

Projekt *nr 4*

z dnia 10 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIX/ /2020
RADY MIASTA I GMINY WYSOKA**

z dnia 14 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 212, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Miasta i Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na 2021 rok w łącznej kwocie **30.404.672,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 30.114.404,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 290.268,00 zł

zgodnie z załącznikami **nr 1 i nr 3** do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu na 2021 rok w łącznej kwocie **33.148.172,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 29.640.523,16 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 3.507.648,84 zł

zgodnie z załącznikami **nr 2, nr 3 i nr 4** do uchwały.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie **2.743.500,00 zł** zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów zgodnie z załącznikiem **nr 5** do uchwały.

§ 5. Ustala się planowane dochody i wydatki w zakresie zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem **nr 6** do uchwały.

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem **nr 7** do uchwały.

§ 7. Określa się plany przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem **nr 8** do uchwały.

§ 8. Ustala się zakres i kwoty dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem **nr 9** do uchwały.

§ 9. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznaczają się na finansowanie wydatków związanych z ochroną środowiska w zakresie określonym ustawą, zgodnie z załącznikiem **nr 10** do uchwały.

§ 10. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem **nr 11** do uchwały.

§ 11. Wyodrębnia się przychody i wydatki związane z realizacją zadań w ramach wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zgodnie z załącznikiem **nr 12** do uchwały

§ 12. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w Miejsko – Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka na rok 2021:

- 1) w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 95.000,00 zł,
- 2) w zakresie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 5.000,00 zł.

§ 13. Tworzy się rezerwy :

- 1) ogólną w wysokości 42.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 88.000,00 zł,

na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,

§ 14. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **4.000.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Miasta i Gminy w kwocie 1.000.000,00 zł.

§ 15. Ustala się kwotę **10.000.000,00 zł**, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 16. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy do wysokości 1.000.000,00 zł,
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 5,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych,
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

RADCA PRÁWNY

Barbara Basara
Bd-P 143

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXIX/ /2020
Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 14 grudnia 2020 r.
w sprawie uchwały budżetowej Miasta i Gminy Wysoka na rok 2021**

W dniu 14 grudnia 2020 roku Rada Miasta i Gminy Wysoka Uchwałą Nr XXIX/ /2020 przyjęła uchwałę budżetową Miasta i Gminy Wysoka na rok 2021.

Prace przygotowawcze przy projekcie budżetu prowadzone były zgodnie z Uchwałą Nr XLIV/268/2010 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 24 maja 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz Uchwałą Nr XIII/85/2019 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 sierpnia 2019 r. zmieniającą uchwałę w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Zgodnie z wyżej wymienionymi Uchwałami Rady Miasta i Gminy, Burmistrz Miasta i Gminy przygotował projekt uchwały budżetowej na rok 2021 w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.

W celu ustalenia wysokości dochodów i wydatków w budżecie na 2021 r. zostały uwzględnione:

- informacje Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zawarte piśmie Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. o planowanej wysokości udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz o planowanych rocznych kwotach subwencji ogólnej z podziałem na część oświatową, wyrównawczą i równoważącą,
- informacje Wojewody Wielkopolskiego zawarte w piśmie Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. o wysokości prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz o projektowanym poziomie dotacji na 2021 rok,
- informacje Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego zawarte w piśmie Nr DPL 3113-15/20 z dnia 20 października 2020 r. o wysokości przewidywanych kwot dotacji na 2021 rok,
- informacje dotyczące wysokości dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- uchwały Rady M i G Wysoka w sprawie stawek podatków i opłat obowiązujących w 2021 r.

W budżecie Miasta i Gminy Wysoka na 2021 rok ostrożnie planuje się dochody i optymalizuje wydatki. Konstruowanie projektu budżetu staje się coraz trudniejsze, gdyż możliwości finansowe gminy nie nadążają za rosnącymi oczekiwaniami i potrzebami społeczeństwa.

Planowane na 2021 rok łączne dochody w kwocie	30.404.672,00 zł
stanowią 92,58 % planowanych dochodów na 2020 r. (zgodnie ze sprawozdaniem RB 275 za III kw. br.)	
z tego:	
- dochody bieżące	30.114.404,00 zł
- dochody majątkowe	290.268,00 zł

W dochodach bieżących wyodrębniono :

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 9.389.653,00 zł

Planowane na 2021 rok łączne **wydatki** w kwocie **33.148.172,00 zł** stanowią 99,94 % planowanych wydatków na 2020 r. (zgodnie ze sprawozdaniem RB 28S za III kw. br.)

z tego:

- wydatki bieżące 29.640.523,16 zł
- wydatki majątkowe 3.507.648,84 zł

W wydatkach bieżących wyodrębniono:

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 9.389.653,00 zł

Spadek planowanych dochodów i wydatków w 2021 r. wynika z zakończenia realizacji w 2020 r. projektów z udziałem środków unijnych oraz z niepełnej informacji Wojewody Wielkopolskiego o dotacjach planowanych na 2021 r.

Ponadto budżet Miasta i Gminy Wysoka zakłada:

Przychody: 3.500.000,00 zł

w tym:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym: 3.000.000,00 zł
- przelewy z rachunku lokat 500.000,00 zł

Rozchody: 756.500,00 zł

w tym:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: 756.500,00 zł

Planowany **deficyt** budżetu Miasta i Gminy Wysoka, w kwocie **2.743.500,00 zł** zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek.

DOCHODY

Dochody na 2021 rok zaplanowano w wysokości **30.404.672,00 zł**, tj. na poziomie **92,58 %** planowanych dochodów na 2020 r. (zgodnie ze sprawozdaniem RB 27S za III kw. br.).

Plan ten podlegał korekcie w pozycjach, w których w bieżącym roku przewiduje się niższe wykonanie niż zakładano oraz w pozycjach, w których, zgodnie z posiadanymi informacjami, zakłada się wyższe wykonanie.

Załącznik **nr 1 do Uchwały** przedstawia dochody zgodnie z klasyfikacją budżetową w układzie: dział, rozdział, paragraf.

Załącznik **nr 3 do Uchwały** przedstawia dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Załącznik nr 1 do niniejszego uzasadnienia przedstawia wpływy dochodów z poszczególnych źródeł, zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

I. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT

zostały zaplanowane na kwotę **4.329.207,00 zł**
w tym:

1) wpływy z podatków **4.102.807,00 zł**

Podatki lokalne pobierane są przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych.

Minister Finansów obwieszczeniem z dnia 23 lipca 2020 roku ogłosił górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 (M.P. z 2020 r. poz. 673).

a/ podatek od nieruchomości **2.467.205,00 zł**

w tym:

osoby prawne	1.636.316,00 zł
osoby fizyczne	830.889,00 zł

Do budżetu na rok 2021 wysokość dochodów w kwocie 2.467.205,00 zł została wyliczona na podstawie stawek ustalonych w Uchwale Nr XXVI/176/2020 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 września 2020 r. oraz wartości zadeklarowanych do opodatkowania nieruchomości, a także zgłoszonych do opodatkowania nowych powierzchni w związku z zakończonymi inwestycjami.

