznaczone na funkcjonowanie jednostki w kwocie 50.380,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przeznaczono kwotę 290.880,00 zł. Usługi te są realizowane przez osoby zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach na podstawie umowy zlecenia, w tym zaplanowano wydatki w wysokości 25.316,00 zł, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego przeznaczone na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

- na dożywianie dzieci zaplanowano środki własne w kwocie 32.000,00 zł, zaplanowano wyłącznie wkład własny, w trakcie roku zadanie zostanie dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

- na sfinansowanie prac społecznie użytecznych przeznaczono kwotę 2.000,00 zł,
- pozostałe koszty związane z zatrudnieniem palacza w KIS, organizację wyjazdów integracyjnych podopiecznych ośrodka, organizację śniadania wielkanocnego oraz wieczery wigilijnej wynoszą 24.100,00 zł.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

- na utrzymanie świetlic szkolnych przeznaczono kwotę 365.935,00 zł, z tego na: wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich 20.143,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 324.167,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 12.975,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 3.800,00 zł, pozostałe wydatki bieżące stanowią 4.850,00 zł.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

- zabezpieczono wkład własny gminy w wysokości 17.000,00 na wypłaty stypendiów socjalnych zgodnie z art.90 c ustawy o systemie oświaty.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

- na stypendia za wyniki w nauce dla uzdolnionej młodzieży szkół podstawowych i gimnazjum przeznaczono kwotę 28.500,00 zł.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych przeznaczono kwotę 1.995,00 zł.

Dział 855 RODZINA

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze

- zaplanowane środki w wysokości 5.160.080,00 zł na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci pochodzą w całości z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom ustawami. Z tego kwotę 5.116.219,00 zł przeznaczono na świadczenia wychowawcze, kwotę 43.861,00 zł zaplanowano na koszty obsługi świadczeń.

- pozostałe wydatki bieżące pochodzące ze środków własnych budżetu wynoszą 5.800,00 zł i przeznaczone są na zwrot do dysponenta nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń wychowawczych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz z tytułu odsetek pobieranych zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (§ 2950 i § 4580)

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- powyższe wydatki, będą finansowane z następujących źródeł:
 - dotacja celowa- zadania zlecone (§ 2010) – 2.962.056,00 zł,
 - środki własne budżetu - 68.006,00 zł.
 - na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę 2.675.783,00 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych zaplanowano środki w wysokości 200.000,00 zł. Kwotę 148.379,00 zł przeznacza się na koszty obsługi świadczeń.
 - środki własne budżetu w wysokości 5.900,00 zł przeznacza się na zwrot do dysponenta nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz z tytułu odsetek pobieranych zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (§ 2950 i § 4580)

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

- ustalono plan na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla asystenta rodziny w kwocie 38.791,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 3.451,00 zł,
- środki w wysokości 1.300,00 zł przeznacza się na zwrot do dysponenta nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń „Dobry start” wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz z tytułu odsetek pobieranych zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (§ 2950 i § 4580)

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

- zaplanowano środki w kwocie 9.000,00 zł (§ 4330) na odpłatność za ewentualny pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U.z 2016r.,poz.575).

Rozdział 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.

Na wypłatę składek na ubezpieczenia społeczne zaplanowano kwotę 25.316,0 zł, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

- na dopłaty do ceny za 1m³ za odprowadzanie ścieków komunalnych na terenie Gminy Brzeziny przeznaczono kwotę 78.200,00 zł - zgodnie z projektem uchwały Rady Gminy Brzeziny Nr XII/100/2019 z dnia 18.11.2019 r. w sprawie dopłaty do ceny taryfowej za zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

- wydatki w kwocie 632.100,00 przeznaczone są na działania związane z koniecznością spełnienia obowiązku w zakresie zbierania i utylizacji odpadów komunalnych na terenie gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- na przedsięwzięcie pn. " Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów

Komunalnych „ przeznaczają się kwotę 10.000,00 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 18.500,00 zł

- wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 18.500,00 zł z tego na: na koszty wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy- 1.000,00 zł, na opłaty związane z przeprowadzeniem monitoringu składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Czempisz przeznaczono kwotę 16.000,00 zł. Na aktualizację „Planu ochrony środowiska dla Gminy Brzeziny” przewidziano wydatki w wysokości 1.000,00 zł. Na zakup worków na śmieci przeznaczono 500,00 zł.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

- zaplanowano wydatki w kwocie 2.550,00 zł, z przeznaczeniem na zakup sadzonek kwiatów i zakup drzew.
- zaplanowano kwotę 500,00 zł za transport zieleni.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

- kwotę 31.100,00 zł, zaplanowano na wydatki związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami .
- na koszty związane z egzekucją komorniczą przeznaczono kwotę 100,00 zł.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

- na bieżące koszty oświetlenia ulic placów i dróg zaplanowano kwotę 230.000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

- zaplanowano wydatki w wysokości 49.000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych na terenie Gminy Brzeziny”. Środki na realizację pochodzą będą w całości z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Podpisanie umowy na realizację w/w przedsięwzięcia nastąpi w roku bieżącym.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Zaplanowane wydatki w wysokości 13.000,00 zł, przeznaczają się na:

- przeglądy placów zabaw 4.000,00 zł,
- wykonanie ogrodzenia placu zabaw w miejscowości Moczalec 5.000,00 zł
- na opłaty za zanieczyszczanie środowiska przeznaczono 4.000,00 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 470.000,00 zł.
- na realizację przedsięwzięcia pn. „ Rozwój infrastruktury rekreacyjno – kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej – Etap II” zabezpieczono środki w wysokości 78.000,00 zł
- **Rozdział 92116 Biblioteki**
- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Biblioteki w Brzezinach w wysokości 180.000,00 zł.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

- zaplanowano kwotę 10.800,00 zł, na koszty związane z zatrudnieniem opiekuna boiska „ Orlik”,
- zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem boiska sportowego przy Gimnazjum w Brzezinach oraz boiska „Orlik” w wysokości 39.000,00 zł.

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

- na działalność bieżącą Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano wydatki w wysokości 74.500,00 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę

23.070,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 8.000,00 zł, zakup energii 11.000,00 zł, zakup usług pozostałych 13.200,00 zł, podatek od nieruchomości 11.330,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 7.900,00 zł.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

- na dotację celową z budżetu udzieloną w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zaplanowano kwotę 80.000,00 zł. Zgodnie z projektem Uchwały Rady Gminy Brzeziny Nr XII/101/2019 z dnia 18 listopada 2019r. w sprawie uchwalenia „ Roczno programu współpracy Gminy Brzeziny z organizacjami pozarządowymi raz podmiotami o których mowa w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie prowadzącymi działalność pożytku publicznego i o wolontariacie prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2020 rok.
- na zakup nagród konkursowych zaplanowano 1.000,00 zł
- na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przeznaczono kwotę 30.000,00 zł. Wydatki przeznacza się na działalność sekcji sportowych, organizację imprez i turniejów sportowych.
- zaplanowano 3.000,00 zł na stypendia sportowe, na podstawie Uchwały Nr XXXIX/387/2018 Rady Gminy Brzeziny z dnia 28.05.2018 r. w sprawie określenia zasad i trybu przyznawania , wstrzymywania cofania stypendiów sportowych oraz wyróżnień sportowych za osiągnięcia w dziedzinie kultury fizycznej i sportu.

III. DEFICYT BUDŻETU

Deficyt budżetu w wysokości 5.770.000,00 zł, zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu- 6.371.364,00 zł, w tym:

- zaplanowano przychody w kwocie 5.770.000,00 zł, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu .
- zaplanowano przychody w wysokości 601.364,00 zł, na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu – 601.364,00 zł

- zaplanowano rozchody tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 462.651,00 zł
- zaplanowano rozchody z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, w tym: spłaty kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 138.713,00 zł.

WÓJT GMINY BRZĘZINY

Marek Cieślarczyk