

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SZEMUD NA ROK 2020

WSTĘP

Przedstawione poniżej uzasadnienie do projektu Budżetu Gminy Szemud na rok 2019 zostało sporządzone w oparciu o wytyczne wynikające z § 2 uchwały nr LIV/533/2010 Rady Gminy Szemud z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu pracy i procedury uchwalania budżetu Gminy Szemud oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Poniższe opracowanie podzielono na trzy bloki tematyczne, tj.:

- 1) **dochody** poprzez omówienie źródeł dochodów (w szczególności do działu budżetowego), z wyszczególnieniem dochodów związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej),
- 2) **wydatki** poprzez omówienie poszczególnych rodzajów wydatków z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe (w szczególności do działu budżetowego), z wyszczególnieniem wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej),
- 3) **przychody i rozchody** poprzez omówienie źródeł przychodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań.

CZĘŚĆ PIERWSZA: DOCHODY

Plan dochodów na rok 2020 opiewa na łączną kwotę 123.267.988,25 zł, na którą składają się kwota dochodów bieżących w wysokości 108.820.153,84 zł oraz kwota dochodów majątkowych w wysokości 14.447.534,41 zł.

Do dochodów majątkowych w myśl art. 235 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zaliczono: dotacje i środki przeznaczone na inwestycje oraz dochody ze sprzedaży majątku, a także dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Pozostałe dochody (niebędące dochodami majątkowymi) w świetle art. 235 ust. 2 przytoczonej wyżej ustawy o finansach publicznych stanowią dochody bieżące.

Na ogólną kwotę dochodów bieżących w wysokości 108.820.153,84 zł składają się dochody gromadzone w ramach piętnastu działów klasyfikacji budżetowej, w tym:

- 1) w ramach działu 010 "Rolnictwo i łowiectwo" uwzględniono kwotę w wysokości 2.224.495 zł, w tym kwota 5.000 zł dotyczy planowanych wpływów z dzierżawy terenów łowieckich natomiast kwota 2.219.495 zł to planowany zwrot części wydatków (stanowiących wysokość podatku VAT) od realizacji inwestycji rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w msc. Dobrzewino, Karczemki, Koleczkowo i Bojano, który nie stanowi kosztu inwestycji. Zadanie to przewidziane jest do realizacji do końca 2019 r., przy czym środki z tytułu zwrotu VAT od robót zafakturowanych w październiku i grudniu fizycznie wpłyną do budżetu w roku 2020.
- 2) w ramach działu 600 "Transport i łączność" uwzględniono planowane wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 420.000 zł,
- 3) w ramach działu 700 "Gospodarka mieszkaniowa" planowana kwota 145.580 zł dotyczy: wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 25.580 zł, wpływów z najmu składników majątkowych (w tym mieszkań komunalnych) - 700.000 zł, wpływów z usług w zakresie doprowadzania ciepła do mieszkań

komunalnych – 50.000 zł

- 4) w ramach działu 710 "Działalność usługowa" uwzględniono dotację z Budżetu Państwa na utrzymanie cmentarzy w kwocie 3.000 zł w zakresie dotyczącym grobów wojennych (w tym cmentarza w Bojanie – Głodowie),
- 4) w ramach działu 750 "Administracja publiczna" ogólna kwota planowanych dochodów to 180.759 zł, w tym 30.000 zł z tytułu wpływów stanowiących zwrot kosztów postępowań egzekucyjnych dotyczących podatków i opłat, kwota 150.747 zł stanowi dotację celową z Budżetu Państwa na pokrycie kosztów realizowania przez Gminę zadań z zakresu administracji rządowej (w tym USC, ewidencja ludności, sprawy obrony narodowej), kwota 12 zł stanowi prowizję w wys. 5% planowanych wpływów z tytułu dochodów Budżetu Państwa realizowanych przez Gminę,
- 5) w ramach działu 751 "Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa" uwzględniono kwotę 3.313 zł stanowiącą dotację Państwowego Biura Wyborczego przeznaczoną na aktualizację spisu wyborców,
- 6) w ramach działu 755 "Wymiar sprawiedliwości" zaplanowano kwotę 792 zł tytułem dotacji z Powiatu Wejherowskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej,
- 7) dział 756 o nazwie: "Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" z kwotą planowanych dochodów w wysokości 34.077.666 zł jest największą pod względem planowanych wpływów pozycją w budżecie.

Do najważniejszych pod względem wielkości wpływów należy zaliczyć wpływy z udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 19.997.836 zł, którą przyjęto na poziomie prognozowanej przez Ministerstwo Finansów (kwota ta ma charakter szacunkowy) i jest ona wyższa o 2.281.206 zł w stosunku do kwoty planowanej na rok 2019. Sposób ustalenia wysokości tego udziału określony jest w art. 9 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz.1530 z późn.zm.). Zgodnie z tym przepisem kwotę udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez określony dla danego roku udział przysługujący wszystkim gminom (dla roku 2020 – 38,16%, wyższy o 0,08 punktu procentowego w stosunku do roku 2019) i wskaźnik równy udziałowi należnego w roku poprzedzającym rok bazowy (rokiem bazowym jest rok poprzedzający rok budżetowy, zatem dla roku 2020 – dane z roku 2018) podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku. Kwota planowanego udziału Gminy Szemud (19.997.836 zł) jest pochodną kwoty przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020, w której ogólny udział wszystkich gmin we wpływach z PIT dla całego kraju został określony na 43.274.584.800 zł. Udział Gminy Szemud na rok 2020 w ogólnej kwocie przewidzianej dla gmin wynosi zatem 0,046211502%. Dla porównania udział ustalony dla roku 2019 wynosił 0,041779828%, dla roku 2018 wynosił 0,042294036%, dla roku 2017 wynosił 0,041712317%, dla roku 2016 wynosił 0,037069274%, w 2015 wynosił 0,034603218, dla roku 2014 wynosił 0,031749386 %, dla roku 2013 wynosił 0,031647599 %, dla roku 2012 wynosił 0,028410635%, zaś dla roku 2011 – 0,030781848% i dla roku 2010 – 0,027679706%. Z danych MF wynika, że należny podatek dochodowy od osób fizycznych zamieszkałych w Gminie Szemud za rok 2018 wyniósł 47.815.907 zł Na przestrzeni lat udział Gminy Szemud w podatku PIT z roku na rok wzrastał, co m.in. jest konsekwencją stale rosnącej liczby mieszkańców, a tym samym podatników tego podatku. Planowany procentowy udział w udziale całego kraju dla roku 2020 jest znacznie wyższy od udziału na rok 2019 i poprzednich lat. Kolejną pozycją w budżecie są wpływy z podatku od nieruchomości w planowanej kwocie

9.300.000 zł (w tym od osób prawnych – 3.700.000 zł i od osób fizycznych – 5.600.000 zł). Wielkości w tym zakresie zostały oszacowane w oparciu o aktualną podstawę opodatkowania oraz ustalone w drodze uchwały Nr XLIX/594/2018 Rady Gminy Szemud z 7 listopada 2018 r. stawki podatkowe. Planowane wyższe wpływy z tego tytułu w stosunku do roku 2019 są konsekwencją zwiększenia podstawy opodatkowania. Figuruje pod pozycją "Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw" kwota 930.000 zł stanowi planowany wpływ z tytułu opłaty planistycznej oraz opłat adiacenckich z tytułu uzbrojenia w infrastrukturę oraz z tytułu podziału nieruchomości. W ramach tej kwoty przewiduje się wpływ w wysokości 600.000 zł z tytułu wyposażenia mieszkańców w infrastrukturę wodociągową i kanalizacyjną w ramach realizowanego projektu rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i systemu wodociągowego w rejonie wschodnim gminy (ok. 500 przyłączy, dla pozostałych 300 – wpływy planuje się w roku 2021). Ostatnią znaczącą pozycją w omawianym dziale jest planowany wpływ z tytułu 2% podatku od czynności cywilnoprawnych w zakresie transakcji nieruchomościami na terenie Gminy Szemud, który to dochód wpływa na rachunek Gminy za pośrednictwem urzędów skarbowych. Uwzględniona w tej pozycji kwota 1.830.000 zł została oszacowana na poziomie planowanych wpływów roku 2019.