Zgodnie z § 3 ww. uchwały, przy planowaniu wpływów z tytułu podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę zwolnienia dotyczące:

- nieruchomości lub ich części zajętych na działalność kulturalną oraz ochronę przeciwpożarową, z wyjątkiem części zajmowanych na prowadzenie działalności gospodarczej,
- nieruchomości lub ich części przeznaczonych na działalność opieki społecznej, z wyłączeniem zajmowanych na prowadzenie działalności gospodarczej,
- budowli rurociągów i przewodów wody oraz budowli służących do odprowadzania i oczyszczania ścieków komunalnych,
- budynków lub ich części bezpośrednio związanych z procesem poboru i uzdatniania wody oraz oczyszczania ścieków komunalnych.

b/ podatek rolny **1.100.406,00 zł**

w tym:

osoby prawne	317.097,00 zł
osoby fizyczne	783.309,00 zł

Zasady ustalania podatku rolnego reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym.

Do budżetu na rok 2021 przyjęto wielkość podatku obliczoną zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2020 r. Cena skupu żyta za okres 11 kwartałów, będąca

podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 wynosi 58,55 zł za 1 dt. W stosunku do ceny ubiegłorocznej jest wyższa o 0,09 zł za 1 dt.

W planowaniu wpływów z ww. podatku uwzględnione zostały udzielone ulgi inwestycyjne oraz ulgi z tytułu nabycia, które dla roku 2021 wynoszą 224.739,00 zł.

c/ podatek leśny **51.625,00 zł**

w tym:

osoby prawne 45.627,00 zł

osoby fizyczne 5.998,00 zł

Zasady ustalania podatku leśnego normuje ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Podatek leśny od 1 ha lasu wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy (do tej ceny nie wlicza się podatku VAT). Dla lasów ochronnych, lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka podatku leśnego ulega obniżeniu o 50%.

Do podstawy wymiaru podatku leśnego na 2021 r. przyjęta została cena drewna ogłoszona przez Prezesa GUS komunikatem z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r.

Biorąc pod uwagę tę cenę, powierzchnię lasów z uwzględnieniem powierzchni lasów ochronnych oraz powierzchnię lasów zwolnionych z mocy ustawy (lasy w wieku do 40 lat, użytki ekologiczne oraz lasy wpisane indywidualnie do rejestru zabytków), zaplanowano wpływy z podatku leśnego na kwotę 51.625,00 zł. Cena drewna w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 2,60 zł za 1 m³ i wynosi 196,84 zł za 1 m³.

d/ podatek od środków transportowych **236.571,00 zł**

w tym:

osoby prawne 156.224,00 zł

osoby fizyczne 80.347,00 zł

Zasady ustalania podatku od środków transportowych reguluje ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych.

Górne granice stawek podatku od środków transportowych zostały określone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 (M.P. z 2020 poz. 673).

Na 2021 rok został zaplanowany dochód z podatku od środków transportowych w kwocie 236.571,00 zł.

Podstawą obliczenia ww. podatku jest Uchwała Rady M i G Wysoka Nr XXVI/175/2020 z dnia 28 września 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

e/ podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej **20.000,00 zł**

Na 2021 rok zaplanowano wysokość dochodów na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 r.

f/ podatek od spadków i darowizn **25.000,00 zł**

Do budżetu na 2021 r. ww. podatek został przyjęty w kwocie 25.000,00 zł. Analiza wpływów z ww. podatku wykazała, iż w każdym roku wpływy są inne i zaplanowanie prawidłowej wielkości jest bardzo trudne.

g/ podatek od czynności cywilnoprawnych	202.000,00 zł
osoby prawne	2.000,00 zł
osoby fizyczne	200.000,00 zł

Do budżetu na 2021 r. przyjęte zostały dochody z ww. podatku w kwocie przewidywanego wykonania planowanych dochodów za 2020 r.

2) Wpływy z opłat **226.400,00 zł**
w tym:

a/ opłata skarbową **30.000,00 zł**
Opłatę skarbową na rok 2021 zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2020 r.

b/ opłata targowa **20.000,00 zł**
Od 1 stycznia 2016 r. pobieranie przez gminy opłaty targowej nie jest obowiązkowe. Rada Miasta i Gminy Wysoka dnia 26 listopada 2015 r. podjęła Uchwałę Nr XV/79/2015 w sprawie wprowadzenia opłaty targowej oraz sposobu jej poboru. Na 2021 r. zaplanowano dochody z ww. tytułu w wysokości 20.000,00 zł. Plan dochodów z tytułu opłaty targowej został ustalony na poziomie średniego wykonania z ostatnich lat.

c/ opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych **100.000,00 zł**
Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, przewiduje się, że zostaną wniesione opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na kwotę 100.000,00 zł. Ww. kwota została zaplanowana na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

d/ opłata eksploatacyjna **11.000,00 zł**
Opłata eksploatacyjna została przyjęta w wysokości 11.000,00 zł. Jest to kwota odpowiadająca przewidywanemu wykonaniu w roku bieżącym.

e/ opłata od posiadania psów **35.400,00 zł**
Górne granice stawek opłaty od posiadania psów zostały określone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. Podstawą wyliczenia przewidywanych dochodów w 2021 r. z tego tytułu jest Uchwała Nr XXVI/174/2020 Rady M i G Wysoka z dnia 28 września 2020 r. w sprawie wprowadzenia opłaty do posiadania psów, określenia wysokości i zasad ustalania oraz sposobu pobierania tej opłaty. Do budżetu na 2021 r. przyjęto wysokość dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów uwzględniając uchwalone stawki oraz przewidywane zwolnienia.

f/ wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **10.000,00 zł**

Kwota została zaplanowana na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, dotyczy opłat za zajęcie pasa drogowego.

g/ wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska **20.000,00 zł**

Są to opłaty przekazane przez Wielkopolski Urząd Marszałkowski w Poznaniu z tytułu naliczonych kar dotyczących Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zgodnie z art. 402 ust. 4 wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy.

Od 01 lipca 2013 r. obowiązują przepisy w sprawie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiącymi dochód gminy. Do budżetu na rok 2021 nie zostały przyjęte dochody z wyżej wymienionej opłaty.

Miasto i Gmina Wysoka zgodnie z Uchwałą Rady M i G Nr XX/137/2012 przystąpiła do Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi”. Związek Międzygminny działa od 2013 r. zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wykonuje zadania wynikające z ww. ustawy w imieniu Miasta i Gminy Wysoka oraz innych gmin, które przystąpiły do związku.

II. DOCHODY UZYSKANE PRZEZ GMINNE JEDNOSTKI BUDŻETOWE **284.300,00 zł**

1. Szkoły podstawowe **282.900,00 zł**

w tym:

a/ z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych oraz wpływy z różnych dochodów 2.900,00 zł

Dochody dotyczą dzierżawy pomieszczeń szkolnych oraz opłat z tytułu potrącania pracownikom i odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wynagrodzenia należnego płatnikom od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego.

b/ wpływy za wyżywienie w stołówce szkolnej 250.000,00 zł

w tym:

wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci przedszkolne 80.000,00 zł

pozostałe wpływy 170.000,00 zł

Odpłatność za posiłki przygotowywane przez stołówkę przy Szkole Podstawowej w Wysokiej została naliczona zgodnie z obowiązującymi Zarządzeniami Dyrektora Szkoły Podstawowej w Wysokiej. Przy obliczeniu wpływów z tego tytułu wzięto pod uwagę ilość dni pracy stołówki oraz średnią ilość wydawanych posiłków.

c/ opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego 30.000,00 zł

Do wyliczenia przewidywanych dochodów przyjęto opłatę w wysokości 1,00 zł za każdą godzinę powyżej podstawy programowej, z uwzględnieniem przeciętnej liczby dzieci w oddziałach przedszkolnych w roku bieżącym.

