

Uzasadnienie do projektu budżetu gminy na rok 2020

Burmistrz Nowego Tomyśla opracowując projekt budżetu na 2020 r. uwzględnił informację zawartą w piśmie Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 15 października 2019 r. Nr ST3.4750.31.2019 w sprawie:

- planowanych na 2020 rok kwot części subwencji ogólnej,
- planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok.

Kwoty powyższe zostały dla Gminy Nowy Tomyśl ustalone na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2020 rok.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie w 2020 roku 38,16 %.

Informacja przekazana przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju o planowanych kwotach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ma charakter informacyjny – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej. W projekcie budżetu gminy na 2020 rok przyjęto kwotę udziału zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wysokość tej kwoty dla Gminy Nowy Tomyśl została określona na poziomie 34.418.643,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy została zaplanowana na poziomie 24.860.935,00 zł i jest wyższa o 6,15 % od kwoty części oświatowej subwencji ogólnej (po zmianach) określonej dla Gminy na rok 2019.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2020 uwzględnione zostały zmiany zakresu zadań oświatowych, najważniejsze to:

- skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r.,
- zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2020 r.

Wg zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju zakres zadań oświatowych realizowanych przez gminę, stanowiący podstawę do naliczenia planowanej kwoty subwencji oświatowej na 2020 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2019 r.

Kwoty dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, a także na realizację zadań własnych gminy, zostały określone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego – pismo Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 r.

Kwoty dotacji dotyczą zadań z zakresu administracji publicznej, pomocy społecznej oraz rodziny, łączna ich wysokość wynosi 42.423.823,00 zł.

Gmina pobierać będzie dochody w zakresie pomocy społecznej (usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze) oraz w zakresie rodziny (fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna). Dochody te przekazywane będą do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego. Wymienione wyżej pismo określa kwotę dochodów związanych z realizacją ww. zadań z zakresu pomocy społecznej i rodziny w wysokości 250.955,00 zł, z tego:

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 13.207,00 zł,
- fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna – 237.748,00 zł.

Jako dochody własne gminy ujęto, dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w dziale 852, rozdz. 85228, § 2360 – kwotę 500,00 zł oraz w dziale 855, rozdz. 85502, § 2360 – kwotę 100.000,00 zł.

Wysokość środków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zaplanowano w kwocie 5.237,00 zł na podstawie zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Poznaniu zawartego w piśmie nr DPZ – 3113-1/19 z dnia 16 października 2019 r.

Natomiast kwota z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oszacowana została jako iloczyn kwoty rocznej na wychowanka (1.437,00 zł) oraz liczby dzieci w wychowaniu przedszkolnym (1011), które zostały wykazane wg danych z systemu informacji oświatowej według stanu na 30 września 2019 r. Samodzielne oszacowane wielkości dotacji celowej dla gminy Nowy Tomyśl (1.452.807,00 zł) i ujęcie w projekcie budżetu na 2020 rok jest niezbędne do zbilansowania dochodów i wydatków.

Powyższa kwota została ujęta w dziale 801 – Oświata i wychowanie:

- rozdz. 80103 – 258.660,00 zł,
- rozdz. 80104 – 1.163.970,00 zł,
- rozdz. 80105 – 15.807,00 zł,
- rozdz. 80149 – 14.370,00 zł.

Istotną pozycję dochodów w budżecie gminy Nowy Tomyśl stanowią podatki i opłaty lokalne.

Na sesji Rady Miejskiej w dniu 18 września 2019 r. ustalone zostały wysokości:

- opłaty targowej na terenie Gminy Nowy Tomyśl w 2020 roku (Uchwała Nr XIII/145/2019),
- opłaty od posiadania psów na terenie Gminy Nowy Tomyśl w 2020 roku (Uchwała Nr XIII/144/2019).

Na sesji Rady Miejskiej w dniu 23 października 2019 r. ustalone zostały wysokości:

- stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Nowy Tomyśl w 2020 roku (Uchwała Nr XIV/159/2019),
- stawek podatku od środków transportowych na terenie Gminy Nowy Tomyśl roku 2020 (Uchwała Nr XIV/160/2019),
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (Uchwała Nr XIV/161/2019).

W dniu 18.10.2019 r. opublikowany został Komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 - cena ta wynosi 58,46 zł za 1dt i na tej podstawie zaplanowano wpływy z podatku rolnego na 2020 rok.

Wpływy podatkowe zostały oszacowane realnie, przy założeniu, że sytuacja gospodarcza i finansowa podatników nie będzie ulegała pogorszeniu.

Podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty skarbowej, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019 r.

Przy opracowywaniu projektu uchwały budżetowej na 2020 r. przyjęto także:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5 %,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych, która nie uległa zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 roku z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600,00 zł od dnia 1 stycznia 2020 roku.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy na 2020 r. ustala się w kwocie **153.849.386,11 zł.**

Na dochody składają się:

- dochody bieżące	w kwocie	149.998.907,30 zł
- dochody majątkowe	w kwocie	3.850.478,81 zł

<u>Dochody własne</u>	w kwocie	<u>83.636.196,00 zł</u>
------------------------------	----------	--------------------------------

w tym:

- podatki i opłaty lokalne	w kwocie	28.436.476,00 zł
- opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	w kwocie	9.593.000,00 zł

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	w kwocie	36.718.643,00 zł
w tym:		
* <i>podatek dochodowy od osób fizycznych</i>	w kwocie	34.418.643,00 zł
* <i>podatek dochodowy od osób prawnych</i>	w kwocie	2.300.000,00 zł
- pozostałe dochody własne	w kwocie	8.888.077,00 zł
<u>Subwencja ogólna z budżetu państwa</u>	w kwocie	<u>24.860.935,00 zł</u>
w tym:		
- część oświatowa	w kwocie	24.860.935,00 zł
<u>Dotacje celowe z budżetu państwa</u>	w kwocie	<u>43.881.867,00 zł</u>
w tym:		
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	w kwocie	41.522.787,00 zł
- dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych	w kwocie	2.209.080,00 zł
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	w kwocie	150.000,00 zł
<u>Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst</u>	w kwocie	<u>50.000,00 zł</u>
<u>Dotacja celowa z innych gmin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst</u>	w kwocie	<u>76.000,00 zł</u>
<u>Dotacja celowa z powiatu na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</u>	w kwocie	<u>250.000,00 zł</u>
<u>Dotacja celowa z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</u>	w kwocie	<u>250.000,00 zł</u>

**Środki zewnętrzne na finansowanie
wydatków na realizację zadań
finansowanych z udziałem środków
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
ustawy o finansach publicznych**

w kwocie

844.388,11 zł

Prognozowane dochody gminy na 2020 r. w/g szczegółowej klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

W dziale 020 – Leśnictwo, przyjmuje się dochody z dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 10.000,00 zł. Wpływy zaplanowano na poziomie wykonania 2019 roku.

W dziale 600 – Transport i łączność, przyjmuje się dochody z tytułu dotacji na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na budowę nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 305 na odcinku od ul. Kolejowej do ul. Celnej w Nowym Tomyślu wraz z uzyskaniem decyzji środowiskowej”:

- z Powiatu Nowotomyskiego – dotacja w wysokości 250.000,00 zł,
- z Samorządu Województwa Wielkopolskiego – dotacja w wysokości 250.000,00 zł.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, przyjmuje się dochody w kwocie 4.114.800,00 zł, a stanowić je będą:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 225.000,00 zł. Wpływy skalkulowano na podstawie aktualnego wykazu osób dokonujących wpłat z tych tytułów,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, będących w zarządzie:

* Przed. Usł. ZGM Sp. z o.o. w kwocie 889.800,00 zł

* Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu w kwocie 100.000,00 zł

Dochody z tytułu dzierżaw Urzędu Miejskiego przyjęto na podstawie aktualnych umów dzierżaw, natomiast wpływy z czynszów za lokale użytkowe zaplanowano na podstawie przewidywanych wpływów w 2019 r.

- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 100.000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w kwocie 2.800.000,00 zł

Na wpływy ze sprzedaży mienia składają się planowane sprzedaże: lokali, działki 551/2 w Paproci oraz działki w Chmielinku.

W dziale 750 – Administracja publiczna, przyjmuje się dochody w kwocie 260.157,00 zł, dotację celową na zadania zlecone: dotyczące spraw obywatelskich 192.256,00 zł oraz na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej 67.901,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego.

W dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, przyjmuje się dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 5.237,00 zł – prowadzenie i aktualizacja

rejestru wyborców zgodnie z informacją Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zakłada się szacunkowe wpływy z mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską w kwocie 3.000,00 zł.

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, przyjmuje się wpływy w łącznej kwocie 71.204.619,00 zł.