9) dział 758 "Różne rozliczenia" obejmuje kwotę subwencji ogólnej zaplanowanej przez Ministra Finansów w kwocie 30.640.691 zł (w tym z tytułu części oświatowej w wysokości 28.213.389 zł oraz z tytułu części wyrównawczej w wysokości 2.427.302 zł (i ta kwota jest niższa o 356.794 zł w stosunku do roku 2019 i jest konsekwencją „zwiększenia” zamożności gminy w związku ze wzrostem dochodów podatkowych gminy). Sposób podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2020 wynika z projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej (z dnia 24 października 2019 r.) Z informacji MEN wynika, że tzw. finansowy standard A, czyli kwota, którą samorzady otrzymują na jednego ucznia, wyniesie 5.985,52 zł i będzie wyższa o 7,5% w stosunku do kwoty w 2019 r. Jednak pomimo zapowiedzi o wzroście wynagrodzeń nauczycieli w roku 2020, w tzw. subwencji oświatowej nie zostały przewidziane na ten cel środki.

Zasady podziału subwencji ogólnej wynikają z ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz.1530). Część wyrównawcza subwencji ogólnej opiewająca na kwotę 2.427.302 zł składa się z dwóch części: kwoty podstawowej w wysokości 1.359.838 zł (kwota niższa od ubiegłorocznej o 375.561 zł) oraz kwoty uzupełniającej w wysokości 1.067.464 zł (kwota wyższa o 18.767 zł). Kwotę podstawową otrzymuje gmina, w której wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie, zwany dalej „wskaźnikiem G”, jest mniejszy niż 92 % wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich gmin, zwanego dalej „wskaźnikiem Gg”. Podstawę do wyliczenia rocznych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej na rok 2020 były dane o dochodach podatkowych za 2018 r. wg stanu na 30 czerwca 2019 r. Wskaźnik Gg (ustalony dla całego kraju) dla potrzeb ustalenia kwot subwencji dla roku 2020 wynosi 1.956,15 zł, zaś wskaźnik G ustalony dla Gminy Szemud wynosi 1.699,23 zł, zatem stanowi 86,69% wskaźnika G (przedział od 75% i mniej niż 92%). Udział G Gminy Szemud rośnie w stosunku do wskaźnika Gg i tym samym kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji maleje (w roku 2019 kwota ta pomniejszyła się w stosunku do roku 2018 o 487.942 zł, natomiast w roku 2020 o kolejne 375.561 zł). Kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju. Średnia gęstość zaludnienia w kraju na 1 km² wg stanu na dzień 31.12.2018 r. wynosiła 122,83858992804800 mieszkańców, zaś gęstość zaludnienia w Gminie Szemud na 1 km² według stanu na 31.12.2018 r. wynosiła 100,70657396416300 mieszkańców na 1 km².

Ponadto w tym dziale przewidziano wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Gminy (w tym z tytułu lokat) w wysokości 50.000 zł.

10) w dziale 801 "Oświata i wychowanie" uwzględniono kwotę 2.303.823,40 zł, w tym 1.009.437 zł stanowi planowana kwota z tytułu usług dożywiania świadczonych przez szkoły na rzecz uczniów i pracowników tychże placówek oświatowych. Natomiast kwota ujęta w paragrafie 2030 w wysokości 951.294 zł dotyczy planowanych wpływów z budżetu państwa z tytułu dotacji przedszkolnej w kwocie 1.437 zł na jedno dziecko (łącznie 662 dzieci (w roku 2019 otrzymywaliśmy dotację na 618 dzieci). Wysokość kwoty dotacji wynika z ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany ustawy o systemie oświaty (zwaną ustawą przedszkolną (Dz. U. Z 2013 r. poz. 827), zaś tryb udzielania dotacji wynika z rozporządzenia MEN z dnia 13 sierpnia 2013 r. w sprawie udzielania gminom dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (Dz. U. Z 2013 r. poz. 956). Wobec faktu, iż MEN zaplanowało środki dla gmin na dzieci 6-letnie uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w subwencji oświatowej, do ustalenia kwoty dotacji „przedszkolnej” przyjęto tylko młodsze dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych (dzieci 3-5 letnie). Łącznie na terenie Gminy do przedszkoli, klas zerowych przy szkołach podstawowych oraz innych form wychowania przedszkolnego uczęszcza 981 dzieci (o 98 dzieci więcej w stosunku do poprzedniego roku szkolnego), w tym 319 to dzieci 6-letnie i starsze oraz 662 dzieci w wieku 3-5 lat. We wrześniu 2019 r. rozpoczęła działalność kolejna niepubliczna placówka przedszkolna w Bojanie „Zielony Zakątek”. Na chwilę obecną na terenie Gminy posiadamy dwa przedszkola publiczne (w Szemudzie i w Koleczkowie) oraz 5 przedszkoli niepublicznych (trzy w Bojanie oraz po jednym w Dobrzewinie i w Kielnie) oraz jeden punkt przedszkolny w Koleczkowie.

W związku z korzystaniem z usług przedszkoli zlokalizowanych na terenie naszej gminy, przez dzieci zamieszkujące inne gminy, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 951.294 zł z innych gmin (właściwych ze względu na miejsce zamieszkania dziecka) z tytułu zwrotów poniesionych kosztów. Do naszych przedszkoli uczęszcza 70 dzieci będących mieszkańcami innych gmin. Przy czym do przedszkoli spoza gminy uczęszcza 59 dzieci będących mieszkańcami Gminy Szemud.

W dziale 801 została ponadto uwzględniona dotacja w wys. 46.566,40 zł ze środków Unii Europejskiej na sfinansowanie projektu realizowanego w Zespole Szkolno – Przedszkolny w Szemudzie pn. **“Let's make SENSE of school - how to identify and help students with SEN - Special Educational Needs”** (umowa o dofinansowanie nr 2018-1-PL01-KA229-050705_1 z 24.10.2018 r.)

11) w dziale 852 "Pomoc społeczna" głównym źródłem dochodów są dotacje z Budżetu Państwa w ramach zadań zleconych oraz dofinansowania zadań własnych Gminy które w ramach ogólnej kwoty planowanych dochodów w tym dziale w wysokości 1.166.243,90 zł stanowią prawie 97% (1.128.030 zł). Kwota ta przeznaczona jest w części stanowiącej kwotę 31.000 zł na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i dotyczy specjalistycznych usług opiekuńczych. Natomiast kwota 985.270 zł stanowi dofinansowanie Budżetu Państwa do zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej, w tym w zakresie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 41.770 zł oraz innych zadań (w tym wypłaty zasiłków okresowych i stałych oraz odprowadzania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej) w ogólnej kwocie 667.670 zł i na dożywianie – 166.500 zł (przy czym dotacja na dożywianie nie może być wyższa niż 60% środków przewidzianych na ten cel i resztę jest zobowiązana pokryć Gmina). W ramach omawianego działu uwzględniono także planowane wpływy z tytułu świadczonych przez GOPS usług opiekuńczych w kwocie 28.000 zł oraz część wpływów z tytułu dochodów związanych ze świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych, stanowiących w myśl odrębnych przepisów w części dochód gmin i w części dochód Budżetu Państwa w kwocie

213,90 zł. W dziale 852 są także planowane wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, które są odprowadzane do budżetu państwa i w tym zakresie zaplanowano kwotę 10.000 zł.

12) w dziale 855 „Rodzina” uwzględniono dochody w ogólnej kwocie 31.945.890,95 zł, w tym dotacje z budżetu państwa w wysokości 31.645.410 zł, z tego: 9.600.000 zł na obsługę świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych, 21.000.000 zł na obsługę świadczeń wychowawczych (program 500+) oraz 995.410 zł na obsługę programu „DOBRY START” (w ramach którego wypłacana jest jednorazowa wyprawka szkolna na ucznia w wys. 300 zł), a także 50.000 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W związku z rozszerzeniem osób uprawnionych do pobierania świadczenia „500+” o pierwsze dziecko, kwota dotacji na realizację tego programu znacznie wzrosła, w stosunku do pierwotnego planu na rok 2019. Po stronie dochodów uwzględniono także część wpływów z tytułu dochodów od dłużników alimentacyjnych, stanowiących w myśl odrębnych przepisów w części dochód gmin i w części dochód Budżetu Państwa - w kwocie 34.692,80. Strona dochodowa zakłada także zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w kwocie 83.000 zł, które dochodzone są w przypadku stwierdzenia nienależnego pobrania w oparciu o wydaną decyzję administracyjną i są zwracane do budżetu państwa.