2. MGOPS	1.400,00 zł
w tym:	
c) z tytułu świadczenia usług opiekuńczych	1.000,00 zł
d) zwroty kosztów upomnień	300,00 zł
e) pozostałe dochody	100,00 zł

Dochody zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 r.

III. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	461.464,00 zł
w tym:	
dochody bieżące	171.196,00 zł
dochody majątkowe	290.268,00 zł

Dochody bieżące:

1. Dochody z najmu i dzierżawy	142.165,00 zł
w tym:	
a/ dzierżawa mienia gminnego na podstawie zawartych umów	82.165,00 zł
b/ z tytułu jednorazowych wynajmów (świetlice wiejskie, hala sportowa)	20.000,00 zł
c/ z tytułu wynajmu lokali użytkowych w budynkach administrowanych przez zakład budżetowy	40.000,00 zł

Dochody z ww. tytułu ustalono na podstawie zawartych umów na dzierżawę i wynajem mienia gminnego. Wpłaty z wynajmu lokali użytkowych w budynkach administrowanych przez zakład budżetowy pomniejszone są o koszty, jakie zakład w związku z tym wynajmem ponosi.

Z tytułu jednorazowych wynajmów zaplanowano wartość, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2020 r.

2. Wpływy z opłat za trwałą zarząd	1.200,00 zł
Do budżetu na 2021 rok zaplanowano dochody w wysokości jaka przypada do wpłaty na rzecz Miasta i Gminy Wysoka w przyszłym roku.	

3. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	18.831,00 zł
Zaplanowano dochody w wysokości jaka przypada do wpłaty na rzecz Miasta i Gminy Wysoka w 2021 roku.	

4. Czysze za obwody łowieckie	4 000,00 zł
Wysokość wpływów za obwody łowieckie ustalono na podstawie przewidywanego wykonania wpłat w roku bieżącym z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.	

5. Wpływy za wynajem autobusu	5.000,00 zł
--------------------------------------	--------------------

Dochody dotyczą wynajmu autobusu na potrzeby jednostek organizacyjnych gminy oraz stowarzyszeń. Zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w ostatnich latach.

Dochody majątkowe:

1. Wpływy ze sprzedaży majątku **265.000,00 zł**

Wpływ z tego tytułu dotyczy sprzedaży nieruchomości będących własnością Miasta i Gminy Wysoka, zaplanowanych do sprzedaży w 2021 r.

2. Opłaty roczne z tytułu sprzedaży mienia komunalnego przypadające do spłaty w 2021 r.
14.085,00 zł

Zaplanowany wpływ z tego tytułu wynika z zawartych w formie aktu notarialnego umów sprzedaży.

3. Opłaty roczne z tytułu sprzedaży wieczystego użytkowania **2.980,00 zł**

Zaplanowany wpływ z tego tytułu wynika z zawartych w formie aktu notarialnego umów sprzedaży.

4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności **8.203,00 zł**

Ww. dochody zostały zaplanowane w związku z Ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Zgodnie z ustawą, przez 20 lat co roku (zawsze do końca marca) współużytkownicy wieczystości będą uiszczali tzw. opłatę przekształceniową. Jej wysokość jest równa wysokości opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego, która obowiązywałaby w dniu przekształcenia, czyli 1 stycznia 2019 r.

Rada Miasta i Gminy Wysoka, dnia 27 lutego 2019 r. podjęła Uchwałę Nr VII/43/2019 w sprawie wysokości stawek procentowych i warunków udzielania bonifikat od opłat jednorazowych z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

Zgodnie z ww. uchwałą bonifikata od opłaty jednorazowej wniesiona w drugim roku po przekształceniu wynosi 40 %.

Do zaplanowania wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności przyjęto, iż połowa uprawnionych wniesie opłaty jednorazowe oraz połowa opłaty roczne.

IV. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

3.485.603,00 zł

w tym:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **3.335.603,00 zł**

Minister Finansów poinformował pismem Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. o planowanej na 2021 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Jest to kwota ustalona zgodnie z zasadami określonymi w

art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wielkość udziału w podatku na 2021 r. wynosi 38,23 %.

2. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych **150.000,00 zł**

Wpływy z ww. podatku w ostatnich latach są bardzo różne. Przy zaplanowaniu wysokości dochodów na 2021 r. wzięto pod uwagę średnią wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w ostatnich latach.

V. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA **11.660.420,00 zł**

w tym:

1. Część wyrównawcza **5.196.923,00 zł**

- kwota podstawowa 3.875.111,00 zł

- kwota uzupełniająca 1.321.812,00 zł

2. Część oświatowa **6.222.342,00 zł**

3. Część równoważąca **241.155,00 zł**

Wyżej wymienione części subwencji są zgodne z informacją pisemną podaną przez Ministra Finansów Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.

VI. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA **9.984.922,00 zł**

w tym:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami **9.389.653,00 zł**

Dział 750 rozdział 75011 81.643,00 zł

Dział 751 rozdział 75101 1.333,00 zł

Dział 852 rozdział 85228 49.720,00 zł

Dział 855 rozdział 85501 6.717.601,00 zł

Dział 855 rozdział 85502 2.518.890,00 zł

Dział 855 rozdział 85513 20.466,00 zł

Ww. dotacje są zgodne z informacją podaną przez :

Wojewodę Wielkopolskiego - pismo Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r.

Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile - pismo Nr DPL 3113-15/20 z dnia 20 października 2020 r.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) **595.269,00 zł**

dział 801 rozdział 80103 160.339,00 zł

dział 801 rozdział 80104 36.775,00 zł

dział 852 rozdział 85213 20.533,00 zł

dział 852 rozdział 85214 121.806,00 zł

dział 852 rozdział 85216 190.330,00 zł

dział 852 rozdział 85219 65.486,00 zł

Od 2013 r. wprowadzona została dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

Zgodnie z art. 109 Ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, wysokość dofinansowania na rok 2021 stanowi kwotę 1.471,00 zł na jednego ucznia w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych. W złożonym sprawozdaniu SIO (System Informacji Oświatowej) według stanu na 30 września br. do przedszkola i oddziałów przedszkolnych na terenie M i G Wysoka uczęszcza 134 dzieci w wieku poniżej 6 lat. Przewidywana wysokość dotacji w 2021 r. to kwota – 197.114,00 zł. Do dnia przekazania projektu uchwały budżetowej, Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu nie poinformował o wysokości dotacji na powyższy cel, jednak w projekcie została ona uwzględniona w wysokości obliczonej zgodnie z ustawą.

Pozostałe dotacje są zgodne z informacją podaną przez Wojewodę Wielkopolskiego - pismo Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r.

VII. DOTACJE I ŚRODKI OTRZYMANE OD JST ORAZ POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

10.000,00 zł

Dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **10.000,00 zł**

Powyższa kwota dotyczy zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci spoza gminy Wysoka, uczęszczających do przedszkola niepublicznego w Wysokiej.