Prognozowane dochody w tym dziale to:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie 28.436.476,00 zł, w tym:

* wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie karty podatkowej w kwocie 50.000,00 zł, prognozę na 2020 rok przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 r.,

* wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych i fizycznych w kwocie ogółem 21.000.000,00 zł. Wpływy skalkulowano na podstawie stawek podatku od nieruchomości na 2019 r. przyjętych uchwałą Rady Miejskiej oraz wykazu poszczególnych rodzajów nieruchomości, uwzględniono również zwolnienia udzielone zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej o pomocy „de minimis”,

* wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 289.000,00 zł, zaplanowane zostały na podstawie przedstawionej przez GUS ceny skupu żyta, która wynosi 58,46 zł za 1dt – dla gospodarstw rolnych 146,15 zł za 1ha, dla pozostałych gruntów rolnych za 1ha 292,30 zł,

* wpływy z podatku leśnego od osób prawnych i fizycznych w kwocie 184.700,00 zł, zaplanowane zostały na podstawie prognozowanego wykonania za 2019 rok oraz na podstawie złożonych przez podatników deklaracji,

* wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych w kwocie 5.300.000,00 zł, wpływy skalkulowano na podstawie ilości pojazdów objętych podatkiem,

* wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i fizycznych w kwocie 1.260.000,00 zł, wpływy realizowane przez Urzędy Skarbowe, przyjęty w projekcie budżetu plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 r.,

* wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 100.000,00 zł, zaplanowane zostały na podstawie wykonania za 2019 r.,

* wpływy z opłat od posiadania psów w kwocie 15.000,00 zł zostały skalkulowano na podstawie przyjętej stawki na 2020 rok, która wynosi 125,40 zł za 1 psa oraz ilości zarejestrowanych psów,

* wpływy z opłaty targowej w kwocie 130.000,00 zł, przyjęte do planu wielkości skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania opłaty w 2019 r.,

* do planu na 2020 rok przyjęto przewidywane wpływy w kwocie 107.776,00 zł rekompensujące utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych z tytułu ustawowych ulg i zwolnień dla zakładów pracy chronionej. Skalkulowano na podstawie danych z roku 2018-2019,

- wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 5.993.000,00 zł, w tym:
 - * wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 500.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 r.,
 - * wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 670.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 r.,
 - * wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 3.733.000,00 zł zaplanowano zgodnie z informacją otrzymaną z PGNiG SA w Warszawie Oddział w Zielonej Górze,
 - * wpływy z opłaty adiacenckiej w kwocie 150.000,00 zł,
 - * wpływy z płatnej strefy parkowania w kwocie 340.000,00 zł, skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2019 r.,
 - * wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – 560.000,00 zł,
 - * wpływy z opłat za reklamy – 20.000,00 zł,
 - * wpływy z renty planistycznej – 20.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 18.500,00 zł,
 - wpływy z odsetek od nieterminowych płatności podatków ustalono na poziomie 38.000,00 zł,
 - udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa przyjmuje się następująco:
 - * wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 34.418.643,00 zł, zgodnie z informacją Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju
 - * wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 2.300.000,00 zł.
- Podstawą kalkulacji udziałów w PDOP jest ich przewidywane wykonanie za 2019 rok.

W dziale 758 – Różne rozliczenia, dochód gminy stanowić będzie:

- subwencja ogólna z budżetu państwa – część oświatowa w kwocie 24.860.935,00 zł, zgodnie z informacją Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju
- wpływy z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych oraz okresowych lokat wolnych środków w kwocie 60.000,00 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, przyjmuje się dochody w kwocie 4.976.746,00 zł, w tym:

- | | | |
|---|----------|-----------------|
| - wpływy z wynajmu hali sportowej: | w kwocie | 52.000,00 zł |
| * Szkoła Podstawowa nr 2 | w kwocie | 25.000,00 zł |
| * Szkoła Podstawowa nr 3 | w kwocie | 27.000,00 zł |
| - wpływy z wynajmu pomieszczeń | w kwocie | 21.420,00 zł |
| - dochody z tytułu opłat świadczonych przez Przedszkola | w kwocie | 2.039.817,00 zł |
| * opłata dodatkowa | w kwocie | 490.133,00 zł |
| * wyżywienie | w kwocie | 1.549.684,00 zł |

Opłata dodatkowa jest wnoszona przez rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu publicznym. Za dodatkowe godziny opieki, powyżej pięciu godzin bezpłatnych, opłata wynosi 1 zł za godzinę. Rekompensatą dla gminy będzie dotacja celowa na zadania własne otrzymana z budżetu państwa. W 2020 roku gmina otrzyma na jedno dziecko

1.437,00 zł (kwota roczna). Sposób wyliczenia kwoty dotacji celowej na dofinansowanie zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego został przedstawiony w części początkowej uzasadnienia do projektu.