13) w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" założono wpływ na poziomie 5.766.683,24 zł, w tym w kwocie 4.707.771,60 zł w ramach opłat za zagospodarowanie odpadami, biorąc pod uwagę szacunkową stawkę opłat (21,70 zł od mieszkańca), wpływy z tytułu zwrotu kosztów komorniczych oraz odsetek od nieterminowych wpłat w łącznej kwocie 16.000 zł oraz częściowy wpływ zaległości wymagalnych oraz 20.000 zł z tytułu kar i opłat związanych z korzystaniem ze środowiska w myśl ustawy Prawo ochrony środowiska.

Ponadto w dziale tym zostały uwzględnione planowane wpływy w związku z planowaną realizacją dwóch projektów finansowanych przy udziale środków unijnych, pierwotnie przewidzianych do realizacji w roku 2019. Ostatecznie lider projektu (Gmina Rumia) otrzymała zgodę na przesunięcie terminu zakończenia zadania do 31.12.2020 r. Gmina Szemud jest w tych projektach partnerem.

w tym:

a) projekt pn. **„Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud”** (umowa o dofinansowanie nr RPPM.10.03.01-22/16-00 z 4.10.2018 r.) – projekt ma charakter majątkowo – bieżący i po stronie dochodów bieżących zaplanowano wpływy od mieszkańców stanowiące ich udział w realizacji zadania w kwocie 380.472 zł oraz udział UE w wydatkach bieżących w wysokości 24.310,86 zł (80% wartości dotacji, pozostałe 20% przewidziane we wpływach na rok 2021),

b) projekt pn. **„Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud”** (umowa o dofinansowanie nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-00 z 4.10.2018 r.) – projekt ma charakter majątkowo – bieżący i po stronie dochodów bieżących zaplanowano oraz udział UE w wydatkach bieżących w wysokości 28.755,78 zł (80% wartości dotacji, pozostałe 20% przewidziane we wpływach na rok 2021),

Informacje na temat projektów współfinansowanych ze środków UE – w dalszej części objaśnię.

14) w dziale 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" zaplanowana kwota dochodów w wysokości 36.000 zł stanowi prognozowane wpływy z tytułu świadczonych w miesięczniku LESOK usług reklamy oraz ogłoszeń.

15) w dziale 926 "Kultura fizyczna i sport" uwzględniono wpływy na poziomie 36.000 zł z tytułu najmu obiektów sportowych.

Dochody majątkowe opiewające na kwotę 14.447.834,41 zł dotyczą:

1) w dziale 010 – planowanych wpływów z tytułu dotacji ze środków Unii Europejskiej (z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko) w kwocie 430.000 zł – płatność końcowa w związku z realizacją projektu pn. "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i systemu wodociągowego w miejscowościach Dobrzewino, Karczemki, Koleczkowo, Bojano na terenie gminy Szemud" w ramach umowy o dofinansowanie z 31.03.2017 r. (z okresem realizacji 26.08.2016 – 31.12.2019),

2) w dziale 700 –

I. planowanych wpływów z tytułu dotacji ze środków Unii Europejskiej (z Regionalnego Programu Operacyjnego WP na lata 2014-2020) w kwocie 3.786.843,22 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn. "Termomodernizacja obiektów komunalnych Gminy Szemud" w ramach umowy o dofinansowanie z 05.06.2017 r., z okresem realizacji 15.05.2017 – 10.12.2019). Zadania objęte projektem są w trakcie realizacji i w związku z koniecznością wydłużenia terminu wykonania prac, Wójt wystąpił do Marszałka Województwa Pomorskiego z wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji projektu,

II. planowanych wpływów z tytułu odszkodowań za działki które przeszły na własność Skarbu Państwa w związku z prowadzoną inwestycją drogową S6 (ok. 105809 m kw. gruntów). Szacuje się, że Gmina z tytułu odszkodowania otrzyma 3.800.000 zł (ok. 36 zł za 1 m kw.),

III. Planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych na ogólną kwotę 3.600.000 zł:

Do sprzedaży przewidziano:

Lp.	obręb	nr działki	powierzchnia w m2
1.	Szemud	360/9	1120
2.	Kamień	90/6, 90/9, 90/10, 90/11	5813
3.	Bojano	45	6100
4.	Bojano	302/7	1348
5.	Jeleńska Huta	121,183/2, 183/3	15293
6.	Bojano	95/1	17100
7.	Łebno	242/10	1300
8.	Kielno	659/17	1501
Razem	x	x	49575

3) w dziale 801 – środki z dotacji:

I. Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej:

1) w ramach programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej – edycja 2018 w kwocie 175.000 zł z przeznaczeniem na budowę sali sportowej przy Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi w Kielnie (umowa o dofinansowanie z

31.10.2017 r.); Pierwotnie w roku 2019 na realizację zadania miała wpłynąć dotacja w wysokości 1.175.000 zł. W związku z przedłużeniem terminu realizacji inwestycji Gmina wystąpiła do Ministerstwa z wnioskiem o wydłużenie terminu na realizację projektu i uzyskała wstępną zgodę wraz z przesunięciem części dotacji w kwocie 175.000 zł na rok 2020.

4) w dziale 900 – środki z dotacji UE:

- I. Na realizację projektu pn. „**Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud**” (umowa o dofinansowanie nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-00 z 4.10.2018 r.) – kwota 914.570,59 zł (kwota ta stanowi częściową płatność, płatność końcowa w wys. 228.642,64 zł płatna w roku 2020; całkowita kwota dotacji: 1.143.213,23 zł);
- II. Na realizację projektu pn. „**Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud**” (umowa o dofinansowanie nr RPPM.10.03.01-22/16-00 z 4.10.2018 r.) – kwota 1.741.420,60 zł (kwota ta stanowi częściową płatność, płatność końcowa w wys. 435.355,15 zł płatna w roku 2021; całkowita kwota dotacji majątkowej: 2.176.775,75 zł);

Więcej informacji na temat w/w projektów – w dalszej części uzasadnienia.

Szczegółowy plan dochodów stanowi załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetu Gminy Szemud na rok 2020

CZĘŚĆ DRUGA: WYDATKI

Plan wydatków na rok 2020 opiewa na kwotę 123.267.988,25 zł. Na kwotę tę składają się wydatki bieżące w wysokości 98.221.235,08 oraz wydatki majątkowe w wysokości 25.046.753,17 zł.

Zgodnie z art. 236 ust. 4 ustawy o finansach publicznych do wydatków majątkowych zalicza się wydatki na: inwestycje i zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. W projekcie budżetu Gminy Szemud na rok 2020 w ramach wydatków majątkowych uwzględniono wydatki na pierwszą i drugą z wyżej wymienionych kategorii wydatków, tj. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz objęcie udziałów w spółce komunalnej.

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi w myśl art. 236 ust. 2 ustawy o finansach publicznych są wydatkami bieżącymi. W ramach tej kategorii wydatków wyodrębniono:

- a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w ogólnej kwocie 31.601.479,60 zł, które stanowią 32,18% ogółu wydatków bieżących,
- b) dotacje na zadania bieżące w ogólnej kwocie 9.232.979 zł, stanowiące 9,40% ogółu wydatków bieżących,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w ogólnej kwocie 34.435.546 zł, stanowiące 35,06 % ogółu wydatków bieżących,
- d) wydatki na obsługę długu jst w kwocie 1.150.000 zł, stanowiące 1,17% ogółu wydatków bieżących,
- e) wydatki na programy finansowane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 161.034,59 zł, stanowiące 0,16% ogółu wydatków bieżących,
- f) pozostałe wydatki bieżące w ogólnej kwocie 21.640.195,89 zł, stanowiące 22,03% ogółu

wydatków bieżących.

Wydatki bieżące realizowane są za pośrednictwem dwudziestu działów klasyfikacji budżetowej, w tym:

- 1) w dziale 010 **"Rolnictwo i łowiectwo"** uwzględniono wydatki w kwocie 6.500 zł na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej (w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego), 10.000 zł na wydatki melioracyjne (rów w Bojanie) oraz 130.000 zł na wydatki w rozdziale "Pozostała działalność" z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami oraz na wydatki związane z konkursem "Piękna wieś" i "Piękna zagroda", a także na nagrody dla młodych rolników w ramach konkursu organizowanego przez ODDR.

Wydatki związane z zaopatrzeniem w wodę i gospodarką ściekową są realizowane przez gminną spółkę komunalną: GPK Szemud Sp z .o.o.

