

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok

Do sporządzenia projektu uchwały budżetowej na 2020 rok wykorzystano następujące informacje :

- Pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2019 określające wysokość części oświatowej subwencji ogólnej części wyrównawczej, równoważącej subwencji oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok.
- Pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 r. o wysokości dotacji celowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- Pisma Krajowego Biura Wyborczego Nr DKL-3113 -22/19 z dnia 22 października 2019 r. w sprawie dotacji celowej na zadania zlecone
- Wniosek Pełnomocnika ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii o ujęciu w projekcie uchwały budżetowej zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.
- Wnioski radnych, wnioski sołectw.
- Wniosek o udzielenie dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej
- Wniosek o udzielenie dotacji celowej na realizację celu publicznego w zakresie poprawy warunków uprawiania sportu na terenie Gminy Bralin
- Projekty planów finansowych
 - a) Szkoły Podstawowej w Bralinie
 - b) Zespołu Szkół w Nowej Wsi Książęcej
 - c) Przedszkole „Kwiaty Polskie „ w Bralinie
 - d) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bralinie
 - e) Żłobka Samorządowego „Wiosenka „w Bralinie
- Informacja o przewidywanym wykonaniu dochodów i wydatków budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej sporządzona według stanu na dzień 30 września 2019 roku - załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2
- Informacja o aktualnym stanie zadłużenia sporządzoną według stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy – załącznik nr 3
- Uchwała Nr XIV/91/2019 Rady Gminy Bralin z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok, gdzie stawki podwyższono o 1,8%
- Uchwała Nr XIV/90/2019 Rady Gminy Bralin z dnia 30 października 2019 r. w sprawie wysokości rocznych stawek podatku od środków transportowych, gdzie stawki podwyższono o 1,8%
- Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020 tj. 58,46 zł za 1 dt, zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r.
- Do wyliczenia podatku leśnego przyjęto stawkę drewna w wysokości 194,24 za 1 m³ – na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa na pierwsze trzy kwartały 2019 r.
- Uchwała Nr XXIV/95/2016 Rady Gminy Bralin z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy środków stanowiących fundusz sołecki. W dniu 25 lipca 2019 r. przekazano sołtysom informację o wysokości przypadających danemu sołectwu środków funduszu sołeckiego w roku budżetowym 2020. Wyodrębniono fundusz sołecki w wysokości 298 040,10 zł. Wnioski o przyznanie środków z funduszu sołeckiego złożyło dwanaście sołectw (sołectwo Bralin, sołectwo Czermin, sołectwo Chojęcin Parcele, sołectwo Gola, sołectwo Nosale, sołectwo Nowa Wieś Książęca, sołectwo Tabor Mały, sołectwo Tabor Wielki, sołectwo Weronikopole, sołectwo Działosze, sołectwo

Chojęcin, sołectwo Mnichowice).

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2020 rok przyjęto prognozowane wskaźniki makroekonomiczne:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5%
- wysokość obowiązującej składki na Fundusz Pracy nie ulega zmianie i będzie wynosić 2,45%
- przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej stanowiące podstawę do naliczenia odpisu na ZFSS na rok 2020, wynosić będzie 4 134,02 zł.
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 11 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 r., gdzie od 01 stycznia 2020 r. minimalne wynagrodzenie za pracę wynosić będzie 2 600,00 zł, a minimalna stawka godzinowa 17,00 zł

Do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2020 r. zastosowano przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 02.03.2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z późniejszymi zmianami dokonanych rozporządzeniem Ministra Finansów.

Załącznik Nr 1

Informacja o przewidywanym wykonaniu dochodów budżetu Gminy w poszczególnych działach klasyfikacja budżetowej

Dział	Treść	Przewidywane wykonanie dochodów wg stanu na dzień 30.09.2019 r. (w złotych)	Przewidywane wykonanie dochodów w 2020 roku (w złotych)
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 091 482,51	4 000,00
020	Leśnictwo	3 600,00	3 600,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	621 683,00	645 400,00
600	Transport i łączność	218 600,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	314 667,00	308 200,00
750	Administracja publiczna	79 924,00	58 892,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	50 402,00	1 216,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 261 971,00	11 110 526,00
758	Różne rozliczenia	7 227 513,09	7 095 254,00
801	Oświata i wychowanie	2 029 453,96	740 562,00
852	Pomoc społeczna	167 203,33	138 526,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 074,00	0,00
855	Rodzina	7 893 337,06	9 253 272,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 596 680,00	1 678 999,90
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	223 003,00	380 232,00

- Planowane dochody w dziale 010 są niższe od roku poprzedniego w związku z tym, iż w 2020 roku Gmina nie planuje dofinansowanie projektu budowy kanalizacji
- Dział 020 Leśnictwo planowane dochody na poziomie roku poprzedniego.
- Dział 400 planowane dochody w tym dziale na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy.
- Dział 600 na etapie planowania nie uwzględniono dochodów w tym dziale.
- Dział 700 Planowane dochody na poziomie roku poprzedniego
- Dział 750 nieznaczny spadek dochodów w związku ze zmniejszeniem dotacji
- Dział 751 planowane dochody na podstawie zawiadomienia KBW o wysokości dotacji
- Dział 756 wzrost dochodów w tym dziale w związku ze wzrostem dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wzrost dochodów własnych o wskaźnik wzrostu 1,8%
- Dział 758 Wpływy z tytułu subwencji
- Dział 801 obniżka dochodów w tym dziale spowodowana jest brakiem środków pochodzących z dotacji celowych.
- Dział 852 planowane dochody na poziomie roku poprzedniego
- Dział 855 dotacje celowe
- Dział 854 na etapie planowania nie przewiduje się dochodów w tym dziale
- Dział 900 planowane dochody na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy.
- Dział 921 wzrost planowanych dochodów w związku z dotacją celową 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