- dotacje celowe z budżetu państwa	w kwocie	1.602.807,00 zł
- odpłatność za żywienie w szkołach	w kwocie	1.071.967,00 zł
- wpływy z usług	w kwocie	109.985,00 zł
- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	w kwocie	76.000,00 zł

Wpływy z usług oraz dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. dotyczą rozliczeń z innymi gminami, w związku z uczęszczaniem dzieci mieszkających na ich terenie do niepublicznych i publicznych przedszkoli działających na terenie gminy Nowy Tomysł.

- pozostałe odsetki	w kwocie	2.750,00 zł.
---------------------	----------	--------------

W dziale 852 – Pomoc społeczna, przyjmuje się kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych i zadań własnych.

Wielkości dotacji określone zostały w piśmie Wojewody Wielkopolskiego w łącznej kwocie 1.002.466,00 zł, z tego na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę	w kwocie	246.193,00 zł
- dofinansowanie zadań własnych	w kwocie	756.273,00 zł

Dochody z tytułu zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń ustalono w kwocie 6.000,00 zł.

Przyjmuje się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 500,00 zł.

Dochody własne zakłada się z tytułu częściowej odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej w kwocie 85.000,00 zł oraz odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze w kwocie 190.000,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina, przyjmuje się kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych w łącznej kwocie 41.011.200,00 zł.

Dochody z tytułu zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych świadczeń ustalono w kwocie 130.000,00 zł.

Zakłada się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 100.000,00 zł.

Dochody własne zakłada się z tytułu usług świadczonych przez Żłobek w kwocie 442.638,00 zł, z tego:

- wpływy z opłaty za pobyt dziecka w żłobku	w kwocie	338.688,00 zł
- wpływy na wyżywienie w/g przyjętej stawki żywieniowej	w kwocie	103.950,00 zł

Wpływy skalkulowano na podstawie obowiązującej od 1.09.2014 r. opłaty stałej za 1 godzinę zajęć w wysokości 0,125 % minimalnego wynagrodzenia za pracę ustalonego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10.10.2002 r. o minimalnym

wynagrodzeniu za pracę (Uchwała nr XL/413/2014 Rady Miejskiej w Nowym Tomyślu z dnia 21.03.2014 r.) oraz liczby dzieci uczęszczających do żłobka.

Planuje się również dotację celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy:

- w kwocie 450.478,81 zł na realizację projektu pn. „Rozbudowa żłobka w Nowym Tomyślu”
- w kwocie 341.238,50 zł na realizację projektu pn. „Każde dziecko jest wyjątkowe. Nowotomyski żłobek pomaga mamom w powrocie do pracy”.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, przyjmuje się dochody w kwocie 3.871.870,80 zł, w tym:

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

w kwocie 50.000,00 zł

- wpływy z tytułu dzierżawy sieci wod.-kan. przez PWiK

w kwocie 150.000,00 zł

Wpływy z tytułu dzierżawy oszacowano zgodnie z podpisanymi umowami.

- wpływy z usług za korzystanie z szalek publicznych

w kwocie 19.000,00 zł

- wpływy z usług świadczonych przez Park Miejski – 200,00 zł,

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami – 3.600.000,00 zł. Zaplanowana opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi oszacowana została na podstawie aktualnej bazy zobowiązanych do uiszczenia opłaty. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi i odbieranymi w sposób selektywny 17,00 zł miesięcznie od osoby, a w przypadku nie spełnienia obowiązku zbierania odpadów w sposób selektywny 68,00 zł miesięcznie od osoby

- dotacja z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. „Usuwanie azbestu z terenu gminy Nowy Tomyśl” w kwocie 52.670,80 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, przyjmuje się dochody w kwocie 50.000,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Nowotomyskiego na finansowanie zadań powiatu realizowanych przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną.

W dziale 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody, planuje się wpływy z opłat za wstęp do ZOO w kwocie 77.000,00 zł, z tytułu darowizn wpłacanych na utrzymanie ZOO 1.800,00 zł.

W dziale 926 – Kultura fizyczna, planuje się wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń Ośrodka Sportu i Rekreacji w kwocie 3.500,00 zł, wpływy z usług (bilety wstępu na lodowisko i wypożyczanie łyżew) – 88.800,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek 400,00 zł oraz wpływy z różnych opłat 1.000,00 zł.

