

Uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2020

Projekt Budżetu Gminy Kowiesy na 2020 rok opracowano w oparciu o:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- uchwałę Rady Gminy Kowiesy nr XXXIX/211/10 z dnia 22 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- informację Wojewody Łódzkiego o projektowanych na 2020 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych gminie ustawami oraz kwotach dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy,
- informację Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w sprawie kwoty dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2020 rok,
- informację Ministra Finansów Inwestycji i Rozwoju w sprawie projektowanej na 2020 rok subwencji ogólnej oraz planowanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dane ze sprawozdań budżetowych za III kwartał 2019 roku, dotyczące przewidywanego wykonania budżetu gminy za rok 2019,
- materiały planistyczne opracowane przez poszczególne stanowiska urzędu gminy oraz gminne jednostki organizacyjne.

DOCHODY BUDŻETU

Uwzględniając przewidywane dochody własne budżetu, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych, zaplanowano dochody ogółem na 2020 rok w wysokości **14.810.000,00 zł**, z czego :

- a) dochody własne – 5.123.433,00 zł (34,6%),
- b) dotacje – 5.619.566,00 zł (37,9 %),
- c) subwencje – 4.067.001,00 zł (27,5 %).

Źródłami dochodów własnych w 2020, będą:

1) wpływy z podatków lokalnych w wysokości **1.986.000,00 zł**, z czego:

- a) z podatku od nieruchomości – 1.300.000,00 zł (w tym: od osób prawnych 820.000,00 zł i od osób fizycznych 480.000,00 zł), wyliczono na podstawie przypisu z 2019 r., uwzględniając planowany wzrost stawek na rok 2020 średnio o 3%,
- b) od środków transportowych – 89.000,00 zł, wyliczono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019,
- c) z podatku rolnego zaplanowano 534.000,00 zł, wyliczono z uwzględnieniem wysokości stawek maksymalnych na rok 2020 według danych GUS,
- d) z podatku leśnego - 63.000,00 zł, według ceny sprzedaży 1m³ drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. ogłoszonej przez GUS - będącej podstawą stawki podatku leśnego;

2) wpływy z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe w kwocie **83.000,00 zł**, zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019;

3) wpływy z opłat w wysokości **367.537,00 zł**, w tym :

- a) skarbowej, targowej, zaplanowano na poziomie wpływów za 2019 rok, wynosić będą 12.037,00 zł,
- b) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, w tym opłata za zajęcie pasa drogowego – 20.000,00 zł i opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 280.000,00 zł,

- c) wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń alkoholowych w wysokości 50.000,00 zł, zostały skalkulowane według ustalonego stanu koncesji na sprzedaż alkoholu (wyk. za 9 m-cy),
 - d) wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska - 2.000,00 zł (udział w opłatach i karach otrzymywanych z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi),
 - e) wpływy z tytułu kosztów egzekucji podatków i opłat – 3.500,00 zł;
- 4) wpływy z usług – **262.500,00 zł**, w tym;
- a) ze sprzedaży wody – 200.000,00 zł (według przewidywanej sprzedaży w roku 2019),
 - b) za wywóz nieczystości od lokatorów – 2.000,00 zł,
 - c) ze sprzedaży obiadów w szkole - 60.000,00 zł (według wpływów z roku 2019),
 - d) z usług opiekuńczych – 500,00 zł;
- 3) dochody z majątku gminy w wysokości **272.679,00 zł**, z tego:
- a) opłaty roczne za użytkowanie wieczyste nieruchomości przez osoby prawne – 8.300,00 zł, (na poziomie wpływów w 2019r.),
 - b) wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich - 1.400,00 zł,
 - c) czynsz najmu za lokale mieszkalne i użytkowe oraz dzierżawę gruntów 160.000,00 zł, (w kwocie tej uwzględniono wynajem sal w świetlicach wiejskich),
 - d) opłata z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 2.979,00 zł,
 - e) dochody z tytułu sprzedaży gruntów – 100.000,00 zł (działki przygotowane do sprzedaży w Jeruzalu);
- 4) dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - **1.000 zł**
(z tytułu egzekucji funduszu alimentacyjnego);
- 5) pozostałe dochody – **14.500,00 zł**, w tym:
- a) odsetki od środków na rachunkach bankowych – 7.200,00 zł,
 - b) odsetki od nieterminowych wpłat należności do budżetu – 6.300,00 zł,
 - c) wpływy z różnych dochodów – 1.000,00 zł w tym prowizje z tytułu terminowego regulowania podatków i składek do budżetu państwa;
- 6) udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w 2020 roku planowany jest według danych Ministerstwa Finansów w wysokości **2.131.217,00 zł** (tj. 38,16%), natomiast udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w kwocie **5.000,00 zł**.