Rada Gminy Szemud w dniu 20 maja 2016 r. Uchwałą nr XIX/230/2016 wyraziła zgodę na utworzenie spółki pn. Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" ze 100% udziałem Gminy Szemud. Kapitał zakładowy został ustalony na 50.000 zł. Celem spółki jest realizacja zadań własnych gminy w szczególności w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych. Zadania z zakresu gospodarki komunalnej (obsługa systemu wodociągowo – kanalizacyjnego) do 3 grudnia 2017 r. realizował bezpośrednio Urząd Gminy w Szemudzie w ramach Referatu Gospodarki Komunalnej. Spółka przejęła realizację tych zadań "na własny rachunek" 4 grudnia 2017, po uzyskaniu pozwolenia na działalność wodno – kanalizacyjną oraz zatwierdzenia taryfy stawek opłat za wodę i ścieki. Akt założycielski spółki został zawarty 6 lipca 2016 r. W dniu 25 października 2017 r. został podwyższony kapitał zakładowy spółki o wartość majątku wodociągowo – kanalizacyjnego tj. o kwotę 33.946.000 zł (w zamian za 67.892 udziałów po 500 zł każdy), zgodnie z uchwałą Rady Gminy Szemud z dnia 2 października 2017 r. W dniu 13 listopada 2017 r. Zgromadzenie Komunalne Związku Gminy "Dolina Redy i Chylonki" podjęło uchwałę w sprawie uchwalenia cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego Szemud Sp z o.o. Ceny i stawki przyjęte uchwałą na okres 18 miesięcy zaczęły obowiązywać od 4 grudnia 2017 r. i od tego dnia spółka rozpoczęła działalność na własny rachunek. Zatem wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki oraz wydatki na utrzymanie infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej oraz zaopatrzenie mieszkańców w wodę i odbiór ścieków nie są planowanego w Budżecie Gminy Szemud na rok 2020.

- 2) w dziale 600 **"Transport i łączność"** na ogólną kwotę wydatków bieżących w wysokości 2.577.080 zł składają się wydatki na:

- dotowanie Miasta Gdynia w zakresie dotyczącym komunikacji ZKM funkcjonującej na terenie naszej Gminy w wysokości 800.000 zł (dotyczy linii 191 relacji Gdynia TESCO-Dobrzewino, Bojano – Koleczkowo – Gdynia TESCO oraz linii 193 relacji Gdynia TESCO – Szemud – Gdynia TESCO, a także linii 191 relacji Gdynia TESCO - Koleczkowo – Gdynia Chylonia i z powrotem); w 2018 r. wprowadzono ulgę w postaci bezpłatnych przejazdów dla uczniów – na obszarze gm. Szemud – do 31.12. roku ukończenia 20 lat z adresem zamieszkania w gm. Szemud na podst. legit. szkolnej (wg wzoru MEN i MKiDN). Zarząd Komunikacji Miejskiej w Gdynia poinformował Wójta Gminy o przewidywanym wzroście stawki przewozowej dla operatora na liniach 191 i 193 z kwoty 5,55 zł za 1 wozokilometr do 6,27 zł z terminem od 1 stycznia 2020 r. (kwota ta stanowi najniższą stawkę zaoferowaną w przetargu na obsługę tych linii). Zatem wzrost stawek, przy założeniu, że ogólna kwota dotacji nie ulegnie wzrostowi w stosunku do roku 2019 spowoduje ograniczenie obecnie realizowanej oferty przewozowej przez:

* zlikwidowanie na linii 191 jednej pary kursów w dniu powszednie bezpośrednio po popołudniowym szczycie przewozowym przez rozrzedzenie częstotliwości, co jest

korzystne z punktu widzenia punktualności realizacji kursów, gdyż w obecnym rozkładzie jazdy występują problemy z punktualności na skutek zatorów drogowych;

* wycofanie wjazdów autobusu linii 191 do Kielna w soboty, niedziele i święta do godz. 14 w kursach do Koleczkowa oraz w kursach po godz. 14 do Gdyni, wymuszające w przypadku niektórych pasażerów okrężne podróżowanie, ale za to zapewniające obsługę w te 3 dni par przystanków w Dobrzewinie, które w obecnym rozkładzie jazdy nie są obsługiwane;

* zlikwidowanie w soboty pierwszego kursu na linii 191 z Gdyni do Koleczkowa.

Jak wynika z informacji ZKM, w przypadku uznania potrzeby i możliwości zachowania obecnej oferty przewozowej bez ograniczeń, wzrost niezbędnej dopłaty budżetowej w 2020 r. Musiałby wynieść 119.700 zł, co oznacza dopłatę na poziomie 849.700 zł. W projekcie przyjęto środki na realizację z ograniczeniami.

- planowaną składkę członkowską Gminy Szemud w Metropolitalnym Związku Komunikacyjnym Zatoki Gdańskiej (MZKZG) w kwocie 53.580 zł przeznaczoną na dopłaty do biletów metropolitalnych dla komunalnych organizatorów komunikacji miejskiej z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem metropolitarnej taryfy opłat oraz na realizację zadań statutowych MZKZG,

- utrzymanie dróg gminnych, w tym odśnieżanie i zwalczanie śliskości dróg, bieżące naprawy, dostawę kruszywa i równanie dróg, a także utrzymanie czystości w sołectwach; na ten cel przewidziano kwotę 1.663.500 zł (w tym 10.000 zł stanowią wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i pochodnych od tych wynagrodzeń)

- wydatki związane z monitorowaniem prac związanych z budową trasy S6 na terenie gminy – 60.000 zł, w celu zabezpieczenia interesów gminy oraz mieszkańców,

3) w dziale 630 "Turystyka" przewidziano kwotę 10.000 zł na wydatki w ramach promocji turystyki,

4) w dziale 700 "Gospodarka mieszkankowa" w ramach kwoty 1.173.481 zł są finansowane wydatki w zakresie gospodarki gruntami o nieruchomościami (w tym odszkodowania za przejęte na rzecz Gminy Szemud grunty, w tym stanowiące drogi – 800.000 zł) oraz wydatki na utrzymanie obiektów komunalnych – 257.981 zł (w tym mieszkań i świetlic wiejskich) oraz płace obsługi mieszkań komunalnych. W ramach wyszczególnionej wyżej kwoty wynagrodzenia i pochodne od nich stanowią 12.981 zł.

5) w dziale 710 "Działalność usługowa" w ramach kwoty 293.000 zł przewidziano m.in. środki na: opracowanie zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 142.000 zł, obsługę geodezyją Gminy w kwocie 148.000 zł oraz środki na utrzymanie cmentarzy wojennych w wysokości 3.000 zł,

6) w dziale 730 "Szkolnictwo wyższe i nauka" zaplanowano w ramach kwoty 6.750 zł środki na stypendia dla studentów osiągających wysokie wyniki w nauce, zgodnie z regulaminem stypendialnym przyjętym przez Radę Gminy Szemud,

7) w dziale 750 "Administracja publiczna" funkcjonują wydatki:

- na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Gminę (rozdział 75011) w kwocie 150.747 zł,

- związane z Radą Gminy w kwocie 221.120 zł (w tym 161.120 zł stanowią środki na diety i zwrot kosztów podróży radnych, natomiast 15.000 zł składki z tytułu przynależności Gminy do związków i stowarzyszeń: tj. np. LGD "Kaszubska Droga".

- na funkcjonowanie urzędu gminy w kwocie 6.555.633,46 zł (w tym 4.839.002 zł stanowi kwota na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń),

- na promocję gminy w kwocie 222.000 zł,

- na funkcjonowanie centrum usług wspólnych (w ramach którego odbywa się obsługa finansowo – księgową i organizacyjną placówek oświatowych) w kwocie 349.853 zł, w tym 311.268 zł stanowi kwota na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń),

- w ramach pozostałej działalności zaplanowano kwotę 271.800 zł – w tym na diety za udział w sesjach oraz diety miesięczne i roczne dla sołtysów w ogólnej kwocie 142.600

zł oraz wydatki związane z inkasem podatków i dostarczaniem przez sołtysów decyzji podatkowych – 119.200 zł

8) w dziale 751 "Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa" uwzględniono kwotę 3.313 zł w ramach dotacji Państwowego Biura Wyborczego przeznaczoną na aktualizację spisu wyborców,

9) w dziale 754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa" przewidziano środki w kwocie 589.171 zł na sfinansowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych (w tym 80.000 zł na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach oraz 120.221 zł na wynagrodzenia i pochodne na cele związane z konserwacją sprzętu ppoż, będącego własnością gminy oraz koordynacją działań – komendant gminny). Ponadto w dziale 754 ujęto środki w wysokości 65.200 zł w ramach "Pozostałej działalności" z przeznaczeniem na zabezpieczenie miejsca kąpieli w Kamieniu w okresie letnim.