VIII. POZOSTAŁE WPŁYWY

188.756,00 zł

1. Koszty egzekucyjne, koszty upomnień

6.400,00 zł

Zaplanowane wpływy dotyczące zwrotów kosztów upomnień dotyczą zaległości z tytułu podatków i opłat.

2. Odsetki z tytułu nieterminowego regulowania należności

8.700,00 zł

w tym:

dział 756 rozdział 75601 100,00 zł

dział 756 rozdział 75615 1.500,00 zł

dział 756 rozdział 75616 7.100,00 zł

3. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

500,00 zł

Powyższe dochody zaplanowano w dziale 750 rozdział 75023, biorąc pod uwagę wpływy w latach ubiegłych.

4. Pozostałe odsetki

2.110,00 zł

Zaplanowano odsetki od pozostałych należności, przyjmując, iż podobnie jak w latach ubiegłych, nie wszystkie należności regulowane będą terminowo.

5. Odsetki od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych

6.000,00 zł

Wpływy z tytułu odsetek od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych są w ostatnich latach niewielkie. Wolne środki przeznaczane są na wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów, co jest korzystniejsze z uwagi na zmniejszenie wydatków na obsługę długu.

6. Wpływy z różnych dochodów

64.000,00 zł

Dochody dotyczą między innymi;

- wynagrodzenia z tytułu potrącania pracownikom i odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych,
- kwoty wynagrodzeń należnych płatnikom od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego,
- kwot uzyskanych z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników,
- kwot uzyskanych z wpłat za zużytą energię elektryczną i gaz z dzierżawionych pomieszczeń należących do gminy,
- innych wpływów

7. Zwroty niesłusznie pobranych zasiłków, świadczeń wraz z odsetkami

16.000,00 zł

Uzyskane z tego tytułu dochody są w całości odprowadzone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

8. Zwroty z tytułu wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie innych gmin

20.000,00 zł

Zaplanowana kwota dotyczy zwrotu kosztów utrzymania dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych na terenie gminy Wysoka, a będących mieszkańcami innych gmin.

9. 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wpływy z tytułu zwrotów funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej

65.046,00 zł

Wpływy z tytułu zwrotu przez dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego zostały zaplanowane w wysokości prognozowanej przez Wojewodę Wielkopolskiego, przypadającej gminie, zwroty z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 5 % prognozowanych dochodów (pismo Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r.).

Zgodnie z powyższym uzasadnieniem kwota dochodów przyjęta przez Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka do budżetu na rok 2021 wynosi 30.404.672,00 zł

WYDATKI

Planowane na 2021 rok łączne wydatki w kwocie **33.148.172,00 zł** stanowią 99,94 % planowanych wydatków na 2020 r. (zgodnie ze sprawozdaniem RB 28S za III kw. br.)

z tego:

- wydatki bieżące		29.640.523,16 zł
na wynagrodzenia i pochodne	12.921.653,41 zł	
- wydatki majątkowe		3.507.648,84 zł

Uzasadnienie do załącznika nr 2 do uchwały

Załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej przedstawia wydatki zgodnie z klasyfikacją budżetową w układzie: dział, rozdział, paragraf.

Rada Miasta i Gminy Wysoka, ustalając budżet na 2021 rok miała na uwadze szczególnie realizację zadań:

- wynikających z ustaw,
- zleconych innymi ustawami,
- wynikających z podpisanych umów,
- związanych z zaspokajaniem potrzeb mieszkańców Miasta i Gminy Wysoka, wynikających ze złożonych wniosków, zgodnie z procedurą uchwalania budżetu,
- zadań wynikających z obowiązku realizacji spraw publicznych o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zakres działania i zadania gminy zostały określone w art. 6 i 7 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r.

Zgodnie z art. 7 ww. ustawy do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.

W budżecie Miasta i Gminy Wysoka na rok 2021 zaplanowano środki na następujące zadania:

planowanie ładu przestrzennego, gospodarke nieruchomościami – zaplanowano środki na usługi wykonywane przez geodetę i rzeczoznawcę (rozdział 70095) oraz na prace Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej (rozdział 71004). Zgodnie z art. 8 ustawy o *planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym* Burmistrz M i G Wysoka powołał Gminną Komisję Urbanistyczno – Architektoniczną, w skład której wchodzi pracownik Urzędu Miasta i Gminy oraz inni specjaliści nie będący pracownikami.

W projekcie budżetu zostały zaplanowane również środki na sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Wysoka oraz sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (rozdział 71004).

ochronę środowiska i przyrody oraz gospodarke wodną - w zakresie ochrony środowiska zostały zaplanowane środki zgodnie z ustawą o ochronie środowiska (rozdział 90001, 90004, 90095). Środki pochodzące z naliczonych kar przekazanych przez Urząd Marszałkowski w całości wykorzystywane są na zadania związane z ochroną środowiska:

- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków
- zadrzewienia na terenach komunalnych

Wydatki na realizację ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

Miasto i Gmina Wysoka przystąpiła do Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi”. Aktualnie Związek wykonuje zadania ustawowe w imieniu gmin, które przynależą do Związku.

W związku z tym, w budżecie Miasta i Gminy Wysoka nie występują dochody i wydatki dotyczące ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Urząd Miasta i Gminy oraz wszystkie jednostki budżetowe złożyły do Piłskiego Regionu Gospodarki Opadami Komunalnymi deklaracje dotyczące odbioru odpadów. Zostały zaplanowane środki związane z opłatą za gospodarowanie odpadami w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

utrzymanie gminnych dróg – w budżecie na 2021 r. zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, remonty (rozdział 60016), jak również oczyszczanie i odśnieżanie (rozdział 60095). Rada Miasta i Gminy podjęła uchwałę Nr XXXIX/246/2014 z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Miasta i Gminy Wysoka środków stanowiący fundusz sołecki. Burmistrz stosownym pismem poinformował Rady Sołeckie, zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim, o wysokości środków w budżecie Miasta i Gminy w 2021 r. Według złożonych wniosków część sołectw przeznaczyło środki na remonty dróg.

utrzymanie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizację, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwienia odpadów komunalnych - Zaopatrzenie w wodę oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków realizowane jest na terenie gminy przez samorządowy zakład budżetowy.

W budżecie na 2021 r. przewidziana jest dotacja dla zakładu budżetowego do wywozu nieczystości ciekłych z gospodarstw domowych z terenów nie objętych kanalizacją sanitarną (rozdział 90017). Zaplanowano również środki na wywóz nieczystości stałych z koszy ulicznych oraz na oczyszczanie ulic i placów (rozdział 90003). W projekcie budżetu na 2021 rok zabezpieczono środki na wydatki związane z ochroną zwierząt (rozdział 90013, 90095) oraz wydatki wynikające z Regulaminu utrzymania czystości i porządku w gminie (rozdział 90003).

Każdego roku przyjmowany jest program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Miasta i Gminy Wysoka.

działalność w zakresie ochrony zdrowia – w dziale 851 zaplanowane zostały środki na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz na zwalczanie narkomanii. Wydatki zostaną dostosowane do uchwalonego przez Radę Miasta i Gminy preliminarza wydatków dla Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2021 r.

pomoc społeczna – w tym zakresie w budżecie na 2021 rok zostały zaplanowane środki na następujące formy pomocy:

- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Rada Miasta i Gminy Wysoka w dniu 30 września 2011 roku podjęła uchwałę Nr XI/66/2011 w sprawie trybu i sposobu powoływania i odwoływania członków Miejsko-Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego w Wysokiej oraz szczegółowych warunków jego funkcjonowania. W zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w projekcie budżetu

zabezpieczono środki w rozdziale 85205. Obsługa administracyjno - techniczna zespołu prowadzona jest przez MGOPS Wysoka.