Subwencja ogólna na 2020 rok planowana jest w kwocie **4.067.001,00 zł**, z tego:

- część wyrównawcza 1.729.336,00 zł,
- część oświatowa 2.337.665,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami a także na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są dofinansowywane z budżetu państwa zaplanowano według danych przedstawionych przez Łódzki Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze.

Zaplanowane dotacje celowe na zadania zlecone gminie w kwocie **4.741.402,00 zł** oraz dofinansowanie zadań własnych w kwocie **204.184,00 zł**, dotyczą:

- realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 33.025,00 zł,
- prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców – 618,00 zł,

- dofinansowania zadań wychowania przedszkolnego – 81.909,00 zł (dotację zaplanowano biorąc pod uwagę planowaną liczb uczniów i kwotę 1.437,00 zł na ucznia),
- realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej – 122.275,00 zł, w tym:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7.279,00 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.864,00 zł,
 - zasiłki stałe – 61.922,00 zł,
 - utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 29.400,00 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania – 21.810,00 zł,
- realizacji zadań z zakresu wsparcia rodziny – 4.707.759,00 zł, w tym :
 - świadczenia wychowawcze 500+ – 3.321.416,00 zł.
 - świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1.260.922,00 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne – 16.084,00 zł,
 - realizację programu „Dobry Start „ – 109.337,00 zł,

Ponadto w projekcie dochodów 2020 roku zaplanowano przyznaną dotację ze środków Budżetu Państwa w wysokości **673.980,00 zł** na dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 115153E relacji Lisna – Paplinek – Chrzczonowice ”.

WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu gminy na rok 2020 zaplanowano w wysokości **16.810.000,00 zł**.

Struktura planowanych wydatków gminy na 2020 rok w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- rolnictwo i łowiectwo - 13,2 %,
- dostarczanie wody - 1,2 %,
- transport i łączność - 11,6 %,
- gospodarka mieszkaniowa - 1,5 %,
- działalność usługowa - 0,4 %,
- informatyka -0,1 %,
- administracja publiczna - 11,8 %,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1,0%,
- obsługa długu publicznego – 0,8 %,
- rezerwy ogólna i celowe – 0,1%
- oświata i wychowanie– 21,0 %,
- ochrona zdrowia – 0,3 %,
- pomoc społeczna – 3,3 %,
- edukacyjna opieka wychowawcza – 0,1 %,
- rodzina- 28,6 %,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3,1 %,
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1,7 %,
- kultura fizyczna - 0,2 %.

Ogólną kwotę wydatków w wysokości **16.810.000,00 zł** przeznacza się na:

1) wydatki bieżące (77,6%) 13.040.781,00 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych – 7.443.483,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4.584.152,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 2.859.331,00 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące – 567.120,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.883.878,00 zł,
- d) obsługę długu gminy – 130.000,00 zł,
- e) wydatki na programy z udziałem środków z UE - 16.300,00 zł.

2) wydatki majątkowe (22,4%) 3.769.219,00 zł, z tego:

- budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Wędrogów, Chrzczonowice, Lisna, Pękoszew, Wycinka Wolska, Borszyce, Kowiesy, Franciszków, Zawady, Chojnatka, Michałowice, Jakubów, Ulaski, Turowa Wola, Wola Pękoszewska, Budy Chojnackie i Chojnata wraz z oczyszczalnią ścieków dla budynków administracyjnych gminy – 2.200.000,00 zł, w tym: 2.110.667,48 zł wydatki objęte projektem dofinansowanym ze środków UE w ramach programu PROW;
- przebudowa drogi gminnej Nr 115153E relacji Lisna – Paplinek – Chrzczonowice - 910.000,00 zł,
- wykonanie dokumentacji na Przebudowa drogi gminnej Nr 115159E relacji Kowiesy-Franciszków –Ulaski – 28.671,00 zł (ze środków funduszu sołeckiego),
- wykonanie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej Nr 115164E relacji Wola Pękoszewska - Niemieryczew - 25.000,00 zł (w tym ze środków funduszu sołeckiego 20.000,00 zł),
- utwardzenie terenu kostka brukową przy budynku świetlicy wiejskiej w Starym Wylezinie- 15.548,00 zł (ze środków funduszu sołeckiego),
- budowę oświetlenia ulicznego w Chojnacie - 90.000,00 zł (w tym ze środków funduszu sołeckiego 12.277,00 zł),
- dotacja dla Powiatu Skierniewickiego na dofinansowanie przebudowy nawierzchni drogi powiatowej nr 1321E relacji Kowiesy – Zakrzew – 500.000,00 zł.