10) w dziale 755 "Wymiar sprawidliwości" uwzględniono kwotę dotacji z Powiatu Wejherowskiego na bieżące utrzymanie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej w kwocie 792 zł,

11) w dziale 757 "Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego" uwzględniono kwotę 1.050.000 zł z przeznaczeniem na koszt obsługi (spłatę odsetek od już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji). Prognozowane zadłużenie Gminy według stanu na 31.12.2019 r. wynosi 43.448.897 zł. W projekcie budżetu na rok 2020, z uwagi na zrównoważenie budżetu (planowane dochody równają się planowanym wydatkom) nie zaplanowano do zaciągnięcia nowego długu.

Obecnie Gmina obsługuje 6 kredytów i pożyczek długoterminowych oraz obligacje wyemitowane w latach: 2014, 2015, 2016, 2018 i 2019. W roku 2019 Gmina zamierza zaciągnąć dwie pożyczki preferencyjne, w tym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na kwotę 78.440 zł (z przeznaczeniem na wymiarne oświetlenia na ledowe w szkole w Szemudzie) oraz z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę 2.850.000 zł (z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji wodociągowo – kanalizacyjnej w rejonie wschodnim Gminy). Szczegółowy wykaz zadłużenia według stanu na 30 września 2019 oraz przewidywane zadłużenie na 31 grudnia 2019 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wysokość zaciągniętego kredytu/pożyczki/emisji obligacji	Kredytodawca/ Pożyczkodawca	Rok zaciągnięcia/ emisji	Okres spłaty/ wykupu	Zadłużenie na 30.09.2019	Przewidywane zadłużenie na 31.12.2019 r.	Termin spłaty ostatniej raty kredytu/ wykupu obligacji
1	3 300 000,00	BGK	2010	2011 - 2020	453 125,00	362 500,00	30.11.2020
2	2 168 407,00	BGK	2010	2011 - 2020	298 407,00	168 407,00	31.10.2020
3	3 900 000,00	mBANK (BRE Bank) S.A.	2010	2011 - 2020	746 850,00	469 650,00	31.12.2020
4	2 100 000,00	mBANK (BRE Bank) S.A.	2011	2012 - 2020	400 000,00	400 000,00	30.12.2020
5	1 859 500,00	WFOŚiGW	2011	2012 - 2020	169 900,00	169 900,00	31.03.2020
6	4 900 000,00	Bank Rumia Spółdzielczy	2013	2015 - 2023	2 900 000,00	2 900 000,00	31.05.2023

7	78 440,00	WFOŚiGW	2019 (do zaciągnięcia)	2020 - 2021	0,00	78 440,00	2021
8	2 850 000,00	NFOŚiGW	2019 (do zaciągnięcia)	2021 - 2029	0,00	2 850 000,00	2029
9	3 000 000,00	Bak Pekao S.A. (obligacje)	2014	2017 - 2022	2 000 000,00	1 500 000,00	30.12.2022
10	6 600 000,00	SGB Poznań(obligacje)	2015	2016-2024	4 500 000,00	3 750 000,00	31.12.2024
11	4 000 000,00	Bank Pekao S.A. (obligacje)	2016	2021-2024	4 000 000,00	4 000 000,00	28.12.2024
12	15 500 000,00	BGK (obligacje)	2018	2021-2029	15 500 000,00	15 500 000,00	28.12.2029
13	11 300 000,00	SGB Poznań(obligacje)	2019	2024 - 2030	11 300 000,00	11 300 000,00	28.06.2030
Zadłużenie ogółem na koniec okresu					42 268 282,00	43 448 897,00	x

12) w dziale 758 "Różne rozliczenia" uwzględniono zaplanowane na 2020 rezerwy na wydatki bieżące w ogólnej kwocie 2.350.000 zł tworzone w oparciu o art. 222 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie 310.000 zł,
- rezerwa celowa w kwocie 200.000 zł z przeznaczeniem na wydatki remontowe i modernizacyjne w szkołach,
- rezerwa celowa w kwocie 1.500.000 zł na finansowanie w trakcie roku budżetowego wydatków bieżących będących konsekwencją planowanego oddania do użytkowania w trakcie roku kompleksu sportowego w Kielnie,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 340.000 zł,

13) w dziale 801 "Oświata i wychowanie" uwzględniono wydatki w ramach dwunastu rozdziałów klasyfikacji budżetowej. W ramach tego działu finansowane są m.in. wydatki bieżące na utrzymanie:

- 8 samorządowych szkół podstawowych (w tym: 10 oddziałów przedszkolnych – kl. "O", do których uczęszcza 197 dzieci i 105 oddziałów szkół podstawowych, do których uczęszcza 1.978 uczniów) – 21.970.425zł (w tym wynagrodzenia i pochodne – 17.896.075 zł); ponadto w rozdziale 80110 (gimnazja), które funkcjonowały do końca sierpnia 2019 r. – zostały wydzielone środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za rok 2019, które będzie wypłacone w I kwartale 2020 r. nauczycielom którzy byli zatrudnieni do prowadzenia zajęć w tych klasach;
- 2 samorządowych przedszkoli, do których w ramach 12 oddziałów obejmujących dzieci w wieku od lat 3 do 6 uczęszcza 269 dzieci – kwota 2.187.141 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne – 1.602.888 zł),
- dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Szemud (w tym w zakresie uczniów niepełnosprawnych również poza granice gminy do szkół w Trójmieście oraz do Wejherowa) z planowaną kwotą wydatków w wysokości 1.679.817 zł (w tym na wynagrodzenia i pochodne kierowców autobusów dowożących dzieci niepełnosprawne do szkół oraz opiekunek tych dzieci – w kwocie 519.993 zł oraz na zwrot kosztów zakupu biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół komunikacją publiczną – 868.000 zł),
- realizowanego we wszystkich szkołach i przedszkolach dożywiania uczniów w kwocie 1.679.817 zł (w tym kwota 1.009.437 zł stanowi wynagrodzenia dla obsługi kuchni); tzw. "wkład do kotła" jest finansowany przez rodziców uczniów lub w sytuacji spełnienia

kryteriów dochodowych ze środków zaplanowanych na dożywanie w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej.

W roku 2015 zostały ponadto wydzielone w klasyfikacji budżetowej dwa nowe rozdziały, tj. 80149 i 80150, zaś od 1 stycznia 2018 r. dodatkowy rozdział – 80152 przeznaczone do wydzielania wydatków ponoszonych przez gminy na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, odpowiednio w rozdziale 80149 – w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego oraz w rozdziale 80150 – w szkołach podstawowych i w rozdziale 80152 - w gimnazjach. Na rok 2020 wydzielono:

- w rozdziale 80149 – kwotę 172.663 zł do realizacji w przedszkolach i klasach "O" w ramach szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmina Szemud, oraz

- w rozdziale 80150 – kwotę 2.143.188 zł.

- w rozdziale 80152 – 14.031 zł (w tym rozdziale zostały uwzględnione środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli, którzy do końca sierpnia byli zatrudnieni jako nauczyciele w klasach gimnazjalnych)

Dzieci (uczniowie), których kształcenie jest finansowane z w/w rozdziałów zostały ujęte w ogólnej liczbie dzieci, odpowiednio w szkołach podstawowych oraz przedszkolach i klasach "O".

Ponadto w ramach działu 801 udzielane są dotacje dla oświatowych placówek niepublicznych w oparciu o uchwałę nr XIII/147/2015 Rady Gminy Szemud z dnia 30 listopada 2015 r. w sprawie określenia trybu udzielania i rozliczania dotacji niepublicznym szkołom podstawowym, gimnazjom, przedszkolom oraz punktom przedszkolnym z terenu Gminy Szemud.

