

## Uzasadnienie do budżetu Miasta i Gminy Ostroróg na rok 2021

Budżet Miasta i Gminy na 2021 rok opracowany został na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3-4750.30.2020, które obejmuje informację o należnej gminie subwencji oraz o należnych dochodach z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego każda gmina otrzymuje z budżetu Państwa subwencję ogólną składającą się z następujących części:

- a) oświatowej
- b) wyrównawczej
- c) niektóre gminy otrzymują część równoważącą.

Gmina Ostroróg otrzyma w roku 2021 następujące subwencje:

- części oświatowej - 4.436.454,00
- części wyrównawczej, która dla naszej Gminy wynosi - 3.026.710,00

Subwencje ogółem stanowią 30,04 % wszystkich dochodów Gminy.

Doliczając do tego udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 3.549.899,00 zł, wielkość środków przekazywanych przez Ministerstwo Finansów wynosi 11.013.063,00 zł, co stanowi 42,62 % budżetu Gminy.

Dotacje celowe zaplanowano w projekcie budżetu na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-.3110.7.2020.2 oraz Krajowego Biura Wyborczego nr DPL 3113-1/20.

Łącznie dotacje wynoszą 7.391.715,00 zł i stanowią 29,76% ogółu dochodów.

Zaplanowane na 2021 rok dotacje w dziale 852 - Pomoc społeczna uwzględniają finansowanie zadań wynikających z ustaw:

- a) o pomocy społecznej oraz o świadczeniach rodzinnych. Skalkulowane zostały przy uwzględnieniu postanowień ustawy o pomocy społecznej zgodnie z Dz. U. z 2020r. poz. 1876 ze zm.
- b) o pomocy osobom uprawnionym do alimentów Dz. U. z 2020r. poz.808 ze zm. ,
- c) o świadczeniach rodzinnych Dz. U. z 2020 poz. 111 ze zm.
- d) o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin” Za życiem” Dz. U. z 2020 poz.1329,
- e) o pomocy państwa w wychowaniu dzieci Dz.U. z 2019 poz. 2407 ze zm.
- f) o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Dz.U. z 2020 poz. 821
- g) oraz innych ustaw.

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 rok dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie projektu rozporządzenia w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2020.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2021 określony został na podstawie :

- wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2020/2021,

Danych statystycznych z meldunku SIO o stanie zatrudnienia nauczycieli wg stanu na dzień 10.09.2020 r.

Wielkość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r. wynosić będzie 3.549.899,00 zł, tj. 14,29 % ogółu dochodów.

Dochody własne w kwocie 6.458.222,00 zł, /bez udziałów/ stanowią 25,88 % dochodów Gminy.

Są to wpływy z podatków realizowanych przez Urząd Miasta i Gminy oraz dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.

Przy planowaniu dochodów z podatków przyjęto stawki podatku z projektowanych uchwał podatkowych Rady Miejskiej w Ostrorogu.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w kwocie 548.500,00 zł. Zaplanowano sprzedaż 2 nieruchomości niezabudowanych w Dobrojewie, w Rudkach oraz jedna z możliwością prowadzenia usług i handlu w Ostrorogu, łącznie w kwocie 545.000,00 oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w kwocie 3.500,00 zł.

Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w rozdz. 80104 § 0670 w kwocie 65.900,00 zł, są to odpłatności rodziców za żywienie oraz § 0690 w kwocie 35.000,00 zł z tytułu wpłat z innych gmin za uczęszczanie dzieci do przedszkola. W rozdz. 70005 w § 0750 są to wpływy z najmu dzierżawy w kwocie 86.000,00 zł. W rozdz. 90019 § 0690 w kwocie 25.000,00 zł, to wpływy środków z opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowane na podstawie wpływów z poprzednich lat oraz w rozdz. 75615 i 75616 § 0640 wpływy z tytułu upomnień w kwocie 7.750,00 zł i w rozdz. 75618 § 0490 opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie 18.000,00 zł. W rozdz. 90002 § 0490 zaplanowano wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.370.000,00 zł, planowane wg stawek odpłatności z umowy oraz podjętej uchwały w sprawie zróżnicowania stawki opłaty w zależności od liczby mieszkańców zamieszkujących nieruchomość. W rozdz. 90002 § 0640 zaplanowano wpływy z tytułu upomnień w kwocie 10.000,00 zł.