Wydatki w poszczególnych działach gospodarki gminy:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 2.212.180,00 zł.

Zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości 2.200.000,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 12.180,00 zł, w tym: na składki na rzecz Izby Rolniczych wynoszące 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego przez gminę (10.680,00 zł), pozostała działalność 1.500 zł.

Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ 200.000,00 zł

Zaplanowane środki są przeznaczone na obsługę dostarczania wody, tj. energia SUW, opłaty za pobór wody od Urzędu Marszałkowskiego, nadzór nad urządzeniami w SUW, zakup wodomierzy (częściowa wymiana), materiały eksploatacyjne, usuwanie awarii (145.665,00 zł) oraz koszty osobowe konserwatora wodociągów (54.335,00 zł).

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.954.885,00 zł

Środki zaplanowano na:

- 1) wydatki inwestycyjne – **1.463.671,00 zł:**
- 2) wydatki bieżące w kwocie **491.214,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - remonty i utrzymanie dróg gminnych cało-rocznie – 189.173,00 zł,

- remonty dróg realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego 185.891,00 zł,
- zakup paliwa i części zamiennych do ciągnika i samochodu ciężarowego – 10.000,00 zł,
- pozostała kwota to koszty utrzymania pracowników drogowych – 106.150 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA 260.852,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z :

- 1) wydatkami inwestycyjnymi w wysokości **15.548,00 zł**,
- 2) wydatkami bieżącymi w kwocie **245.304,00 zł**, tj.:
 - utrzymanie nieruchomości gminnych (remonty, ubezpieczenia, energia, wywóz nieczystości, koszty ogrzewania i wynagrodzenia palaczy, koszty sprzątania itp.), koszty podziału i rozgraniczenia nieruchomości gruntowych – 189.727,00 zł,
 - zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 55.577,00 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 68.500,00 zł

Zaplanowane środki dotyczą wynagrodzenia urbanisty za wydawanie opinii o warunkach zabudowy oraz zakupu systemu GIS do publikacji danych przestrzennych, automatycznego generowania wypisów i wyrysów z MPZP, prowadzenia ewidencji miejscowości i adresów.

Dział 720 – INFORMATYKA 16.300,00 zł

Planowane wydatki tego działu dotyczą realizacji projektu: „*Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców*”, realizowanego w latach 2019 -2020, sfinansowane w 100 % ze środków UE (środki wpłynęły w 2019 roku) i dotyczą szkoleń komputerowych dla mieszkańców.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA 1.976.434,00 zł

W tym dziale zaplanowano środki z przeznaczeniem na wydatki bieżące, w tym na:

- a) prowadzenie zadań z zakresu administracji rządowej tj. USC – **105.158,00 zł**, (zatrudnienie wynosi 1 i 1/8 etatu),
- b) działalność Rady Gminy - **64.000,00 zł**,
- c) funkcjonowanie urzędu gminy – **1.422.000,00 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe – 822.813,00 zł, przy zatrudnieniu 12 etatów administracyjnych i jeden etat obsługi urzędu.
 - nagrody jubileuszowe – 27.187,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. trzynastka) – 65.600,00 zł,
 - składki społeczne i FP od wynagrodzeń – 175.000,00 zł,
 - wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia – 9.500,00 zł (palacz C.O.),
 - remont budynku Urzędu Gminy (remont I piętra budynku) – 100.000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące 221.900,00 zł, w tym: zakup opału, energii, środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, konserwacja pieca i sprzętu biurowego, zakup usług zdrowotnych, wywóz nieczystości, opłata za wodę, prenumerata czasopism, konserwacja centrali telefonicznej, obsługa prawna, usługi kominiarskie, monitoring budynku, usługi internetowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne, pocztowe, podróże służbowe, ubezpieczenie budynku i sprzętu, zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji, odpis na ZFŚS, świadczenia z zakresu BHP i inne,
- d) promocję gminy **20.000,00 zł**, w tym wydawanie bezpłatnego kwartalnika „Nasza Gmina Kowiesy”,