Załącznik Nr 2**Informacja o przewidywanym wykonaniu wydatków budżetu Gminy w poszczególnych działach klasyfikacja budżetowej**

Dział	Treść	Przewidywane wykonanie wydatków wg stanu na dzień 30.09.2019r. (w złotych)	Przewidywane wykonanie wydatków w 2020 roku (w złotych)
010	Rolnictwo i leśnictwo	2 125 958,40	27 902,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	465 000,00	438 000,00
600	Transport i łączność	1 299 159,00	520 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	448 200,00	268 788,55
710	Działalność usługowa	34 500,00	74 000,00
750	Administracja publiczna	3 327 445,76	3 400 878,17
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	50 402,00	1 216,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	195 850,00	164 520,32
757	Obsługa długu	227 000,00	200 000,00
758	Różne rozliczenia	103 000,00	130 000,00
801	Oświata i wychowanie	9 492 833,42	10 248 035,03
851	Ochrona zdrowia	107 690,00	107 165,00
852	Pomoc społeczna	1 101 554,47	1 077 723,66
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	213 369,30	151 127,73
855	Rodzina	8 687 368,24	9 959 301,51
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 709 947,44	2 754 211,35
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 086 057,13	525 333,22
926	Kultura fizyczna	169 575,09	348 000,00

- Planowane wydatki w dziale 010 są niższe w stosunku do roku poprzedniego, gdyż nie planuje się wydatków inwestycyjnych w tym dziale
- Dział 400 planowane wydatki w tym dziale oszacowano na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy
- Dział 600 zmniejszono plan wydatków gdyż na etapie planowania zmniejszono zakres wydatków inwestycyjnych dróg.
- Dział 700 plan wydatków w zakresie wydatków na gospodarkę mieszkaniową ustalono na poziomie roku bieżącego. Mniejszy zakres wydatków inwestycyjnych spowodował obniżenie planu wydatków
- Dział 710 planowane wydatki dotyczą wydawanych decyzji o warunkach zabudowy oraz plan miejscowy

- Dział 750 wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedniego planowane przejście pracowników na emeryturę i wypłatą odprawy i nagrody jubileuszowej. Nie planuje się wydatków inwestycyjnych w tym dziale.
- Dział 751 plan wydatków dotyczący zadań zleconych gminie
- Dział 754 planowane wydatki zaplanowano na poziomie roku bieżącego. Planowane wydatki w tym dziale niższe w związku z brakiem planowania wydatków majątkowych w tym dziale.
- Dział 757 wydatki dotyczące obsługi długu ustalono na poziomie roku poprzedniego w związku ze spłatą części zadłużenia oraz zaciągnięcie nowego. Dokonano przeliczenia spłaty długu zgodnie z harmonogramami spłat.
- Dział 758 utworzono rezerwę
- Dział 801 zwiększono plan wydatków w związku ze wzrostem wynagrodzeń.
- Dział 851 wydatki zaplanowano na poziomie dochodów uzyskanych ze sprzedaży napojów alkoholowych
- Dział 852 plan wydatków zgodnie z planem dotacji otrzymanych z budżetu państwa uzupełniony środkami własnymi
- Dział 854 zmniejszono plan w tym dziale w wyniku obniżenia podziału godzin w świetlicach szkolnych.
- Dział 855 plan wydatków zgodnie z planem dotacji otrzymanych z budżetu państwa
- Dział 900 wydatki bieżące ustalono na poziomie roku poprzedniego powiększone o wskaźnik inflacji. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami zaplanowano na poziomie uzyskanych dochodów.
- Dział 921 plan wydatków bieżących ustalono na poziomie roku bieżącego. Natomiast wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie wyższym niż w 2019 roku.
- Dział 926 plan wydatków bieżących ustalono na poziomie roku bieżącego. Zwiększeniu uległ plan wydatków majątkowych

Załącznik Nr 3

INFORMACJA O AKTUALNYM STANIE ZADŁUŻENIA SPORZĄDZONA WEDŁUG STANU NA
DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2019r.	Ostateczny termin spłaty
	Dług na koniec września 2019 roku ogółem:	7 338 533,60 zł	
1.	Pożyczka na budowę rurociągu tłocznego	167 500,00	20.02.2020 r.
2.	Kredyt inwestycyjny	327 283,60	15.12.2020 r.
3.	Kredyt obrotowy	487 500,00	21.12.2020 r.
4.	Kredyt obrotowy	406 250,00	20.12.2022 r.
5.	Kredyt obrotowy w związku z realizacją zadań inwestycyjnych	825 000,00	20.12.2022 r.
6.	Kredyt obrotowy w związku z realizacją zadań inwestycyjnych	5 125 000,00	22.12.2025 r.


WÓJT
mgr Piotr Holoś