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (rozdział 85213).

Środki na powyższe zadanie pochodzą w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

W projekcie budżetu na 2021 r. zostały zabezpieczone środki z budżetu państwa oraz środki własne (rozdział 85214).

- Dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) - wydatki w całości finansowane są ze środków własnych gminy.

Ustawa z dnia 10 kwietnia 1997r. – Prawo energetyczne nakłada na Burmistrza obowiązek przyznania dodatku w drodze decyzji na wniosek odbiorcy dotyczący dodatku energetycznego. Wypłata powyższego dodatku jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Na dzień przedstawienia projektu budżetu nie ma informacji o wysokości dotacji na powyższy cel.

- Zasiłki stałe.

W budżecie na 2021 r. zostały zabezpieczone środki na zasiłki stałe, pochodzące w całości z budżetu państwa. (rozdział 85216)

- Ośrodki Pomocy Społecznej.

Na wydatki w rozdziale 85219 zaplanowane zostały środki z przeznaczeniem na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, jak również na realizację zadań związanych z usługami opiekuńczymi - opieką nad osobami niepełnosprawnymi i starszymi potrzebującymi pomocy. Świadczona usługa jest odpłatna.

- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

W rozdziale 85228 zabezpieczono środki na pokrycie kosztów utrzymania podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej. Środki w całości pochodzą z budżetu gminy.

W ramach powyższego rozdziału świadczone są również specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Jest to zadanie zlecone, środki pochodzą w całości z budżetu państwa.

- Pomoc w zakresie dożywiania

Na dożywianie uczniów w szkołach (śniadania, obiady, ciepły napój) w projekcie budżetu zaplanowane zostały tylko środki własne (rozdział 85230). Dotacja Wojewody Wielkopolskiego została nierozdysponowana, środki z budżetu państwa zostaną przekazane gminie w terminie późniejszym. Na realizację Programu dożywiania gmina może otrzymać dofinansowanie w wysokości do 60 % poniesionych wydatków.

- Świadczenia wychowawcze.

W rozdziale 85501 zaplanowano wydatki dotyczące realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. *o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci*. Jest to zadanie zlecone, środki pochodzą w całości z budżetu państwa.

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na wypłatę oraz obsługę powyższych świadczeń (rozdział 85502) Wojewoda Wielkopolski przekazał informację o wysokości dotacji w 2021 r. Środki te są niewystarczające, zadanie częściowo finansowane jest środkami własnymi gminy.

- Wspieranie rodziny.

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. *o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej* nałożyła na gminy od 2012 r. obowiązek zatrudnienia asystenta rodziny.

W rozdziale 85504 zaplanowano środki na zatrudnienie 1 osoby zgodnie z ustawą. Na realizację ww. zadania zaplanowano środki własne.

- Rodziny zastępcze

- Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. *o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej* nałożyła na gminy obowiązek uczestnictwa finansowego w przypadku umieszczenia dziecka po raz pierwszy w pieczy zastępczej lub w przypadku umieszczenia dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadaptacyjnym. Gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatek określony w ustawie. Na powyższe zadanie zaplanowano środki własne w rozdziale 85508.

edukacja publiczna - w dziale 801 – oświata i wychowanie - zostały zaplanowane środki na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych oraz stołówek, prowadzonych przez Miasto i Gminę Wysoka, zabezpieczono również środki na dowóz dzieci do szkół podstawowych na terenie gminy Wysoka oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych.

Rada Miasta i Gminy Wysoka podjęła Uchwałę Nr L/264/2018 z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych szkół o uprawnieniach szkół publicznych, niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego, zakładanych i prowadzonych przez inne podmioty niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania tych dotacji. Z uwagi na brak wyodrębnionego przedszkola publicznego na terenie gminy Wysoka, podstawą do ustalenia wysokości dotacji dla przedszkola niepublicznego jest podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli, ustalona przez najbliższą gminę.

Do budżetu na 2021 r. wpłynął wniosek w sprawie udzielenia dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Parafialnego w Wysokiej. Przedszkole niepubliczne działa od 1 września 2013 r. W budżecie zaplanowane zostały środki na udzielenie dotacji zgodnie z obowiązującą uchwałą i przewidywaną liczbą dzieci w przedszkolu niepublicznym.

Zgodnie z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych w projekcie budżetu na 2021 r. zostały zabezpieczone środki w części wynikającej z art. 128 uofp. na pomoc materialną dla uczniów

(stypendia i zasiłki szkolne). Pomoc jest zadaniem własnym gminy, częściowo dotowanym z budżetu państwa. Do dnia uchwalenia budżetu brak informacji o wysokości planowanej dotacji. Wysokość środków własnych na ten cel ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

Zgodnie z Art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela w projekcie budżetu zostały wyodrębnione środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.

Załącznik nr 3 do niniejszego uzasadnienia przedstawia zestawienie proponowanych środków dla poszczególnych szkół na terenie Miasta i Gminy Wysoka. W zestawieniu wyodrębniono wszystkie paragrafy płacowe, pochodne od płac, wydatki rzeczowe oraz wydatki na doksztalcanie nauczycieli. Przedstawiono również pozostałe wydatki związane z oświatą.

kultura, w tym biblioteki gminne i inne instytucje kultury oraz ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W budżecie zaplanowane zostały środki w formie dotacji dla Ośrodka Upowszechniania Kultury w Wysokiej. Środki przeznaczone są na kulturę masową (organizacja imprez kulturalnych) oraz na działalność Biblioteki Miejskiej w Wysokiej i Filii Biblioteki w Bądeczu.

Na terenie Miasta i Gminy Wysoka znajdują się obiekty zabytkowe, na remonty których, zgodnie z Uchwałą Nr XIX/129/2004 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 12 sierpnia 2004 r. mogą być udzielone dotacje z budżetu gminy. Środki na powyższy cel zostały zaplanowane w dziale 921 rozdział 92120 § 2720.

Zaplanowano również środki na sporządzenie gminnej ewidencji zabytków archeologicznych.

kultura fizyczna – zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane będą poprzez współpracę ze stowarzyszeniami dotowanymi w oparciu o ustawę o sporcie (rozdział 92605)

Rada Miasta i Gminy w dniu 24 stycznia 2011 r. podjęła uchwałę Nr V/17/2011 w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego w zakresie rozwoju sportu na terenie Miasta i Gminy Wysoka.

Zaplanowane zostały również środki na wyróżnienia i nagrody, przyznawane zgodnie z Uchwałą Nr XV/72/2015 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie wyróżnień i nagród za osiągnięte wyniki sportowe oraz za osiągnięcia w działalności sportowej (rozdział 92695) oraz na utrzymanie obiektów sportowych i zatrudnienie animatorów (rozdział 92601)

targowiska i hale targowe – na rok 2021 zaplanowano środki na bieżące utrzymanie targowiska (rozdział 90095).

zieleni miejska i zadrzewienia – w rozdziale 90004 zaplanowano środki na urządzenie terenów zielonych, zakup roślin oraz na ich pielęgnację (koszenie trawników, przycinanie drzew i żywopłotów, podlewanie itp.)

utrzymanie porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej - na terenie Miasta i Gminy Wysoka funkcjonują jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych, których utrzymanie jest zabezpieczone środkami pochodzącymi z budżetu gminy w rozdziale 75412.