e) obsługę jednostek samorządu terytorialnego, która dotyczy wydatków Gminnego Zespołu Oświaty - wydatki wynoszą **248.526,00 zł** i są to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - **600,00 zł** (świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy),
- wynagrodzenia oraz pochodne od nich stanowią kwotę **215.100,00 zł**, która obejmuje wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na 2,5 etatu:
 - o wynagrodzenia podstawowe - **169.300,00 zł**,
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne - **11.700,00 zł**,
 - o składki na ubezpieczenia społeczne - **30.000,00 zł**,
 - o składki na Fundusz Pracy - **4.100,00 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia - **5.870,00 zł** (w tym: materiały biurowe, toner, regały do archiwum - 5.000,00 zł, materiały informatyczne - 870,00 zł),
- zakup usług zdrowotnych - **400,00 zł**,
- zakup usług pozostałych - **17.480,00 zł** (w tym; radca prawny - 4.900,00 zł, programy komputerowe i licencje - 4.880,00 zł, usługi bankowe - 300,00 zł, RODO - 3.000,00 zł, usługi informatyczne 3.900,00 zł, pozostałe - 500,00 zł),
- podróże służbowe krajowe - **2.200,00 zł**,
- odpis na ZFŚS - **3.876,00 zł**,
- szkolenia pracowników - **3.000,00 zł**.

f) pozostałą działalność **116.750,00 zł**, w tym:

- składki członkowskie gminy - 34.000,00 zł (dla Stowarzyszenia LGD „Kraina Rawki” - 30.000,00 zł pozostała kwota dla Związku Gmin Wiejskich oraz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Dorzecza Bzury,
- wydatki związane z poborem podatków 40.000,00 zł (inkaso dla sołtysów),
- diety sołtysów za udział w Sesji Rady Gminy - 25.000,00 zł,
- realizacja zadania pn. „ Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kowiesy ” - opłacenie Internetu i ubezpieczenia sprzętu informatycznego - 16.000,00 zł,
- pozostałe wydatki - 1.750,00 zł.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 618,00 zł

Zaplanowano środki z dotacji Budżetu Państwa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 754 - BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA 163.520,00 zł

- 1) zakup paliwa dla policji działającej na terenie gminy Kowiesy **3.500,00 zł**,
- 2) utrzymanie ochotniczych straży pożarnych gminy Kowiesy **116.520,00 zł**, w kwocie tej dotacja na zakup wyposażenia w kwocie 20.000,00 zł,
Pozostałe wydatki to ekwiwalenty za udział w działaniach i szkoleniach pożarniczych (18.000,00 zł), wynagrodzenia kierowców (28.820,00 zł) oraz bieżące utrzymanie strażnic, sprzętu i samochodów OSP (49.700,00 zł),
- 3) rezerwę celową w wysokości **42.000,00 zł**, zgodnie z art. 26 ust 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym,
- 4) pozostałą działalność - **1.500,00 zł**.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 130.000,00 zł

Zaplanowano środki na obsługę zadłużenia gminy (spłatę odsetek od kredytów i pożyczek).

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA 20.000,00 zł

W tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE 3.535.427,00 zł

Zaplanowano środki finansowe z przeznaczeniem na wydatki bieżące w tym na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.412.510,00 zł,
- 2) refundacja kosztów dotacji za dzieci z terenu gminy Kowiesy uczęszczające do oddziału przedszkolnego w innej gminie – 3.000,00 zł,
- 3) refundacja kosztów dotacji dla gminy Mszczonów, Brwinów i gminy Skierniewice za dzieci uczęszczające do przedszkoli w tych gminach – 80.000,00 zł,
- 4) przedszkola prowadzone przez podmioty niepubliczne w innych formach wychowania przedszkolnego, dotacja w kwocie 129.600,00 zł,
- 5) przedszkola prowadzone przez podmioty publiczne w innych formach wychowania przedszkolnego, dotacja w kwocie 17.000,00 zł,
- 6) dodatek wiejski nauczycieli oraz należności przysługujące w ramach BHP – 111.762,00 zł,
- 7) pozostałe wydatki bieżące oświaty – 781.555,00 zł.