W ramach tych dotacji przewidziano:

- 1) dotację dla Stowarzyszenia "Mieszkańcy Dzieciom" z przeznaczeniem na prowadzenie Społecznej Szkoły Podstawowej w Dobrzewinie – Karczemkach w kwocie 2.706.410 zł (dla planowanych 226 uczniów realizujących naukę w ramach 9 oddziałów),
- 2) dotację dla Stowarzyszenia "Mieszkańcy Dzieciom" z przeznaczeniem na prowadzenie Społecznego Przedszkola w Dobrzewinie – Karczemkach w kwocie 583.179 zł na planowaną liczbę w ilości 98 dzieci,
- 3) dotację dla Parafii Rzymo – Katolickiej pw. Św. Królowej Jadwigi w Bojanie na prowadzenie niepublicznego przedszkola w Bojanie w kwocie 785.506 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 132 dzieci oraz w kwocie 5.129 zł w rozdziale 85404 na 1 dziecko objęte wczesnym wspomaganie rozwoju,
- 4) dotację dla Pani Magdy Stuba-Cytryniak prowadzącej niepubliczne przedszkole w Kielnie pn. "Wesoła Kraina" w kwocie 803.506 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 135 dzieci oraz w kwocie 15.386 zł w rozdziale 85404 na 3 dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju,
- 5) dotację dla Pani Aleksandry Hinz prowadzącej niepubliczne przedszkole w Bojanie pn. "Promyczek" w kwocie 916.424 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 154 dzieci oraz w kwocie 5.129 zł w rozdziale 85404 na 1 dziecko objęte wczesnym wspomaganie rozwoju,
- 6) dotację dla Niepublicznego Przedszkola "Zielony Zakątek" w Bojanie w kwocie 267.786 zł w rozdziale 80104 na planowaną liczbę 57 dzieci, w rozdziale 80149 w kwocie 17.706 zł na 1 dziecko oraz w kwocie 10.258 zł w rozdziale 85404 na 2 dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju,
- 7) dotację dla niepublicznych przedszkoli realizujących w tym przedszkolu zadanie organizacji wychowania przedszkolnego na zlecenie Gminy Szemud (obecnie

przedszkole "Zielony Zakątek" w Bojanie (zaplanowana kwota dotyczy 18 dzieci w ramach rozdziału 80104 (kwota 142.820 zł) oraz 1 dziecka objętego wczesnym wspomaganie rozwoju w ramach rozdziału 85404 (kwota 5.129 zł).

8) dotację na prowadzenie Ekologicznego Punktu Przedszkolnego "W malinowym chruśniaku" w Koleczkowie w kwocie 41.259 zł na planowana liczbę 13 dzieci.

W ramach dotacji ponadto dokonywany jest zwrot kosztów udzielania dotacji dla przedszkoli, oddziałów przedszkolnych i innych form wychowania przedszkolnego funkcjonujących poza terenem Gminy Szemud do których uczęszczają "nasze" dzieci. Sytuacja taka dotyczy 59 dzieci i na ten cel zaplanowano w budżecie na rok 2020 kwotę 320.188 zł w ramach rozdziałów 80103, 80104 i 80106.

W ramach tego działu finansowane są ponadto: koszty związane z doształcaniem i doskonalaniem nauczycieli (106.295 zł) oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i tworzony jest fundusz zdrowotny dla nauczycieli oraz finansowane są konkursy przedmiotowe w szkołach (łącznie na te wszystkie cele zaplanowano 246.597,01 zł)

Kwota uwzględniona w dziale 801 jako świadczenia na rzecz pracowników w wysokości 1.048.868 zł dotyczy zwłaszcza dodatków wiejskich przysługujących nauczycielom i w znikomym stopniu świadczeń BHP.

W ramach działu 801 zaplanowano także wydatki na realizację projektu finansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach programu "ERASMUS +" pn. : **"Let's make SENSE of school - how to identify and help students with SEN - Special Educational Needs"** (umowa o dofinansowanie nr 2018-1-PL01-KA229-050705_1 z 24.10.2018 r.). Projekt jest realizowany w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Szemudzie. Na rok 2020 przewidziano kwotę 46.566,40 zł.

Czas trwania projektu: 28.10.2018 – 27.10.2020.

OPIS PROJEKTU

POTRZEBA

Do Zespół Szkolno-Przedszkolny w Szemudzie uczęszcza 630 uczniów z czego około 230 posiada opinie z Poradni Pedagogiczno-Psychologicznej. Jako pedagodzy zakładamy, że każdy uczeń może osiągnąć sukces, a my powinniśmy go wspierać w tych dążeniach. Skuteczne nauczanie dzieci i młodzieży mającej trudności w uczeniu się oraz indywidualizacja procesu nauczania stymulująca rozwój – wymaga odpowiednich kompetencji ze strony kadry pedagogicznej.

Na podstawie ankiet przeprowadzonych z gronem pedagogicznym w Zespole Szkolno-Przedszkolnym oraz w szkołach partnerskich okazało się, iż nauczyciele napotykają na wiele trudności w realizacji specjalnych potrzeb edukacyjnych uczniów wynikających m.in. z: zmienności rozwiązań organizacyjnych w szkole, dużej liczebności uczniów posiadających opinie z PPP w oddziałach klasowych, dużego zróżnicowania potrzeb uczniów, braku czasu na lekcji wynikającego z konieczności realizacji programu dydaktycznego z wszystkimi uczniami, malej przewidywalności efektywności podejmowanych działań, niewystarczającej

wiedzy i umiejętności pracy z uczniem mającym trudności w uczeniu, niskiej motywacji uczniów do nauki oraz poczucie osamotnienia w realizacji potrzeb. Ponadto z obserwacji pedagoga szkolnego wynika, iż uczniowie o Specyficznych Potrzebach Edukacyjnych charakteryzują się niską samooceną. Na podstawie dokumentacji szkolnej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szemudzie tj. m.in. analizy wyników egzaminów próbnych w roku szkolnym 2017/2018 w klasach trzecich gimnazjum stwierdzono, iż uczniowie z dysleksją osiągają słabsze wyniki na egzaminach.

CEL GŁÓWNY

Podniesienie kompetencji nauczycieli pracujących z uczniami o Specyficznych Potrzebach Edukacyjnych w wieku 10-14 lat w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Szemudzie oraz w szkołach partnerskich w okresie realizacji projektu.

CELE SZCZEGÓŁOWE

1. Zwiększenie kompetencji nauczycieli poprzez wymianę doświadczeń, metod i sposobów pracy z uczniami o SPE.
2. Wspieranie samodoskonalenia zawodowego nauczycieli poprzez udział i zaangażowanie w realizację projektu.
3. Zwiększenie motywacji uczniów o SPE do nauki.
4. Podniesienie samooceny uczniów o SPE poprzez właściwe podejście nauczyciela do ucznia w trakcie prowadzenia zajęć dydaktycznych.
5. Wspólne wypracowanie nowych metod i narzędzi z wykorzystaniem TIK i innowacyjnych metod aktywizujących dla uczniów o SPE, aby uatrakcyjnić i zwiększyć efektywność zajęć dydaktycznych.
6. Poszerzenie międzynarodowego wymiaru kształcenia poprzez nawiązanie współpracy z innymi nauczycielami z placówek europejskich.

PRIORYTET HORYZONTALNY

Wybór oraz szkolenie i kształcenie wychowawców i edukatorów.

UZASADNIENIE WYBORU PRIORYTETU

Projekt będzie wspierał doskonalenie zawodowe nauczycieli w szczególności pracujących z młodzieżą i dziećmi z grup defaworyzowanych tj. o Specyficznych Potrzebach Edukacyjnych oraz stosowanie nowych metod i narzędzi nauczania w tym uczenia się w miejscu pracy i uczenia się nieformalnego.

DZIAŁANIA

W projekcie zaplanowano działania lokalne i międzynarodowe.

Działania lokalne – skierowane do uczniów i nauczycieli, w tym, m.in. :

1. Przygotowanie konkursu na najlepsze logo projektu.

2. Dodanie projektu do platformy eTwinning.
3. Prezentacja szkoły na platformie Twin Space.
4. Opracowanie co najmniej 120 scenariuszy zajęć dydaktycznych dla uczniów o SPE w wieku 10-14 lat z wykorzystaniem TIK i innowacyjnych metod aktywizujących z wybranych przedmiotów w języku ojczystym oraz w języku angielskim. W przygotowanie scenariuszy zajęć zostaną zaangażowane zespoły przedmiotowe lub grupy nauczycieli każdej ze szkół biorącej udział w projekcie np. zespół językowy, humanistyczny, matematyczno-przyrodniczy, wychowawczy, nauczycieli wychowania fizycznego itp.
5. Ocenienie opracowanych przez szkoły partnerskie scenariuszy zajęć podczas pilotażu przez nauczycieli w skali od 1 do 5. Wśród uczniów biorących udział w pilotażu, zostanie przeprowadzona ankieta ewaluacyjna.
6. Przygotowanie przez pedagoga szkolnego dwudniowych warsztatów dla dzieci i młodzieży w wieku 10-14 lat o SPE na temat :Jak żyć z dysfunkcjami bez problemów? – m.in.: określenie słabych i mocnych stron (analiza SWOT), odnalezienie własnego stylu uczenia się, planowania nauki, segregowania materiału szkolnego, kontrolowania postępów w nauce, możliwościach otrzymywania pomocy w szkole, swoich prawach w szkole, narzędzi pomocniczych do nauki, darmowych aplikacji, programów komputerowych ułatwiających naukę i zapamiętywanie materiału itp. Po przeprowadzeniu warsztatów zostanie opracowane sprawozdanie w języku ojczystym i angielskim – Twin Space.
7. Wspólne (wraz z innymi szkołami partnerskimi) opracowanie projektu publikacji scenariuszy w wersji elektronicznej (e-book) i papierowej.
8. Przygotowanie konferencji (I- szkoleniowa, II - upowszechniająca rezultaty projektu).
9. Promowanie projektu w mediach (prasa, telewizja, Facebook, Instagram, strona internetowa projektu).
10. Przygotowanie materiałów promocyjnych – plakaty, broszury, kalendarze itp.