Zabezpieczone zostały również środki na utrzymanie systemu powiadamiania Multi SMS oraz szkolenia z zakresu zarządzania kryzysowego (rozdział 75421)

utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych – w budżecie na 2021 r. zaplanowano środki na utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu Miasta i Gminy w Wysokiej (rozdział 75023). Przewidziane są również środki na utrzymanie, drobne remonty i wyposażenie świetlic wiejskich (rozdział 92109) oraz pozostałych obiektów należących do Miasta i Gminy Wysoka (rozdział 80101, 92601).

promocja gminy – w rozdziale 75075 zostały zaplanowane środki przeznaczone na promowanie walorów naszej gminy.

współpraca i działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – Miasto i Gmina Wysoka zamierza powierzyć wykonywanie zadań z zakresu upowszechniania kultury.

W wydatkach bieżących, w rozdziale 75818 zostały zaplanowane rezerwy, w tym:

- rezerwa ogólna 42.000,00 zł
- rezerwa celowa 88.000,00 zł - zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego.

dział 757 – Różne rozliczenia

W wydatkach bieżących kwota 262.908,00 zł stanowi obsługę długu publicznego. Powyższa kwota dotyczy spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Uzasadnienie do wydatków bieżących z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych.

W wydatkach bieżących 43,59 % to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników

Na rok 2021 wysokość wynagrodzeń została przyjęta w następujący sposób:

Stan zatrudnienia na dzień 1 października 2020 r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu płac 3,9 % dla pracowników administracji i obsługi, dla pracowników pedagogicznych nie zaplanowano wzrostu wynagrodzenia.

Przy planowaniu wynagrodzeń na 2021 rok uwzględniono podniesienie płacy minimalnej do kwoty 2.800,00 zł, zaplanowano również środki na zatrudnienie zastępcy burmistrza, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, zwiększenie wynagrodzeń dla nauczycieli, którzy planują uzyskać wyższy stopień awansu zawodowego.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Do budżetu zakłada się, że wysokość wydatków w § 4040 będzie stanowiła 8,5 % wysokości przewidywanego wynagrodzenia w 2020 r.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

Środki zostały zabezpieczone zgodnie z planowanymi umowami na 2021 r.

Wydatki w § 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne

Wydatki zaplanowano jako pochodne z § 4010, 4040 i 4170 ze zróżnicowaniem wysokości składek na świadczenie wypadkowe finansowane przez pracodawcę.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy.

Składki na Fundusz Pracy przyjęto w wysokości 2,45 % wydatków na wynagrodzenia.

§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający

Wpłaty na PPK zaplanowano w wysokości 1,5 % wydatków na wynagrodzenia.

§ 4440 nie należy do grupy wynagrodzeń i pochodnych, jednak wysokość wydatków jest zależna od stanu zatrudnienia.

Wysokość funduszu została wyliczona w następujący sposób:

- dla nauczycieli fundusz naliczany jest wg zasady zawartej w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 23 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela i jest ustalony jako iloczyn planowanej przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć), który zostanie skorygowany na końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli i 110 % kwoty bazowej określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej, ustalonej corocznie w ustawie budżetowej. Do ustalenia odpisów na 2021 rok przyjęto poziom kwoty bazowej z 1 stycznia 2013 r. Oznacza to, że odpis na zakładowy fundusz socjalny pozostanie bez zmian w porównaniu do 2020 r.

- pozostali pracownicy (pracownicy niepedagogiczni tj. pracownicy administracji i obsługi). Projekt ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2021 r. przewiduje dodanie do ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych art. 5j w brzmieniu:

„W 2021 r. przez przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej, o którym mowa w art. 5 ust. 2, należy rozumieć przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2018 r. ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na podstawie art. 5 ust. 7.”, tj. 4.134,02 zł. Odpis na jednego pracownika wyniesie 1.550,26 zł (37,5%).

-emeryci i renciści (bez nauczycieli emerytów). Liczba emerytów i rencistów objęta opieką pomnożona została również przez kwotę wysokości odpisu.

Kwota funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów została wyliczona na podstawie liczby emerytowanych nauczycieli oraz wartości 5 % pobieranych przez nich świadczeń.

W wydatkach bieżących uwzględnione zostały dotacje. Przeznaczenie dotacji zostanie opisane w uzasadnieniu do załącznika uchwały budżetowej w sprawie udzielania dotacji.

Urząd Miasta i Gminy Wysoka prowadzi wspólną obsługę finansową dla jednostek organizacyjnych, dla których organem prowadzącym jest Miasto i Gmina Wysoka oraz dla instytucji kultury – Ośrodka Upowszechniania Kultury w Wysokiej.

W budżecie zostały wyodrębnione środki na zadania związane z ww. obsługą (w ramach rozdziału 75085).

Uzasadnienie do załącznika nr 3 do uchwały budżetowej

Zgodnie z art. 8 Ustawy o samorządzie gminnym ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Załącznik przedstawia planowane dochody na zadania zlecone oraz planowane wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Do budżetu zadania zlecone przyjęto na podstawie zawiadomień Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile oraz Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu.

W powyższym załączniku wykazane są również prognozowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Uzasadnienie do załącznika nr 4 do uchwały budżetowej

Załącznik nr 4 przedstawia wykaz zadań majątkowych, planowanych do wykonania w 2021 r.

Ogólna kwota zadań wynosi **3.507.648,84 zł.**

Zaplanowana kwota wydatków inwestycyjnych stanowi **10,58 %** wydatków ogółem.

Dział 010 rozdział 01010 1.190.431,01 zł

Zaplanowano środki na zadanie z udziałem środków unijnych:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przebudowa sieci wodociągowej w Jeziorkach Kosztowskich – w ramach projektu 1.165.431,01 zł

Zaplanowano również środki na wydatki związane z powyższym zadaniem a nie objęte projektem podlegającym dofinansowaniu (inspektor nadzoru, nadzór archeologiczny) 25.000,00 zł

Dział 600 rozdział 60016 659.993,19 zł

Zaplanowano środki na zadania:

- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej łączącej ul. Szkolną w Wysokiej z miejscowości Czajcze 40.000,00 zł

- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Bądecz 30.000,00 zł

- Wykonanie dokumentacji oraz budowa drogi wraz z kanalizacją deszczową – ul. Podgórna i ul. Matejki w Wysokiej 500.000,00 zł

- Wykonanie dokumentacji oraz budowa przepustu pod drogą gminną (Kijaszkowo – Tłukomy) 47.000,00 zł

Zaplanowane zostały środki na zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie ze złożonymi wnioskami:

- FS Bądecz – budowa i przebudowa drogi w miejscowości Bądecz 42.993,19 zł

Dział 600 rozdział 60095 115.185,00 zł

Zaplanowano środki na zadania:

- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – Plac Powstańców Wielkopolskich w Wysokiej 50.000,00 zł

- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na osiedlu – ul. Kościuszki w Wysokiej 10.000,00 zł
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na terenie osiedla – ul. Słoneczna w Wysokiej 10.000,00 zł

Zaplanowano środki własne na zadanie z udziałem środków unijnych:

- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej POŚI poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej w Wysokiej 185,00 zł
- oraz na wydatki dotyczące ww. zadania, ale nie ujęte we wniosku o dofinansowanie (wykup gruntów pod budowę ścieżki rowerowej) 45.000,00 zł

Dział 700 rozdział 70005 10.000,00 zł
 Zaplanowano środki na wykup gruntów 10.000,00 zł

Dział 801 rozdział 80101 30.000,00 zł
 Zaplanowano środki na realizację zadanie:
 - Przebudowa pomieszczeń w budynku Szkoły Podstawowej w Czajczu 30.000,00 zł

Dział 801 rozdział 80150 50.000,00 zł
 Zaplanowano środki na zadanie:
 - Wykonanie projektu budowy windy dla niepełnosprawnych w budynku Szkoły Podstawowej w Wysokiej 50.000,00 zł

Dział 900 rozdział 90001 12.000,00 zł
 - Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków 12.000,00 zł

Dział 900 rozdział 90004 17.500,00 zł
 W ramach środków funduszu sołectkiego zaplanowano zadanie:
 - FS Jeziorki Koszt. – zakup kosiarki samojezdnej 17.500,00 zł

Dział 900 rozdział 90015 15.000,00 zł
 W ramach środków funduszu sołectkiego zaplanowano zadanie:
 - FS Czajcze – wykonanie oświetlenia na terenie sołectwa 15.000,00 zł

Dział 900 rozdział 90017 890.000,00 zł
 Zaplanowano środki na zadanie, którego realizacja rozpoczęła się w 2020 r.:
 - Zakup samochodu asenizacyjnego z funkcją WUKO 890.000,00 zł

Dział 900 rozdział 90095 301.000,00 zł
 Zaplanowano środki na zadania, których realizacja rozpoczęła się w 2019 r.:
 - Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa odwiertu ujęcia wód głębinowych nr 3 wraz z przyłączem wodociągowym do budynku hydroforni w m. Młotkowo 201.000,00 zł
 - Opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie studni głębinowej zastępczej nr 3a i likwidacji studni nr 3 na ujęciu wody w m. Stare 100.000,00 zł

<u>Dział 921 rozdział 92109</u>	<u>40.000,00 zł</u>
Zaplanowano środki na zadanie:	
- Przebudowa kotłowni i zaplecza kuchennego w budynku świetlicy wiejskiej w Mościskach	40.000,00 zł
<u>Dział 921 rozdział 92195</u>	<u>106.539,64 zł</u>
W ramach środków funduszu sołectkiego zaplanowano zadania:	
- FS Kijaszkowo – doposażenie placu zabaw	17.000,00 zł
- FS Mościska – zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Kostrzynku	15.000,00 zł
- FS Rudna – modernizacja terenu rekreacyjnego w centrum wsi Rudna	10.000,00 zł
- FS Stare – zagospodarowanie przestrzeni publicznej wsi Gmurowo	12.000,00 zł
- FS Tłukomy – zagospodarowanie przestrzeni publicznej	12.539,64 zł
- FS Wysoka – zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy ul. Strzeleckiej w Wysokiej	40.000,00 zł
<u>dział 926 rozdział 92601</u>	<u>70.000,00 zł</u>
Zaplanowano środki na realizację zadanie:	
- Budowa studni i systemu nawadniania na boisku gminnym w Wysokiej	70.000,00 zł

Uzasadnienie do załącznika nr 5 do uchwały budżetowej.

§ 3 uchwały budżetowej na 2021 r. przedstawia deficyt budżetu na rok 2021 w kwocie 2.743.500,00 zł. Deficyt zostanie pokryty przychodami z tytułu krajowych pożyczek i kredytów długoterminowych. Załącznik nr 5 przedstawia syntetycznie kwoty spłat rat kredytów i pożyczek długoterminowych.

Zaplanowane rozchody wynoszą 756.500,00 zł.

Zaplanowano przychody w kwocie 3.500.000,00 zł.

Są to przychody:

- z tytułu zaciągnięcia kredytów długoterminowych – 3.000.000,00 zł
- przelewy z rachunku lokat – 500.000,00 zł

Załącznik nr 2 do uzasadnienia uchwały budżetowej na rok 2021 przedstawia szczegółowo wysokość spłat rat pożyczek i kredytów w latach od 2021 do 2031 roku.

Tabela Nr I to wykaz spłaty poszczególnych rat i naliczonych odsetek od zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Poznaniu.

Podpisane umowy na udzielenie pożyczki w WFOŚ i GW w Poznaniu na rok 2021 przewidują umorzenia pożyczek na kwotę 99.500,00 zł.

Tabela Nr II to wykaz spłaty poszczególnych rat kredytów i naliczonych odsetek od kredytów zaciągniętych na rynku krajowym.

Tabela Nr III to łączny wykaz zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz terminy spłat rat kredytów i naliczonych odsetek.

Tabela Nr IV to propozycje do zaciągnięcia kredytów w 2021 r.

Tabela Nr V to łączny wykaz spłaty poszczególnych rat zadłużenia i naliczonych odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych i proponowanych do zaciągnięcia.

Tabela Nr VI przedstawia zestawienie spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z propozycjami, podlegające wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań.

Miasto i Gmina Wysoka do dnia złożenia budżetu nie udzieliła poręczeń ani gwarancji.

Uzasadnienie do załącznika nr 6 do uchwały budżetowej.

Załącznik nr 6 do uchwały budżetowej przedstawia dochody oraz wydatki w zakresie zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Na terenie Miasta i Gminy Wysoka funkcjonuje jedno przedszkole niepubliczne, do którego uczęszczają również dzieci zamieszkałe na terenie innych gmin. Zaplanowane środki dotyczą zwrotu kosztów dotacji do przedszkola niepublicznego, dotyczącej dzieci spoza naszej gminy.

Uzasadnienie do załącznika nr 7 do uchwały budżetowej.

Załącznik przedstawia propozycje na 2021 r. dotacji podmiotowych, przedmiotowych i celowych udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Wysoka.

Dotacje dotyczą:

- pomocy finansowej dla Powiatu Piłskiego na utrzymanie łącza teletransmisji Centralnej Ewidencji Pojazdów i Komunikacji – zgodnie z Uchwałą nr XXVIII/184/2020 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 30 listopada 2020 r.

- od 2008 r. roku z budżetu gminy w dziale 900 rozdział 90017 przekazywana jest dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego - Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wysokiej. Wysokość dotacji zależy od ilości zrzutu ścieków bytowych do oczyszczalni w Wysokiej, wywożonych beczkowitzem od mieszkańców Gminy Wysoka, którzy nie mają możliwości podłączenia się do kanalizacji sanitarnej.

Rada MiG w dniu 29 marca 2012 r. podjęła uchwałę Nr XVIII/114/2012 w sprawie stawki dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wysokiej. Przewiduje się, że dotacja w roku przyszłym wyniesie 52.500,00 zł.

- dotacji dla Instytucji Kultury z przeznaczeniem na prowadzenie imprez kulturalnych na terenie gminy Wysoka oraz prowadzenie Biblioteki Miejskiej.