Szkoły Podstawowe

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi **2.716.248,00 zł**. Kwota ta obejmuje wydatki Szkoły Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Kowiesach w wysokości **1.865.032,00 zł** oraz wydatki Szkoły Podstawowej im. ppor. pilota Mariana Bełca w Jeruzalu w kwocie **851.216,00 zł**.

Szczegółowy plan wydatków przedstawia się następująco:

Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Kowiesach

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – **66.337,00 zł** (w tym: dodatek wiejski – 63.780,00zł, świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy – 2.000,00 zł, pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 557,00 zł)
- wynagrodzenia oraz pochodne od nich stanowią kwotę **1.478.380,00 zł**, która obejmuje wynagrodzenia dla 16,68 etatu nauczycieli (w tym: 2,0 etatu nauczyciela stażysty; 2,0 etatu nauczyciela kontraktowego; 7,01 etatu nauczyciela mianowanego; 5,67 etatu nauczyciela dyplomowanego), oraz 4,50 etatu obsługi tj. 1,0 etat sekretarki, 1 etat woźnej i 2,0 etaty sprzątaczk, 0,5 etatu pracownika gospodarczego. Łącznie zatrudnienie wynosi 21,18 etatu. Kwota wynagrodzeń obejmuje:
 - wynagrodzenia nauczycieli – **986.560,00 zł** (w tym: wynagrodzenia podstawowe – 812.520,00 zł, dodatek motywacyjny – 19.720,00 zł, godziny nadwymiarowe – 120.000,00 zł, nagrody jubileuszowe – 14.650,00 zł, nagrody – 9.670,00 zł, jednorazowy dodatek uzupełniający - 10.000,00),
 - wynagrodzenia obsługi – **167.635,00 zł**,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **79.790,00 zł**,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – **219.415,00 zł**,
 - składki na Fundusz Pracy – **22.980,00 zł**,
 - wynagrodzenia bezosobowe – **2.000,00 zł**.
- zakup materiałów i wyposażenia – **134.750,00 zł** (w tym: olej opałowy – 91.800,00 zł,

środki czystości i materiały biurowe, toner dzienniki – 10.700,00 zł, filtry, żarówki, lampy – 7.500,00 zł, oprogramowanie Windows 10 – 3.750,00 zł, naczynia na stołówkę – 5.000,00 zł, gabinet medyczny – 10.000,00, kserokopiarka – 2.500,00 zł, paliwo do kosiarki, nawozy – 500,00 zł, pozostałe – 3.000,00 zł),

- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **6.000,00 zł**,
- zakup energii i wody – **31.000,00 zł**,
- zakup usług remontowych – **7.500,00 zł** (bieżące naprawy i remonty),
- zakup usług zdrowotnych – **1.050,00 zł**,
- zakup usług pozostałych – **77.795,00 zł** (w tym; wywóz nieczystości stałych – 3.600,00 zł, nadzór nad instalacją elektryczną – 2.400,00 zł, nadzór nad oczyszczalnią ścieków – 3.000,00 zł, prowadzenie spraw BHP – 1.500,00 zł, konserwacja windy – 3.700,00 zł, usługi kominiarskie, monitoring – 5.200,00 zł, montaż alarmu – 36.000,00 zł, licencje 4.750,00 zł, RODO – 3.000,00 zł, przedłużenie licencji na program antywirusowy – 1.000,00 zł, montaż tablic interaktywnych – 5.600,00 zł pozostałe – 8.045,00 zł),
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **1.500,00 zł**,
- podróże służbowe krajowe – **2.000,00 zł**,
- różne opłaty i składki – **1.700,00 zł**,
- odpis na ZFŚS – **57.020,00 zł**.