Relację dochodów na 2020 r. w stosunku do dochodów 2019 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2019	Plan 2020	Dynamika
1	2	3	4	4:3
020	Leśnictwo	9.000,00	10.000,00	111,11
600	Transport i łączność	500.000,00	500.000,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	4.153.300,00	4.114.800,00	99,07
750	Administracja publiczna	261.693,00	260.157,00	99,41
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.193,00	5.237,00	100,85
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.000,00	3.000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	69.547.636,00	71.204.619,00	102,38
758	Różne rozliczenia	24.003.154,00	24.920.935,00	103,82
801	Oświata i wychowanie	4.936.348,73	4.976.746,00	100,82
852	Pomoc społeczna	1.018.909,00	1.283.966,00	126,01
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9.240,00	-	-
855	Rodzina	26.850.181,81	42.475.555,31	158,19
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.091.348,52	3.871.870,80	94,64
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50.000,00	50.000,00	100,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	76.600,00	78.800,00	102,87
926	Kultura fizyczna	4.700,00	93.700,00	1993,62
	OGÓŁEM	135.520.304,06	153.849.386,11	113,52

PRZYCHODY

Na 2020 rok zaplanowano do uzyskania przychody w kwocie 25.000.000,00 zł, które pochodzić będą z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

Planowane przychody umożliwią zbilansowanie budżetu gminy.

Spłata zadłużenia przewidywana na 2020 rok to kwota 4.818.362,54 zł.

Wydatki bieżące wynoszą wg projektu budżetu na 2020 rok 145.837.310,58 zł.

Dochody bieżące wynoszą natomiast 149.998.907,30 zł i są wyższe od wydatków bieżących o 4.161.596,72 zł.

Planowane przychody w całości zostaną przeznaczone na realizację wydatków majątkowych. Dodatkowo na ich realizację przeznaczone będą dochody majątkowe i nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, w części pozostałej po spłaceniu zadłużenia tj.

Dochody majątkowe	3.850.478,81 zł
+ Nadwyżka dochodów bieżących	4.161.596,72 zł
Razem	8.012.075,53 zł
- Spłata zadłużenia	4.818.362,54 zł
= Udział dochodów w wydatkach majątkowych	3.193.712,99 zł
+ Przychody (kredyt)	25.000.000,00 zł
= Wydatki majątkowe	28.193.712,99 zł

WYDATKI

W projekcie budżetu gminy na 2020 r. przyjmuje się wydatki w wysokości **174.031.023,57 zł.**

W wydatkach budżetu wyodrębnia się:

- wydatki bieżące w kwocie 145.837.310,58 zł co stanowi 83,80 % wydatków ogółem;
- wydatki majątkowe w kwocie 28.193.712,99 zł co stanowi 16,20 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków przeznacza się na:

- rolnictwo i łowiectwo	1.228.500,00 zł	0,71 %
- transport i łączność	10.254.842,24 zł	5,89 %
- gospodarkę mieszkaniową	2.675.435,00 zł	1,54 %
- administrację publiczną	11.681.471,92 zł	6,71 %
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową	1.260.857,56 zł	0,72 %
- obsługę długu publicznego	769.690,00 zł	0,44 %
- różne rozliczenia	1.059.310,15 zł	0,61 %
- oświatę i wychowanie	67.133.526,80 zł	38,58 %

- ochronę zdrowia	708.000,00 zł	0,41 %
- pomoc społeczną	5.664.934,00 zł	3,26 %
- edukacyjną opiekę wychowawczą	3.060.450,75 zł	1,76 %
- rodzinę	46.455.742,00 zł	26,69 %
- gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	12.508.048,81 zł	7,19 %
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	4.959.566,81 zł	2,85 %
- ogrody botaniczne i zoologiczne	1.025.490,00 zł	0,59 %
- kulturę fizyczną	1.832.239,00 zł	1,05 %
- pozostałe zadania (działy: 400, 630, 710, 751, 853)	1.752.918,53 zł	1,01 %

W wydatkach bieżących zakłada się wydatki na:

- wynagrodzenia	w kwocie	49.466.420,96 zł
w tym:		
* wynagrodzenia osobowe	w kwocie	44.926.061,96 zł
* dodatkowe wynagrodzenia roczne	w kwocie	3.123.017,00 zł
* wynagrodzenia bezosobowe	w kwocie	1.385.842,00 zł
* wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	w kwocie	31.500,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	w kwocie	9.971.950,70 zł
w tym:		
* składki na ubezpieczenia społeczne	w kwocie	8.809.359,14 zł
* składki na Fundusz Pracy i Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	w kwocie	1.162.591,56 zł
- dotacje z budżetu	w kwocie	9.690.407,00 zł
* dotacja dla spółki wodnej	w kwocie	20.000,00 zł
* dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego (Poznańska Kolej Metropolitalna)	w kwocie	214.627,00 zł
* dotacja dla niepublicznych szkół podstawowych	w kwocie	1.634.618,00 zł
w tym:		
- Szkoła Podstawowa Akademicka	w kwocie	1.392.668,00 zł
- Szkoła Podstawowa Arka	w kwocie	241.950,00 zł
* dotacja dla niepublicznych przedszkoli	w kwocie	2.213.133,00 zł
w tym:		
- Przedszkole Pozytywnego Rozwoju	w kwocie	565.547,00 zł
- Przedszkole „Bajkowy Zakątek”	w kwocie	277.062,00 zł
- Przedszkole „Tęczowy Ogród”	w kwocie	810.438,00 zł
- Przedszkole „Arka”	w kwocie	560.086,00 zł
* dotacja dla gmin na dofinansowanie pobytu dzieci w przedszkolach niepublicznych	w kwocie	34.016,00 zł
w tym:		
- gmina Opalenica	w kwocie	5.000,00 zł
- gmina Siedlec	w kwocie	6.216,00 zł

- gmina Grodzisk Wielkopolski	w kwocie	4.800,00 zł
- Miasto Poznań	w kwocie	10.000,00 zł
- gmina Miedzichowo	w kwocie	8.000,00 zł
* dotacja dla Akademii Edukacji Montessori „Małpi Gaj” Przedszkole Specjalne	w kwocie	1.393.582,00 zł
* dotacja dla Żłobka Pozytywnego Rozwoju	w kwocie	108.000,00 zł
* dotacja dla Bajkowego Zakątka Kamila Nyga-Szarek Spółka Jawna	w kwocie	15.600,00 zł
* dotacje dla instytucji kultury	w kwocie	3.761.831,00 zł
w tym:		
- dotacja podmiotowa dla Nowotomyskiego Ośrodka Kultury	w kwocie	2.062.000,00 zł
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej	w kwocie	1.699.831,00 zł
* dotacje celowe dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej	w kwocie	85.000,00 zł
w tym:		
- na remont pokrycia dachu nad dwoma skrzydłami budynku biblioteki	w kwocie	50.000,00 zł
- na wykonanie muralu na ścianie budynku biblioteki	w kwocie	35.000,00 zł
* dotacje na finansowanie zadań zleconych organizacjom pozarządowym na realizację zadań zleconych przez gminę	w kwocie	200.000,00 zł
* dotacja celowa na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do Rejestru Zabytków	w kwocie	10.000,00 zł
- obsługę długu	w kwocie	769.690,00 zł
* odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez gminę w latach 2011 – 2019	w kwocie	769.690,00 zł

Wydatki majątkowe na 2020 r. ustala się w kwocie **28.193.712,99 zł** co stanowi **16,20 %** planowanych wydatków ogółem.

W ramach wydatków majątkowych na 2020 r. przyjmuje się wydatki na:

- zadania inwestycyjne w kwocie **25.694.612,99 zł**
 - * budowę sieci kanalizacji grawitacyjnej, przepompowni ścieków, rurociągu tłoczego ścieków wraz z odnogami do posesji na terenie gminy Nowy Tomyśl w kwocie 1.000.000,00 zł,
 - * budowę sieci wodno – kanalizacyjnych na terenie gminy Nowy Tomyśl w kwocie 100.000,00 zł,
 - * opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej rozbudowy sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy Nowy Tomyśl w kwocie 100.000,00 zł,
 - * opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na budowę nowego