W rozdz. 80148 § 0830 zaplanowano wpływy z odpłatności za wyżywienie w stołówce szkolnej w kwocie 96.900,00 zł. W rozdz. 85228 § 0830 zaplanowano wpływy z usług opiekuńczych świadczonych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie 28.003,00 zł w rozdz. 92109 w § 0750 zaplanowano wpływy z wynajmu świetlic wiejskich w kwocie 19.002,00 oraz w rozdz. 92605 § 0830 wpływy z usług świadczonych na hali sportowo-widowiskowej w kwocie 30.000,00 zł, planowanych na podstawie wpływów z poprzednich lat oraz w § 0750 z tytułu wynajmu obiektów terenu rekreacyjnego przy jeziorze Mormin w kwocie 15.000,00 zł.

W rozdz. 90001 § 0830 wpływy z usług w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków świadczonych przez Gminę, dochody ustalono wg uchwalonych cen i stawek opłat oraz

planowanych ilości odprowadzanych ścieków dla maksymalnej ilości gospodarstw domowych i dokonywanych wpłat w kwocie 1.200.000,00 zł.

**Ogółem kwota planowanych dochodów wynosi 24.845.000,00 zł**

w tym :

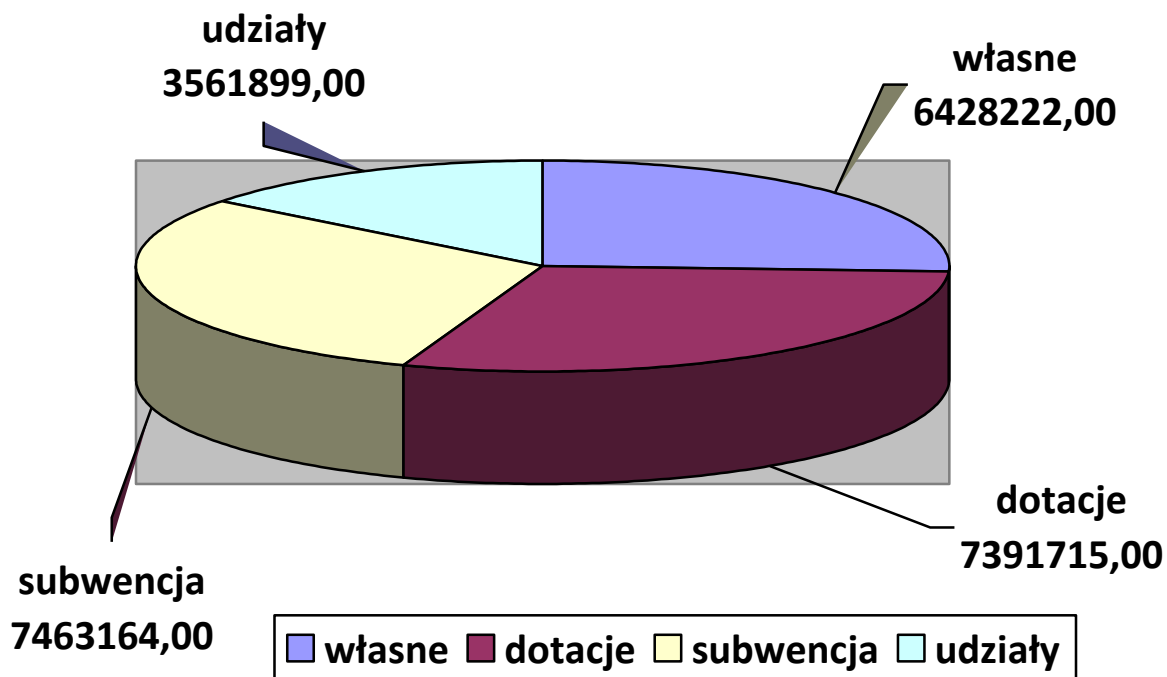
- dochody bieżące: 24.296.500,00 zł

- dochody majątkowe: 548.500,00 zł

/ sprzedaż działek , 545.000,00 zł

przekształcenie prawa  
użytkowania wieczystego / 3.500,00 zł

## DOCHODY



## **WYDATKI:**

**Ogółem kwota planowanych wydatków wynosi 25.545.000,00 zł**

w tym

wydatki bieżące:	24.295.000,00 zł
wydatki majątkowe:	1.250.000,00 zł

Wydatki na 2021 rok wg poszczególnych kierunków wydatkowania środków finansowych przedstawiają się następująco:

1. wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8.516.113,00
2. dotacje dla jednostek kultury	290.000,00
3. dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	153.000,00
4. dotacja dla jednostek sektora fin. publ.	55.000,00
5. wydatki na obsługę długu	120.000,00
6. wydatki majątkowe	1.250.000,00

**Projektowane wydatki budżetowe na 2021 rok wg działów klasyfikacji budżetowej:**

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 20.500,00**

Projektowane wydatki bieżące w wysokości 20.500,00 zł obejmują usługi w zakresie:  
- upowszechniania doradztwa rolniczego ,szkolenia dla rolników oraz propagowanie kultury wsi:

- zakup wieńca dożynkowego i inne, 3.500,00 zł

i 2% odpis na Izby Rolnicze 17.000,00 zł

**Dział 600 Transport i łączność** **1.170.856,00**

Zaplanowana kwota 483.311,00 zł dotyczy bieżącego utrzymania dróg gminnych: utwardzenia dróg, bieżących napraw dróg wg. najpilniejszych potrzeb, remontów bieżących oraz bieżącego utrzymania /np. akcja zima /.  
Wydatki inwestycyjne w kwocie 765.000,00 zł:

Dokumentacja budowy chodnika na ul. Powstańców Wlkp.-10.000,00 zł  
Dokumentacja budowy drogi Ostroróg- Zapust - 100.000,00 zł  
Przebudowa odcinka drogi w Kluczewie - 150.000,00 zł,  
Przebudowa drogi gminnej w m. Wielonek - 190.000,00 zł,  
Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych -145.000,00  
Utwardzenie nawierzchni w Dobrojewie – 170.000,00  
W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano zadania w kwocie 55.730,00 w tym zadania majątkowe 23.063,00 zł.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** **109.000,00**

Środki zaplanowane w tym dziale dotyczą:  
podatku VAT w kwocie - 40.000,00 zł,  
bieżącego utrzymania budynków będących w zarządzie Gminy- 69.000,00 zł

**Dział 710 Działalność usługowa** **120.000,00**

Projektowane wydatki w wysokości 60.000,00 zł obejmują usługi w zakresie opracowań geodezyjnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i pozostałych opracowań geodezyjnych takich jak:  
wypisy z ewidencji gruntów, opisy, mapy, koszty wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, rozgraniczenia i podział nieruchomości, ustalenia wartości gruntów będących w użytkowaniu wieczystym.  
Kwota 60.000,00 została przeznaczona na opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.

**Dział 750 Administracja publiczna** **2.788.530,00**

Planowane wydatki obejmują :

<b>zadania zlecone administracji</b>	41.252,00
<b>wydatki rady miejskiej</b>	134.000,00
<b>urząd miasta i gminy</b>	2.457.468,00

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5.000,00
---	----------

płace -	1. 340.000,00
nagrody jubileuszowe i odprawy	100.000,00
dodatkowe wynagrodzenie roczne „13”	115.000,00
składki zus	260.000,00
składki na fundusz pracy	30.100,00
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30.111,00
wynagrodzenia bezosobowe	60.000,00
zakł.fundusz świadczeń socj	40.000,00
ryczałty -	15.000,00
delegacje	15.000,00
szkolenia	25.000,00
zakup druków, materiałów biurowych, itp.	8.000,00
zakup materiałów papierniczych i biurowych	7.000,00
zakup tonerów, sprzętu komputerowego	9.000,00
koszty komornicze ( dotyczące egzekucji podatków )	4.000,00
różne artykuły na potrzeby gabinetu burmistrza	4.000,00
usc, zakupy jubileusze- czasopisma, prenumeraty	1.500,00
opał -	26.000,00
usługi pocztowe	45.500,00
zakup materiałów: środki czystości i inne	35.000,00
opłaty za radia	5.000,00
zakup programów i licencji	1.000,00
usługi telekomunikacyjne	35.000,00
energia i woda	20.000,00
konserwacja centrali, wynajem kserokopiarki	20.000,00
opieka informatyczna	20.900,00
konserwacja serwera, obsługa informatyczna	15.000,00
badania lekarskie bhp	36.600,00
czynności kontrolne i inne	2.000,00
naprawa sprzętu, wywóz nieczystości,	15.000,00
ubezpieczenie budynków i inne	25.500,00
usługi remontowe	31.257,00
wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.000,00
	3000,00
<b>- pozostała działalność</b>	<b>79.810,00</b>
w tym:	
składki WOKISS i inne	17.000,00
diety sołtysów:	33.600,00
wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00
bhp	4.000,00
zakup materiałów	17.000,00
zakup usług pozostałych	6.210,00