Szkoła Podstawowa im. ppor. pilota Mariana Bełca w Jeruzalu

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – **34.764,00 zł** (w tym: dodatek wiejski – 33.000,00 zł, świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy – 1.500,00 zł, pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 264,00 zł)
- wynagrodzenia oraz pochodne od nich stanowią kwotę **681.856,00 zł**, która obejmuje wynagrodzenia dla 7,88 etatu nauczycieli (w tym: 0,11 etatu nauczyciela stażysty; 1,44 etatu nauczyciela mianowanego; 6,33 etatu nauczyciela dyplomowanego), oraz 2,00 etaty obsługi. Łącznie zatrudnienie wynosi 9,88 etatu. Kwota wynagrodzeń obejmuje:
 - wynagrodzenia nauczycieli – **451.477,00 zł** (w tym: wynagrodzenia podstawowe – 423.600,00 zł, dodatek motywacyjny – 10.505,00 zł, godziny nadwymiarowe – 3.000,00 zł, nagrody – 4.372,00 zł, jednorazowy dodatek uzupełniający 10.000,00),
 - wynagrodzenia obsługi – **75.629,00 zł**,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **39.080,00 zł**,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – **103.500,00 zł**,
 - składki na Fundusz Pracy – **9.120,00 zł**,
 - wynagrodzenia bezosobowe – **3.050,00 zł**
- zakup materiałów i wyposażenia – **58.600,00 zł** (w tym: olej opałowy – 47.600,00 zł, środki czystości i materiały biurowe, toner dzienniki – 7.500,00 zł, pozostałe materiały – 3.500,00 zł),
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **2.000,00 zł**,
- zakup energii i wody – **13.000,00 zł**,
- zakup usług remontowych – **5.500,00 zł** (bieżące naprawy i remonty),
- zakup usług zdrowotnych – **600,00 zł**,
- zakup usług pozostałych – **24.395,00 zł** (w tym; wywóz nieczystości stałych i płynnych – 2.200,00 zł, nadzór nad instalacją elektryczną – 2.400,00 zł, prowadzenie spraw BHP – 1.500,00 zł, usługi kominiarskie, monitoring – 1.960,00 zł, konserwator – 6.720,00 zł,

- licencje – 1.900,00 zł, RODO – 3.000,00 zł, pozostałe – 4.715,00 zł),
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **1.350,00 zł**,
- podróże służbowe krajowe – **1.350,00 zł**,
- różne opłaty i składki – **1.000,00 zł**,
- odpis na ZFŚS – **26.801,00 zł**.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan wydatków w tym rozdziale wynosi **157.065,00 zł**, z tego **3.000,00 zł** stanowi dotacja za uczęszczanie dzieci do oddziałów przedszkolnych z terenu gminy Kowiesy. Pozostała kwota w wysokości **154.065,00 zł** obejmuje wydatki oddziału przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Kowiesach na które składają się:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – **10.411,00 zł** (w tym: dodatek wiejski – 10.010,00 zł, świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy – 300,00 zł, pozostałe wydatki – 101,00 zł)
- wynagrodzenia oraz pochodne od nich stanowią kwotę **130.104,00 zł**. Zatrudnienie w oddziale przedszkolnym to 2 etaty nauczyciela kontraktowego. Zaplanowana kwota na wynagrodzenia osobowe obejmuje następujące składniki:
 - wynagrodzenia nauczycieli – **99.690,00 zł** (w tym: wynagrodzenia podstawowe – 87.690,00 zł, dodatek motywacyjny – 2.192,00 zł, godziny nadwymiarowe – 8.820,00 zł, nagrody – 988,00 zł),
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.500,00 zł**,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – **20.042,00 zł**,
 - składki na Fundusz Pracy – **2.872,00 zł**.
- zakup materiałów i wyposażenia – **1.000,00 zł** (zakupy bieżące),
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **3.000,00 zł** (zabawki),
- zakup usług zdrowotnych – **150,00 zł**,
- zakup usług pozostałych – **200,00 zł**,
- podróże służbowe krajowe – **200,00 zł**,
- odpis na ZFŚS – **9.000,00 zł**.

Przedszkola

Zaplanowano kwotę **80.000,00 zł** z tytułu zwrotu kosztów dotacji z związku z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Kowiesy do przedszkoli w innych gminach.

Zespoły Wychowania Przedszkolnego

Zaplanowano dotację dla dwóch istniejących ZWP w Turowej Woli i Jeruzalu w wysokości **129.600,00 zł**. Dotacja dla ZWP w Turowej Woli planowana jest w wysokości 79.200,00 zł, natomiast dla ZWP w Jeruzalu w wysokości 50.400,00 zł. Przyjęto następującą kalkulację: miesięczna dotacja na dziecko wynosi 300,00 zł, średniomiesięczna liczba dzieci w Zespołach: w Turowej Woli 22 dzieci, w Jeruzalu 14 dzieci. Dotacja przekazywana będzie w ratach miesięcznych przez 12 miesięcy. Zaplanowano również dotację dla innych gmin, gdzie dzieci z terenu gminy Kowiesy uczęszczają do Zespołów Wychowania Przedszkolnego w wysokości **17.000,00 zł**.