- przebiegu drogi wojewódzkiej nr 305 na odcinku od ul. Kolejowej do ul. Celnej w Nowym Tomyszu wraz z uzyskaniem decyzji środowiskowej w kwocie 800.000,00 zł,*
- * budowę i przebudowę ciągów komunikacyjnych, parkingów i placów na terenie miasta i gminy Nowy Tomyśl w kwocie 480.000,00 zł,*
 - * budowę ul. Grudniowej w kwocie 153.504,00 zł,*
 - * budowę ul. Leśnej w Paproci w kwocie 874.464,99 zł,*
 - * projekt budowy ul. Błonie w Bukowcu – FS w kwocie 27.000,00 zł,*
 - * opracowanie dokumentacji projektowej na budowę i przebudowę dróg w kwocie 170.000,00 zł,*
 - * budowę i przebudowę ulic: Irysowej, Konwaliowej, Goździkowej oraz Lawendowej w Nowym Tomyszu wraz z infrastrukturą towarzyszącą w kwocie 2.500.000,00 zł,*
 - * budowę ul. Spacerowej w Nowym Tomyszu w kwocie 230.000,00 zł,*
 - * opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ulicy Komunalnej oraz dróg w rejonie ulic Konopnickiej, Komunalnej, Długiej i Kościuszki wraz z infrastrukturą towarzyszącą w kwocie 348.691,47 zł,*
 - * opracowanie projektu budowy oraz realizacja kanalizacji deszczowej i dróg w rejonie ulic Kościuszki, Półwiejska, Szpitalna, Sienkiewicza w kwocie 500.000,00 zł,*
 - * budowę dróg wyznaczonych przez ulice: Ślósarskiego, Komunalną, Granitową i kanał Szarka w kwocie 293.847,00 zł,*
 - * opracowanie dokumentacji projektowej budowy ciągu rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 305, 308 i 302 w kwocie 180.000,00 zł,*
 - * budowę wieży widokowej w Parku im. Feliksa Szołdrskiego w Nowym Tomyszu w kwocie 135.180,53 zł,*
 - * rozbudowę i przebudowę istniejącej Szkoły Podstawowej Nr 1 w Nowym Tomyszu w kwocie 1.500.000,00 zł,*
 - * modernizację schodów zewnętrznych od strony boiska szkolnego w Szkole Podstawowej Nr 3 w Nowym Tomyszu w kwocie 120.000,00 zł,*
 - * częściową wymianę stolarki okiennej z wymianą parapetów oraz stolarki drzwiowej wewnętrznej w Szkole Podstawowej Nr 3 w Nowym Tomyszu w kwocie 130.000,00 zł,*
 - * budowę przedszkola w Glinie w rejonie ulic Konwaliowej i Goździkowej w kwocie 10.000.000,00 zł*
 - * wymianę ogrodzenia otaczającego teren Żłobka w kwocie 55.000,00 zł,*
 - * rozbudowę żłobka w Nowym Tomyszu w kwocie 2.496.925,00 zł,*
 - * budowę budynku administracyjno – usługowego na terenie Parku im. Feliksa Szołdrskiego w Nowym Tomyszu w kwocie 2.500.000,00 zł,*
 - * budowę, przebudowę, modernizację oświetlenia drogowego na terenie gminy Nowy Tomyśl w kwocie 300.000,00 zł,*
 - * ogrodzenie placu zabaw – FS Stary Tomyśl w kwocie 15.000,00 zł,*
 - * budowę świetlic wiejskich na terenie Gminy Nowy Tomyśl w kwocie 300.000,00 zł,*

- * budowę budynku gospodarczego do 35 m² – I etap – FS Paproć w kwocie 35.000,00 zł,
- * budowę rowerowego toru przeszkód (pumptrack) w kwocie 350.000,00 zł,
- zakupy inwestycyjne w kwocie 515.000,00 zł
 - * zakup parkomatu w kwocie 20.000,00 zł,
 - * wykup gruntów w kwocie 400.000,00 zł,
 - * zakup traktorka wraz z osprzętem w kwocie 15.000,00 zł,
 - * zakup samochodu na potrzeby Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Tomyślu w kwocie 80.000,00 zł,
- wniesienie wkładu do Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. w Nowym Tomyślu w kwocie 400.000,00 zł,
- dotację w kwocie 1.404.100,00 zł
 - * dotację dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na budowę ciągu rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 305 Bolewice – Nowy Tomyśl – Wolsztyn – Wschowa – Wroniniec na odcinku Nowy Tomyśl – Boruja Kościelna w km od 10+219 do 12+700 w kwocie 1.216.300,00 zł,
 - * dotację celową na dofinansowanie wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła w kwocie 48.000,00 zł,
 - * dotację dla Nowotomyskiego Ośrodka Kultury na zakup samochodu w kwocie 40.000,00 zł,
 - * dotację celową dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Tomyślu na termomodernizację obiektu filii bibliotecznej w Wytomyślu w kwocie 99.800,00 zł.
- rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 180.000,00 zł.

Zestawienie wydatków majątkowych wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do projektu uchwały budżetowej.