- promocja j.s.t. 76.000,00

dyplomy, puchary, gadżety reklamowe, ogłoszenia w prasie,  
imprezy regionalne  
- wydatki z przeznaczeniem na realizację zadań samorządów mieszkańców  
w Ostrorogu nr 1 oraz nr 2 wg harmonogramu prac.

**Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej,  
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 985,00**

Planowane środki pochodzą z budżetu Państwa na zadania zlecone gminie,  
a mianowicie na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 985,00 zł

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i  
ochrona przeciwpożarowa 304.247,00**

Zaplanowane środki na wydatki w wysokości 184.247,00 zł. Są przeznaczone na  
utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych – zakup paliwa, opału  
ubezpieczenia pojazdów, części zamiennych, ogrzewanie pomieszczeń strażnic,  
umundurowanie i itp.

W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano inwestycję:  
Projekt budowy strażnicy w Ostrorogu- 40.000,00 zł.

Rezerwa kryzysowa: 80.000,00 zł.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego 120.000,00**

Planowane wydatki obejmują odsetki od kredytów - 120.000,00 zł

**Dział 758 Różne rozliczenia 26.000,00**

Dział ten obejmuje rezerwę ogólną budżetu Gminy tworzoną na podstawie przepisów  
o finansach publicznych w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 %  
wydatków planowanych na 2021 rok.

Z uwagi na niewielkie środki w budżecie zaplanowano rezerwę w kwocie 26.000,00 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie 7.026.870,00**

Powyższy dział obejmuje:

szkoły podstawowe 3.682.120,00  
dowożenie uczniów do szkół 427.000,00

dokształcanie nauczycieli, w tym:	28.000,00
Szkoła Podstawowa	4.000,00
Przedszkola	2.000,00
Gmina	22.000,00
Przedszkola	2.091.900,00
w tym opłatę za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli w innej gminie	55.000,00
stołówkę szkolną	339.650,00
Realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	226.200,00
Realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	232.000,00

#### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

**87.455,00**

Zaplanowane środki na wydatki w wysokości 87.455,00 zł skalkulowano do wysokości przewidywanych wpłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki przeznaczone zostaną na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 78.710,00 zł oraz realizację zadań określonych w programie zwalczania narkomanii na terenie Gminy w kwocie 8.745,00 zł.

#### **Dział 852 Opieka społeczna**

**1.933.674,00**

Zaplanowane środki na wydatki 2021 roku dotyczą :

	środki Gminy	środki z budżetu państwa
1. zasiłki i pomoc w naturze	210.000,00	50.004,00
2. dodatki mieszkaniowe	40.000,00	0
3. koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej i usługi opiekuńcze	715.828,00	46.572,00
4. składki na ubezpieczenia zdrowotne		14.400,00
5. zasiłki stałe	10.000,00	120.000,00
6. domy pomocy społecznej	300.000,00	
7. program „pomoc państwa w dożywianiu”	100.000,00	
8. zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4.100,00	
9. usługi opiekuńcze	71.660,00	251.110,00



**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 20.000,00**

Pożytek publiczny

- wspieranie działań poprawiających warunki integracji osób niepełnosprawnych ze środowiskiem oraz organizacja imprez o charakterze kulturalnym z wykorzystaniem lokalnych tradycji przy udziale społeczności lokalnej 20.000,00 zł.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 117.800,00**

Środki zaplanowano na wydatki związane z utrzymaniem świetlicy szkolnej w Ostrorogu w kwocie 105.800,00 zł.

Kwota 12.000,00 została zaplanowana na stypendia dla uczniów.