Dowożenie uczniów do szkół

Zaplanowana kwota na usługę dowozu uczniów do szkół wynosi **248.850,00 zł**, z tego 187.650,00 zł to kwota za przewóz uczniów do szkół, który wykonuje PKS Skierniewice,

34.100,00 zł to koszty opieki nad dowożonymi uczniami, natomiast 27.100,00 zł zaplanowano na zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan środków na to zadanie stanowi 0,80% planowanego funduszu płac dla nauczycieli i wynosi **12.143,00 zł**. Środki te przeznaczone są na zwrot kosztów za szkolenia nauczycieli, bądź dofinansowanie do studiów drugiego kierunku.

Stołówki szkolne

Plan wydatków na stołówkę szkolną wynosi **124.271,00 zł**. Zatrudniona jest jedna osoba na umowę o pracę (1 etat) oraz intendent na umowę zlecenie. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano 60.970,00 zł, na pozostałe wydatki 63.301,00 zł, w tym 60.000,00 zł to środki na zakup żywności. Pozostała kwota dotyczy zakupu materiałów i odpisu na ZFŚS.

Pozostała działalność

Zaplanowana kwota w wysokości **50.250,00 zł** obejmuje środki na wkład własny przy składaniu wniosków na realizację projektów edukacyjnych w wysokości 11.000,00 zł oraz środki na odpis ZFŚS dla nauczycieli emerytów w wysokości 39.250,00 zł.

Planowana subwencja na sfinansowanie zadań z zakresu oświaty wynosi 2.337.665,00 zł, dotacja na przedszkola 81.909,00 zł, natomiast 1.115.853,00 zł - to środki własne budżetu gminy jakimi dofinansowane są zadania bieżące oświaty (tj. 32 % wydatków bieżących na oświatę).

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA 50.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 40.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz 10.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu zwalczania narkomani.

Ze środków tych finansowane będą między innymi zajęcia sportowe dla dzieci oraz działalność świetlicy w Woli Pękoszewskiej i Jeruzalu.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA 554.805,00 zł

Zaplanowane środki obejmują zadania zlecone oraz zadania własne, które obejmują:

- 1) realizację zadania przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **3.600,00 zł**,
- 2) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej **7.279,00 zł**, w tym 100% środki z dotacji,
- 3) zasiłki i pomoc w naturze **21.864,00 zł**, w tym:
 - zasiłki okresowe 1.864,00 zł - środki z dotacji,
 - zasiłki celowe i pomoc w naturze 20.000,00 zł – środki własne ,
- 4) zasiłki stałe **61.922,00 zł** – środki z dotacji,
- 5) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej **277.330,00 zł**, w tym wynagrodzenia dla 3,5 etatu w kwocie 217.030,00 zł (w tym nowy pracownik socjalny 29.191,00 zł) oraz 60.300,00 zł to koszty bieżące utrzymania GOPS,
- 6) koszty związane z zatrudnieniem opiekunki **56.000,00 zł**,
- 7) pomoc w zakresie dożywiania – **36.810,00 zł** (w tym dotacja 21.810,00 zł),
- 8) pozostałą działalność – **90.000,00 zł** (środki na opłacenie domu pomocy za podopiecznych).

Planowane dotacje na sfinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej wynoszą 122.275,00 zł, natomiast kwota w wysokości 432.530,00 zł, to środki własne budżetu gminy (tj. 78 % wydatków bieżących na pomoc społeczną).

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 12.520,00 zł

Poradnie Psychologiczno- Pedagogiczne

Planowane wydatki w kwocie **2.520,00 zł** dotyczyły będą dotacji przekazywanej Powiatowi Skierniewickiemu za zorganizowanie i koordynowanie porad lekarza psychiatry, z których korzystają dzieci będące mieszkańcami gminy Kowiesy.