Działania międzynarodowe – krótkie programy szkoleniowe dla nauczycieli, w tym m.in.:

1. How to boost self-esteem of SEN student? (POLSKA, grudzień 2018)
2. Modern methods in education - iPad as facility for SEN students with seminar about dyslexia. (SZWECJA, marzec 2019)
3. Applying Emotional Intelligence and Empathy in class to improve SEN students' social skills and learning (GRECJA, maj 2019)
4. Facilitators of a student-centered e-learning process (RUMUNIA, październik 2019)
5. The identification and management of emotional expression of students with SEN during different activities. (LITWA, kwiecień 2020)
6. Child is Unique / Training on Integration of Intelligent Games to the

REZULTATY/WSKAŹNIKI REALIZACJI CELÓW

Materialne:

1. Publikacja online ze scenariuszami zajęć dydaktycznych dla uczniów o SPE w wieku 10-14 lat z wykorzystaniem TIK i innowacyjnych metod aktywizujących z wybranych przedmiotów w językach ojczystych szkół biorących udział w projekcie oraz w języku angielskim. Publikacja będzie zawierała ok. 120 scenariuszy lekcji oraz zostanie pobrana przez ok. 50 osób. 80% nauczycieli korzystających ze scenariuszy w trakcie pilotażu, na zakończenie oceni je co najmniej w stopniu 4 w skali 1 do 5.

Niematerialne:

1. Wymiana doświadczeń pomiędzy szkołami biorącymi udział w projekcie dotycząca pracy dydaktycznej z uczniami o SPE w szczególności sposobu i metod indywidualizacji procesu nauczania na poszczególnych przedmiotach, co zostanie potwierdzone kwestionariuszem wywiadu lub ankiety ewaluacyjnej.
2. Zwiększenie umiejętności i motywacji nauczycieli biorących udział w projekcie do pracy z dziećmi i młodzieżą z grup de faworyzowanych tj. z uczniami o SPE, co zostanie potwierdzone kwestionariuszem samooceny ewaluacyjnej.
3. Umiejętność budowania poczucia własnej wartości u uczniów o SPE, co zostanie potwierdzone opinią uczestników warsztatów.
4. Zawiązanie nowych przyjaźni pomiędzy kadrą pedagogiczną, co zostanie potwierdzone realizacją kolejnych projektów w przyszłości poprzez platformę eTwinning.

UPOWSZECHNIANIE I TRWAŁOŚĆ REZULTAÓW PROJEKTU

Upowszechnianie wewnętrzne:

Nauczyciele spoza projektu będą mogli korzystać z rezultatów projektu po ich zaprezentowaniu na spotkaniach Zespołów Przedmiotowych.

Upowszechnianie zewnętrzne:

Zaproszenie nauczycieli z innych szkół w Gminie Szemud na konferencje do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szemudzie w celu podzielenia się wypracowanymi rezultatami. Przygotowanie publikacji (zbiór scenariuszy lekcji) – materiał drukowany.

Podjęcie współpracy z przedstawicielami władz lokalnych poprzez objęcie projektu patronatem honorowym.

Wsparcie organu prowadzącego w kontaktach z mediami lokalnymi (fotorelacje, artykuły prasowe, wywiady z uczestnikami).

Prezentacja rezultatów projektu przez dyrektora szkoły na spotkaniu dyrektorów w Organie Prowadzącym.

Trwałość rezultatów:

Udostępnienie scenariuszy lekcji na stronach internetowych szkół biorących udział w projekcie oraz nauczycielom z innych szkół w Gminie Szemud, którzy przybędą na konferencję do Zespołu Szkolno-

Przedszkolnego w Szemudzie.

Wykorzystanie wypracowanych metod pracy z uczniami o SPE, scenariuszy lekcji i elementów projektu podczas zajęć dydaktycznych na poszczególnych przedmiotach wśród uczniów w wieku 10- 14 lat w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Szemudzie oraz szkołach partnerskich.

BUDŻET PROJEKTU

WARTOŚĆ PROJEKTU:

143 360,00 EUR

WARTOŚĆ PRYZNANEGO DOFINANSOWANIA DLA ZESPOŁU SZKOLNO-

PRZEDSZKOLNEGO

W SZEMUDZIE

28 528,00 EUR

Podział na dwie kategorie budżetowe (ryczałtowe):

Zarządzanie projektem – **12 000.00 EUR**

Działania związane z uczeniem się, nauczaniem i szkoleniami (w tym, podkategorie: PODRÓŻ oraz

WSPARCIE INDYWIDUALNE) – **16 528.00 EUR**

W ramach tego projektu przedstawiciele naszej szkoły wizytowali w 2019 r. w placówkach oświatowych (szkołach partnerskich) w Szwecji, Rumunii i Grecji. Natomiast na rok 2020 przewidziane są wyjazdy do Turcji i na Litwę.

14) w dziale 851 "Ochrona zdrowia" przewidziano środki na: zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 293.730 zł (tj. w kwocie uwzględnionej po stronie dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych) i w ramach tych środków planuje się realizację zajęć w świetlicach socjoterapeutycznych, finansowany jest w ramach dotacji wypoczynek letni dla dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem, zatrudniany jest pełnomocnik wójta ds. rozwiązywania problemów alkoholowych, zapewniana jest opieka prawna i psychologiczna osobom potrzebującym, a także planowane jest utworzenie dziennego ośrodka wsparcia. Program przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii jest przyjmowany przez Radę Gminy na dany rok budżetowy odrębną uchwałą. Ponadto w ramach rozdziału 85195 uwzględniono kwotę 60.000 zł jako dotację na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia oraz 35.000 zł na pozostałe wydatki bieżące w tym zakresie prowadzone bezpośrednio przez właściwą komórkę organizacyjną UG.

15) w dziale 852 "Pomoc społeczna" w ramach wydatków bieżących uwzględniono kwotę 3.244.624 zł, w tym na wynagrodzenia pracowników GOPS-u przewidziano kwotę 1.313.098 zł, przy czym wynagrodzenia pracowników obsługujących świadczenia rodzinne i wychowawcze jest finansowana z odpisu od dotacji w ramach działu 855 "Rodzina" i środki te są uruchamiane w trakcie roku budżetowego. W ramach kwoty na wynagrodzenia planowane są środki w wys. 414.179 zł na świadczenie usług opiekuńczych wobec osób wymagających opieki (seniorzy, dzieci niepełnosprawne). W ramach działu 852 finansowane są m.in. świadczenia na rzecz osób fizycznych, wypłacanych w formie zasiłków stałych, okresowych. Na ten cel przewidziano kwotę 1.084.660 zł, w tym ze środków własnych gminy – 255.000 zł. W ramach omawianego działu finansowana jest także pomoc w zakresie dożywiania (zwłaszcza w szkołach) w

ogólnej kwocie 326.500 zł (w tym ze środków własnych gminy – 160.000 zł), dodatki mieszkaniowe w planowanej kwocie 20.000 zł oraz pobyt mieszkańców w domach opieki społecznej – 150.000 zł (w całości środki własne gminy).