**Dział 855 Rodzina 6.979.752,00**

Zaplanowane wydatki obejmują:

	środki Gminy	środki z budżetu państwa
1. świadczenia wychowawcze		5.003.526,00
2. świadczenia rodzinne oraz z funduszu alimentacyjnego		1.853.330,00
3. Karta Dużej Rodziny	1.000,00	
4. wspieranie rodziny	55.360,00	
5. rodziny zastępcze	56.000,00	
6. składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne		10.536,00

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 3.463.600,00**

Zaplanowane wydatki obejmują :

1. gospodarka ściekowa i ochrona wód 1.240.000,00  
zaplanowano kwotę 1.160.000,00 zł na wydatki w ramach uchwalonych dopłat Gminy do taryfowej grupy odbiorców usług w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków planowanych do maksymalnej ilości odbiorców gospodarstw domowych oraz opłaty za hurtowy odbiór ścieków.

Kwotę 40.000,00 zł zaplanowano na różne opłaty w ramach gospodarki ściekowej oraz wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 40.000,00 zł.

2. oczyszczanie miasta i wsi	95.200,00
3. gospodarka odpadami	1.370.000,00
4. utrzymanie zieleni – zakup kwiatów, donic, sadzenie i pielęgnacja	18.000,00
5. schroniska dla zwierząt	40.000,00
6. oświetlenie ulic	530.000,00
7. wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25.000,00
8. pozostałą działalność -	45.400,00
W tym:	
- organizacja przetargów	15.000,00
- gospodarcze korzystanie ze środowiska	10.400,00
- dotacja na dofinansowanie zadania do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5.000,00
- dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	15.000,00

Ogółem zadania w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 8.000,00 zł.

Zadania inwestycyjne:

- budowa odcinka oświetlenia w Dobrojewie	20.000,00
- budowa odcinka oświetlenia drogowego Piaskowo -Karolewo	20.000,00
- rekultywacja składowiska odpadów	100.000,00
- dokumentacja budowy kanalizacji deszczowej obręb Ostroróg i Piaskowo –Karolewo	40.000,00

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 561.044,00**

Plan budżetu na 2021 rok obejmuje dotację dla jednostek kultury:

- biblioteka	290.000,00
- bieżące utrzymanie świetlic wiejskich	238.044,00
- wspieranie kultury, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w ramach pozostałej działalności	13.000,00
- dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych	20.000,00

Ogółem zadania w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 147.044,00

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport****694.687,00**

W dziale tym zaplanowano środki na pokrycie kosztów działalności sportowej na terenie Gminy.

Upowszechnianie kultury fizycznej sportu masowego i turystyki oraz utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych

w tym: dotacja –dofinansowanie zadań zleconych

do realizacji stowarzyszeniom	- 80.000,00
sport masowy i ośrodek Mormin w tym	
koszty dyżurów ratowników	- 113.687,00
bieżące utrzymanie hali	
widowiskowo sportowej	- 301.000,00