Planowane wydatki na 2020 r. w relacji do planowanych wydatków na 2019 r. przedstawiają się następująco:

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2019	Plan 2020	Dynamika
1	2	3	4	4:3
010	Rolnictwo i łowiectwo	191.642,95	1.228.500,00	641,04
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	965.000,00	857.000,00	88,81
600	Transport i łączność	22.779.706,02	10.254.842,24	45,02
630	Turystyka	242.000,00	409.180,53	169,08
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.906.524,00	2.675.435,00	140,33
710	Działalność usługowa	125.000,00	190.000,00	152,00
750	Administracja publiczna	10.185.556,07	11.681.471,92	114,69

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.193,00	5.237,00	100,85
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.521.884,96	1.260.857,56	82,85
757	Obsługa długu publicznego	803.366,00	769.690,00	95,81
758	Różne rozliczenia	880.000,00	1.059.310,15	120,38
801	Oświata i wychowanie	52.639.464,45	67.133.526,80	127,53
851	Ochrona zdrowia	679.000,00	708.000,00	104,27
852	Pomoc społeczna	5.317.539,00	5.664.934,00	106,53
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	283.558,00	291.501,00	102,80
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2.698.627,08	3.060.450,75	113,41
855	Rodzina	29.101.454,00	46.455.742,00	159,63
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.818.980,00	12.508.048,81	115,61
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.482.005,37	4.959.566,81	90,47
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	891.328,00	1.025.490,00	115,05
926	Kultura fizyczna	3.976.727,16	1.832.239,00	46,07
	OGÓŁEM	151.494.556,06	174.031.023,57	114,88

Ustalając plan wydatków na 2019 rok Burmistrz Nowego Tomyśla, kierował się przede wszystkim koniecznością zapewnienia środków na realizację zadań własnych gminy, spełniając równocześnie wymóg z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – mówiący, że wydatki bieżące budżetu nie mogą być wyższe niż dochody bieżące budżetu.

Zabezpieczone środki pozwolą na prawidłowe funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy.

Wydatki budżetu gminy w/g szczegółowej klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Plan wydatków w/g zadań przedstawia odrębny dokument pn. „Objaśnienia do planowanych wydatków budżetu gminy na rok 2020”.

W projekcie uchwały budżetowej wyodrębniono wydatki dla jednostek pomocniczych gminy realizowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 576.217,93 zł. Wydatki te zaplanowano w odpowiednich działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zgodnie z zadaniami przyjętymi do realizacji przez sołectwa na zebraniach wiejskich w sprawie podziału środków i złożonych przez nie wniosków do Burmistrza. Szczegółowe zestawienie przedstawia załącznik nr 6 do projektu uchwały budżetowej oraz objaśnienia do planowanych wydatków budżetu.

Dochody za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przyjęto w kwocie 670.000,00 zł w dziale 756, rozdz. 75618, paragraf 0480.

Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi założono w wysokości 585.000,00 zł zgodnie z projektem gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przyjęto w dziale 851, rozdz. 85154.

Wydatki na zwalczanie narkomanii zgodnie z gminnym programem przeciwdziałania narkomanii założono w wysokości 85.000,00 zł w dziale 851, rozdz. 85153.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami przyjęto w kwocie 3.600.000,00 zł w dziale 900, rozdz. 90002. Natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami przyjęto w takiej samej kwocie również w dziale 900, rozdz. 90002.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w kwocie 769.690,00 zł w dziale 757, rozdz. 75702.

W dziale 758, rozdz. 75818 zaplanowano następujące rezerwy:

- ogólną w wysokości 400.000,00 zł
- celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 455.000,00 zł
- celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 180.000,00 zł.

W projekcie budżetu gminy na 2020 rok na wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami zabezpieczono kwotę 10.000,00 zł w formie dotacji celowej.

W projekcie budżetu gminy na 2020 rok nie zaplanowano wpłat na PFRON, z uwagi na wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych, który przekracza 6 %.

ROZCHODY

W 2020 roku z budżetu gminy należy spłacić łącznie 4.818.362,54,00 zł z tytułu planowanych i zaciągniętych rat kredytów i pożyczek.

Zadłużenie gminy na koniec 2019 r. wynosić będzie 27.665.362,54 zł.

Prognozowane zadłużenie na koniec roku 2020 wyniesie 47.847.000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia na koniec 2020 r. w relacji do planowanych dochodów wyniesie 31,10 %. Ponadto relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została zachowana.

Projekt uchwały budżetowej zawiera również upoważnienia Rady Miejskiej dla Burmistrza Nowego Tomyśla.

Nowy Tomyśl, dnia 15 listopada 2019 r.

BURMISTRZ

Włodzimierz Mibner