W budżecie na rok 2020 uwzględniono także kwotę 15.000 zł na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz 66.000 zł na sfinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Źródła finansowania zadań z zakresu opieki społecznej przedstawiono w poniżej zamieszczonej tabeli:

Zadanie	Źródła finansowania		
	Dotacja z budżetu państwa	Środki własne gminy	Razem
Domy pomocy społecznej	0,00	150 000,00	150 000,00
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	15 000,00	15 000,00
Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	66 000,00	0,00	66 000,00
Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	151 990,00	255 000,00	406 990,00
Dodatki mieszkaniowe	0,00	20 000,00	20 000,00
Zasiłki stałe	667 670,00	10 000,00	677 670,00
Ośrodki pomocy społecznej	41 770,00	1 085 316,00	1 127 086,00
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31 000,00	424 378,00	455 378,00
Pomoc w zakresie dożywiania	166 500,00	160 000,00	326 500,00
Razem	1 124 930,00	2 119 694,00	3 244 624,00

16) w ramach działu 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" finansowane są świetlice szkolne w ogólnej kwocie 1.169.440 zł (w tym kwota 901.705 zł stanowi wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli realizujących godziny świetlicowe). W dużych szkołach opieka świetlicowa jest realizowana w godzinach od 7.00 do 17.00. W ramach tego działu wyodrębniono 19.000 zł w formie dotacji na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży, wyodrębniono środki na pomoc dla uczniów w formie stypendiów naukowych (kwota 50.000 zł) oraz stypendiów szkolnych o charakterze socjalnym (kwota 55.000 zł). Ostatnia kwota 5.414 zł stanowi środki na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli świetlic. Ponadto w ramach działu 854 finansowane są wydatki na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka (47.827 zł), głównie w formie dotacji dla niepublicznych przedszkoli.

17) w dziale 855 „Rodzina” w ramach wydatków bieżących uwzględniono 31.844.410 zł, z tego na:

- 1) na wypłatę i koszty obsługi świadczeń wychowawczych (program 500+) 21.000.000 zł oraz 33.000 zł na zwrot do budżetu państwa świadczeń nienależnych,
- 2) na wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego – 9.720.000 zł (w tym 70.000 zł ze środków własnych) oraz 50.000 zł na zwrot do budżetu państwa świadczeń nienależnie pobranych,
- 3) realizację programu "DOBRY START" z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w wys. 300 zł na każdego ucznia – w łącznej kwocie 955.410 zł,

4) opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne – 41.000 zł.

Wydatki płacowe dotyczące świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz wychowawczych są sukcesywnie uruchamiane przez Wójta Gminy w trakcie roku budżetowego ze środków stanowiących 3% odpis na obsługę tych świadczeń z kwot otrzymywanych z Budżetu Państwa w ramach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczonej na świadczenia rodzinne i 0,8% (do końca 2019 r. obowiązywał wskaźnik 1,2%) - na świadczenia wychowawcze.

W budżecie na rok 2020 uwzględniono środki na zadanie nałożone na gminy w zakresie wspierania rodziny w systemie pieczy zastępczej, wyodrębniając na ten cel kwotę 95.000 zł z przeznaczeniem na częściowe finansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych, finansowane w całości ze środków własnych gminy.

18) w dziale 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" w ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 5.995.613,21 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

a) gospodarkę odpadami w kwocie 4.707.771,60zł , na którą składają się:

WYDATKI FINANSOWANE W RAMACH SYSTEMU GOSPODARKI ODPADAMI:

- składka członkowska w Komunalnym Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w kwocie 53.092 zł tytułem składki na rzecz Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” tytułem tzw. „opłaty śmieciowej”

- koszty obsługi administracyjnej obsługi systemu gospodarki odpadami – 336.019,60 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników bezpośrednio obsługujących system – 238.571,60 zł)

- usługa wywozu odpadów – 4.368.252 zł (jest to wielkość szacunkowa wynikająca ze wstępnej kalkulacji; w listopadzie zostanie ogłoszone postępowanie przetargowe na odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Szemud oraz odbieranie i zagospodarowanie odpadów z punktów selektywnej zbiórki odpadów w Szemudzie i Kielnie.

- wykonanie analizy stanu gospodarki odpadami za rok 2019 – 3.500 zł;

b) oczyszczanie miast i wsi w kwocie 165.000 zł, na którą składają się środki na wywóz śmieci z obiektów komunalnych oraz tzw. „dzikich wysypisk” – 160.000 zł oraz środki w kwocie 5.000 zł na akcję „Sprzątanie świata”,

c) oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 745.000 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie oświetlenia ulicznego, w tym konserwację i naprawy,

d) pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami - uwzględniono 46.143 zł tytułem składki członkowskiej na rzecz Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”,

e) na zadania w zakresie pozostałej działalności związanej z ochroną środowiska – 331.698,61 zł, w tym:

1) 76.014,13 na pokrycie kosztów obsługi projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „**Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud**” – obiekty prywatne (umowa o dofinansowanie nr RPPM.10.03.01-22/16-00 z 4.10.2018 r.), w związku z realizacją tego projektu Gmina będzie zobowiązana do odprowadzenia podatku VAT od otrzymanej dotacji i na ten cel uwzględniono w budżecie 217.230,42 zł.

2) 38.454,06 zł na pokrycie kosztów obsługi projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „**Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud**” (umowa o dofinansowanie nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-00 z 4.10.2018 r.)

19) dział 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" w ramach kwoty 2.136.841 zł finansowane są zadania z zakresu kultury realizowane zarówno bezpośrednio z budżetu, jak i za pośrednictwem dotacji. W ramach dotacji przewidziane są dotacje podmiotowe dla instytucji kultury w ogólnej kwocie 1.530.000 zł (w tym 900.000 zł dla

Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Szemudzie oraz 630.000 zł dla Biblioteki Publicznej Gminy Szemud). W ramach rozdziału "Pozostała działalność" kwota 496.300 zł przeznaczona jest na finansowanie wydatków związanych z organizacją dożynek gminnych, "Nocy Kupały", "Dnia Seniora", dofinansowanie festynów, wydawanie gazetki gminnej Lesok, zaś kwota 25.000 zł została wydzielona jako dotacja dla organizacji działających w sferze pożytku publicznego.

20) w ramach działu 926 "Kultura fizyczna i sport" pokrywane są:

- koszt funkcjonowania boiska "ORLIK" i innych otwartych i zamkniętych obiektów sportowo – rekreacyjnych (kwota 200.000 zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR w Szemudzie i kwota 75.500 zł pokrywana bezpośrednio w ramach urzędu gminy)
- dotacje dla klubów sportowych w kwocie 162.000 zł,
- środki na pozostałe zadania z zakresu sportu – 97.500 zł (w tym 80.000 zł w formie dotacji dla GCKSiR w Szemudzie na organizację imprez o charakterze sportowym).

Wydatki w sposób szczegółowy przedstawiono w załączniku nr 2 do projektu budżetu.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

Wydatki majątkowe szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 3 do projektu budżetu na rok 2020 – "Wykaz zadań inwestycyjnych". Ogólna kwota wydatków majątkowych wynosi 24.291.371,17 zł (+ rezerwy inwestycyjne w łącznej kwocie 500.000 zł oraz kwota na wykup udziałów w spółce "Eko-Dolina") i w ramach tej kwoty planowane są wydatki w niżej wyszczególnionych rozdziałach:

1) 600 Transport i łączność – 5.953.527,77 zł na realizację zadań gminnych, Zadania drogowe gminne zostały ujęte w Wykazie zadań inwestycyjnych w części "2" (oraz 881.000 zł w formie dotacji). Wykaz obejmuje także zadania objęte funduszem sołeckim. W projekcie budżetu uwzględniono środki w wys. 500 tys. zł na zapoczątkowaną w 2014 r. modernizację dróg (poprzez ułożenie płyt jomb) przy współudziale mieszkańców. Taki sposób realizacji zadań gminnych spotkał się z zainteresowaniem mieszkańców w roku bieżącym, co zaowocowało realizacją kilku odcinków dróg w tym systemie.

W 2019 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie zadań drogowych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych i w dniu 1 października 2019 r. została podpisana z Wojewodą Pomorskim umowa na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Budowa oraz przebudowa dróg gminnych w miejscowościach: Bojano, Kieleńska Huta, Przetoczyno i Rębiska mieszczące się na terenie Gminy Szemud", z dofinansowaniem na poziomie 50% (1.647.905 zł), z ostatecznym terminem realizacji nie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie.

W ramach zadania przewidziana jest budowa/modernizacja n/w dróg:

Nazwa we wniosku o dofinansowanie	Koszt w umowie o dofinansowanie z Wojewodą		
	Budżet Państwa	Gmina	Razem
Budowa i rozbudowa ul. Gryfa Pomorskiego wraz z sieciami	565 437,50	565 437,50	1 130 875,00
Przebudowa drogi gminnej w Kieleńskiej Hucie (Kielno) (ul. Ogrodowa)	528 730,00	528 730,00	1 057 460,00
Przebudowa drogi gminnej w Przetoczynie (ul. Brukowa i ul. Cicha)	297 101,50	297 101,50	594 203,00