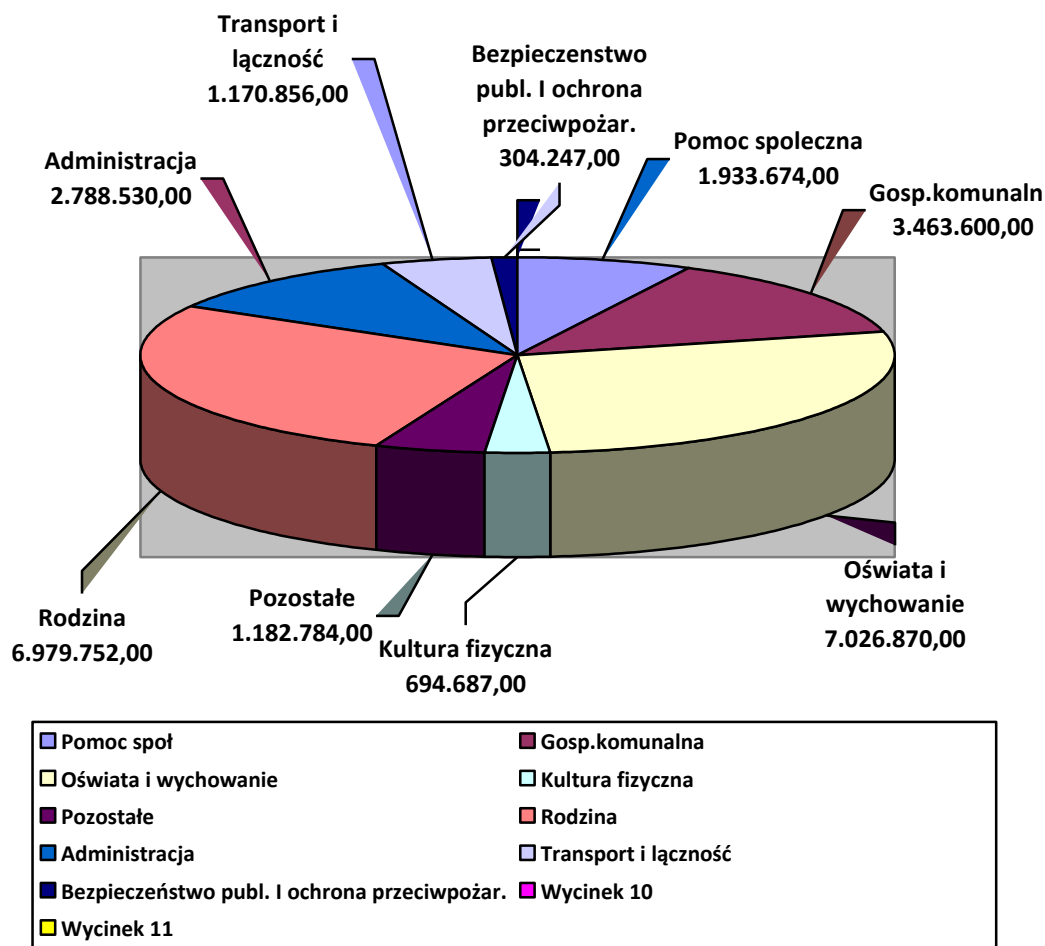
Zadania inwestycyjne:

- budowa szatni w Kluczewie - 200.000,00

Ogółem zadania w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 49.565,00 zł.

Cały wyodrębniony **fundusz sołecki** w planie wydatków wynosi **260.339,00 zł**  
/ przedsięwzięcia w ramach sołectw przedstawia załącznik nr 10 /

## WYDATKI



## PRZYCHODY I ROZCHODY

W celu zrównoważenia budżetu zaplanowano:

Rozchody w kwocie 850.000,00 zł dotyczące przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach minionych. / po uwzględnieniu aneksu harmonogramu spłat rat kredytu/.

Zaplanowano przychody w kwocie 1.550.000,00 zł w tym:

Przychody w kwocie 1.400.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych przeznaczone są na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań i pokrycie planowanego deficytu.

Natomiast kwota 150.000,00 zł stanowi przychody budżetu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych odrębnymi ustawami i dotyczy niewykorzystanych

środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i jest przeznaczony na wydatki majątkowe.

Zobowiązania pozostające do spłaty z tytułów rat i kredytów na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 3.611.995,00 zł oraz z tytułu zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego-umowa usług oświetlenia w kwocie 280.000,00 zł

Jak już wcześniej wykazano w rozdziałach w roku 2021 zaplanowano do realizacji następujące zadania inwestycyjne:

<b>lp.</b>	<b>nazwa zadania</b>	<b>koszt ogółem</b>
1.	Dokumentacja budowy drogi Ostroróg-Zapust	100.000,00
2.	Dokumentacja budowy chodnika na ul Powstańców Wilkp.	10.000,00
3.	Przebudowa odcinka drogi gminnej w m. Wielonek	190.000,00
4.	Przebudowa odcinka drogi w Kluczewie	150.000,00
5.	Utwardzenie nawierzchni w Dobrojewie	170.000,00
6.	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych	145.000,00
7.	Dokumentacja zapewnienia dostępności budynku urzędu	50.000,00
8.	Projekt budowy strażnicy w Ostrorogu	40.000,00
9.	Budowa odcinka Oświetlenia w Dobrojewie	20.000,00
10.	Budowa odcinka Oświetlenie drogowe Piaskowo-Karolewo	20.000,00
11.	Rekultywacja składowiska odpadów	100.000,00
12.	Dokumentacja budowy kanalizacji deszczowej obręb Ostroróg i Piaskowo-Karolewo	40.000,00
13.	Budowa szatni w Kluczewie	200.000,00
14.	Przydomowe oczyszczalnie	15.000,00
	<b>Razem</b>	<b>1.250.000,00</b>