Pomoc materialna dla uczniów

Zaplanowano środki w wysokości **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów szkolnych o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 5.000,00 zł (kwota ta stanowi zabezpieczenie wkładu własnego w wysokości 20% kosztów realizacji tego zadania), oraz na stypendia dla uczniów szczególnie uzdolnionych również w wysokości 5.000,00 zł.

Dział 855 – RODZINA 4.802.959,00 zł

Zaplanowane środki obejmują zadania zlecone oraz zadania własne, które obejmują:

- 1) świadczenia wychowawcze – **3.321.416,00 zł** – środki z dotacji, w tym koszt obsługi świadczeń 27.996,00 zł,
- 2) świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **1.284.222,00 zł** (środki z dotacji budżetu państwa 1.260.922,00 zł, środki własne 23.300,00 zł), w tym koszt obsługi świadczeń 50.122 zł, (zatrudnienie 1 etat do obsługi świadczeń wychowawczych i rodzinnych),
- 3) świadczenia „Dobry Start”- **109.337,00** (300 zł na jedno dziecko),
- 4) zatrudnienie asystenta rodziny – **5.500,00 zł** ,
- 5) opłaty za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych – 4.400,00 zł – środki z budżetu gminy (piecza zastępcza za jedną osobę),
- 6) Opłaty przeznaczone na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczych 62.000,00 (opłata za troje dzieci-rodzeństwo),
- 7) Składki na ubezpieczenia zdrowotne płacone za osoby pobierające, niektóre świadczenia rodzinne 16.084,00 zł, środki z dotacji budżetu państwa.

Planowane dotacje na sfinansowanie zadań z zakresu wspierania rodziny wynoszą 4.707.759,00 zł, natomiast kwota 95.200,00 zł, to środki własne budżetu gminy (tj. 2% wydatków bieżących na wspieranie rodziny).

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 526.000,00 zł

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- 1) wydatki inwestycyjne – **90.000,00 zł**,
- 2) wydatki bieżące :
 - gospodarka odpadami – **280.000,00 zł**, realizacja ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
 - oczyszczanie gminy – **27.000,00 zł**, w tym realizacja programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami,
 - oświetlenie ulic, placów i dróg – **114.000,00 zł**, w tym koszty zakupu energii – 65.000,00 zł, dzierżawa infrastruktury PGE – 20.000,00 zł, konserwacja oświetlenia – 22.000,00 zł,

zakup materiałów 7.000,00 zł (w tym 2.000 zł ze środków funduszu sołeckiego na zakup lampy),.

- pozostała działalność – **15.000,00 zł**, w tym wydatki w ramach GFOŚ: udział własny w realizacji zadania odbioru azbestu oraz przeprowadzenie konkursu pn. „Czyste sołectwo”.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 290.000,00 zł

W tym dziale zaplanowano środki na utrzymanie biblioteki gminnej w Kowiesach oraz filii w Woli Pękoszewskiej poprzez dofinansowanie w formie dotacji podmiotowej .

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA 35.000,00 zł

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano środki z przeznaczeniem na dotacje na realizację zadań z tego zakresu w kwocie 25.000 zł.

Ponadto zaplanowano kwotę w wysokości 10.000,00 zł na wkład własny przy składaniu wniosku na realizację projektu Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”.

ROZCHODY

Rozchody budżetu 2020 roku w kwocie **595.313,00 zł** – spłaty pożyczek i kredytów z lat ubiegłych.

PRZYCHODY

W 2020 roku zaplanowano przychody w wysokości **2.595.313,00 zł**, w tym::

- przychody w kwocie 926.135,00 zł z tytułu pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia sfinansowanie deficytu budżetu roku 2020 (*zabezpieczając środki na wkład własny przy realizacji zadania budowy wodociągu*),
- przychody z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektu z udziałem środków z UE w kwocie 1.057.565,00 zł (*finansowanie inwestycji wodociągowej*).
- przychody w kwocie 595.313,00 zł z tytułu pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia na spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów z lat ubiegłych (*w przypadku gdy po rozliczeniu budżetu za rok 2019 zostaną wolne środki kwota do zaciągnięcia na spłatę rat kredytów i pożyczek będzie o nie pomniejszona*),
- przychody w kwocie 16.300,00 zł, z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków (*nadwyżka dochodów nad wydatkami na koniec roku 2019 wynikająca z rozliczenia projektu pn: „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców”, realizowanego w latach 2019 -2020, z udziałem 100 % ze środków UE*).