Zaplanowane środki na 2021 r. zabezpieczają założenia działalności Instytucji Kultury. W zaplanowanej dotacji zostały uwzględnione środki na wynagrodzenia i pochodne, ze wskaźnikiem wzrostu płac o 3,9 %, uzupełnienie księgozbioru w nowości wydawnicze oraz inne wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynków Biblioteki w Wysokiej i filii w Bądeczu.

W dotacjach dla Ośrodka Upowszechniania Kultury zostały zaplanowane środki na organizację planowanych imprez kulturalnych. W roku 2021 przewiduje się realizację zadań, które zostaną uzgodnione z Komisją ds. Oświaty, Kultury, Spraw Socjalnych i Porządku Publicznego, Sołtysami oraz Dyrektorami Szkół z terenu gminy.

W budżecie na rok 2021 została zaplanowana dotacja na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

- dla Ochotniczych Straży Pożarnych zaplanowano dotację, która dotyczy uzupełnienia w sprzęt przeciwpożarowy.

- dotacja celowa na zadania wynikające z ustawy o współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Dofinansowanie dotyczy imprez kulturalnych na terenie gminy, udzielane będzie zgodnie z Uchwałą Nr XIX/124/2012 Rady MiG Wysoka z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie określenia trybu i szczegółowych kryteriów oceny wniosków o realizację zadania publicznego w ramach inicjatywy lokalnej.

- środki przeznaczone na działalność z zakresu kultury fizycznej.

Zgodnie z art. 27 ustawy o sporcie Rada Miasta i Gminy Wysoka podjęła uchwałę o warunkach i trybie finansowania zadania własnego w zakresie sportu. Art. 28 ww. ustawy umożliwia klubom sportowym działającym na obszarze jednostki samorządu terytorialnego, niedziałającym w celu osiągnięcia zysku otrzymanie dotacji celowej z budżetu Miasta i Gminy z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w zakresie udzielania dotacji celowych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Rada Miasta i Gminy dnia 24 stycznia 2011 roku podjęła uchwałę Nr V/17/2011 w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego w zakresie rozwoju sportu na terenie M i G Wysoka.

Na terenie gminy działają kluby sportowe, które mają status stowarzyszenia. Zgodnie ze statutem realizują zadania z zakresu kultury fizycznej. Po złożeniu wniosków i uzyskaniu akceptacji zostaną zawarte umowy na realizację zadań.

- dotacja celowa na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych. Udzielenie dotacji nastąpi zgodnie z Uchwałą Nr XIX/129/2004 MiG Wysoka z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.

- dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola Parafialnego w Wysokiej. Dotacja ta obecnie udzielana jest zgodnie z Uchwałą Nr L/264/2018 z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych szkół o uprawnieniach szkół publicznych, niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego, zakładanych i prowadzonych przez inne podmioty niż jednostki samorządu terytorialnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania tych dotacji. Z uwagi na brak wyodrębnionego przedszkola publicznego na terenie gminy Wysoka, podstawą do ustalenia wysokości dotacji dla przedszkola niepublicznego jest podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli, ustalona przez najbliższą gminę. W budżecie przewidziane zostały środki na udzielenie dotacji zgodnie z ww. uchwałą i przewidywaną liczbą dzieci w przedszkolu niepublicznym.

- dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – udzielana zgodnie z zasadami określonymi w Uchwale Nr XVII/265/2014 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 30 czerwca 2014 r. w sprawie zasad i trybu postępowania przy udzielaniu dotacji z budżetu Miasta i Gminy Wysoka na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, kryteriów wyboru inwestycji do dofinansowania i sposobu jej rozliczania.

Uzasadnienie do załącznika nr 8 do uchwały budżetowej

Na terenie Miasta i Gminy Wysoka funkcjonuje jeden zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Komunalnej w Wysokiej

Załącznik nr 8 przedstawia przychody bez odpisu amortyzacji środków trwałych oraz koszty wraz z amortyzacją.

Uzasadnienie do załącznika nr 9 do uchwały budżetowej

W projekcie uchwały na 2021 r. została przewidziana dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego. Wysokość dotacji zależy od ilości zrzutu ścieków bytowych do oczyszczalni w Wysokiej, wywożonych beczkowitzem od mieszkańców Gminy Wysoka, którzy nie mają możliwości podłączenia się do kanalizacji sanitarnej.

Załącznik nr 9 przedstawia wysokość przewidywanej dotacji na 2021 rok.

Uzasadnienie do załącznika nr 10 do uchwały budżetowej

Załącznik dotyczy przewidywanych dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań dotyczących ochrony środowiska, pochodzących z wpływów z tytułu kar i opłat, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska.

Zaplanowane zadania są ściśle związane z ochroną środowiska i dotyczą:

- dofinansowania do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków
- zadrzewienia na terenach komunalnych

Uzasadnienie do załącznika nr 11 do uchwały budżetowej

Załącznik nr 11 do uchwały budżetowej przedstawia planowane środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r.

Rada M i G Wysoka w dniu 26 marca 2014 r. podjęła Uchwałę Nr XXXIX/246/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie Miasta i Gminy Wysoka. Rady Sołeckie z terenu miasta i gminy w ustawowo określonym terminie przedstawiły propozycje realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych. Wszystkie zadania zostały zaakceptowane przez Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka.

Uzasadnienie do załącznika nr 12 do uchwały budżetowej

Załącznik nr 12 do uchwały budżetowej przedstawia przychody i wydatki związane z realizacją zadań w ramach wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Powyższe środki wpłynęły do budżetu Miasta i Gminy Wysoka w 2020 r. i zostały przebrane na rachunek lokaty.

W 2021 r. stanowią przychody z tytułu przelewu z rachunku lokat i zostają przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego – „Wykonanie dokumentacji oraz budowa drogi wraz z kanalizacją deszczową – ul. Podgórna i ul. Matejki w Wysokiej” – kwota 500.000,00 zł.

Wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2021 r. zaplanowano następujące zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

W ramach wydatków bieżących:

„Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” – umowa o dofinansowanie nr RPWP.07.02.02-30-0109/17-00 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Realizacja zadania planowana jest na lata 2019 – 2021.

W 2021 r. na realizację ww. projektu zaplanowano środki w wysokości 151.147,12 zł

W ramach wydatków majątkowych:

„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przebudowa sieci wodociągowej w Jeziorkach Kosztowskich” – umowa o dofinansowanie nr RPWP.07.02.02-30-0109/17-00 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Realizacja zadania planowana jest na lata 2020 – 2022.

W 2021 r. na realizację ww. projektu zaplanowano środki w wysokości 1.165.431,50 zł

„Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej POSI poprzez budowę ścieżki pieszo – rowerowej w Wysokiej”

Złożony został wniosek o dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, Poddziałania 3.3.1 Inwestycje w obszarze transportu miejskiego. Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Okres realizacji zadania - lata 2021 -2022.

W budżecie na rok 2021 zaplanowano wkład własny w wysokości 185,00 zł.

Zadanie realizowane będzie w przypadku uzyskania dofinansowania.

Zgodnie z powyższym uzasadnieniem kwota zaplanowanych wydatków w budżecie Miasta i Gminy Wysoka na rok 2021 wynosi 33.148.172,00 zł.

RAJON PRAWNY

Barbara Basara
Bd-P 143