

z dnia 12 listopada 2020 r.

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2021 rok**

Na podstawie art. zarządza się co następuje:

- § 1. 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Okonek na 2021
  2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Okonek na 2021
  3. Przyjmuje się informację obejmującą plan sprzedaży mienia komunalnego towarzyszącą projektowi budżetu Gminy Okonek, która stanowi załącznik nr 3
- § 2. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Okonku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku, nie dłużej jednak niż do 31 stycznia 2021 roku.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasiełek**



**Uzasadnienie**  
**do zarządzenia nr 95/2020**  
**Burmistrza Okonka**  
**z dnia 13 listopada 2020 roku**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2021 rok**

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań wójta należy w szczególności przygotowywanie projektów uchwał rady gminy.

Zgodnie z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z art. 238 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone w uchwale, o której mowa w art. 234.

Zgodnie z § 5 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w oparciu przedłożone materiały i wnioski, projektowane wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w dochodach budżetu państwa, informacje dysponentów środków budżetu państwa o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych, prognozowane dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, kalkulacje własne uwzględniające przewidywane wykonanie budżetu w roku bazowym, projektowane stawki podatków i opłat lokalnych, przedłożone projekty planów rzeczowo – finansowych sporządza projekt uchwały budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 1 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej do projektu uchwały budżetowej powinny być załączone uzasadnienie, materiały informacyjne.

Zgodnie z § 6 ust. 2 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do uchwały budżetowej powinno obejmować kalkulację dochodów budżetowych według źródeł ich pozyskiwania, informację o wydatkach bieżących ze szczególnym uwzględnieniem: wydatków na zadania administracji rządowej zlecone gminom, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu gminy i miasta, obsługi długu, informację o wydatkach majątkowych ze wskazaniem zadań kontynuowanych i noworozpoczynanych, omówienie poziomu zadłużenia gminy, przychodów związanych z pokryciem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych z ewentualnymi spłatami zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek, w tym źródła finansowania deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 3 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej materiały informacyjne obejmują plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym - ilościowo i wartościowo.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

**BURMISTRZ OKONKA**

Andrzej Jaśiłek

## PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2021

Uchwała nr / /2020  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 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 (Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Miejska w Okonku uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2021 w łącznej kwocie	42 016 481,01 zł
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	38 434 484,99 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	3 581 996,02 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.	
§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2021 w łącznej kwocie	44 282 481,01 zł
w tym :	
1) wydatki bieżące	36 645 467,47 zł
a) wydatki jednostek budżetowych	19 005 366,09 zł
w tym na:	
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 134 159,18 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 871 206,91 zł
b) dotacje na zadania bieżące	4 736 100,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 502 463,39 zł
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	211 537,99 zł
d) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	190 000,00 zł
2) wydatki majątkowe	7 637 013,54 zł

w tym:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| a) inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 2 920 000,00 zł |
| b) na programy finansowane z udziałem środków,<br>o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 350 500,00 zł |

zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały

- |  |                  |
|--|------------------|
| § 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie  | 2 266 000,00 zł, |
| który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:   |                  |
| a) zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym   | 2 700 000,00 zł, |
| b) przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu,<br>wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze<br>szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | 500 000,00 zł    |

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie | 3 200 000,00 zł |
| i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie       | 934 000,00 zł   |
- zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.

- |   |                  |
|---|------------------|
| § 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie | 4 200 000,00 zł, |
| w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie  | 1 500 000,00 zł  |

- |   |                |
|---|----------------|
| § 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę | 400 000,00 zł, |
| w tym:                                      |                |

- |                    |                |
|--------------------|----------------|
| 1) ogólną w kwocie | 150 000,00 zł; |
| 2) celowe w kwocie | 250 000,00 zł; |

w tym rezerwy celowe na:

- |  |                |
|--|----------------|
| a) inwestycje i zakupy inwestycyjne                            | 100 000,00 zł, |
| b) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego | 150 000,00 zł, |

§ 6. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zgodnie z treścią załącznika nr 4 do uchwały.

§ 7. Ustala się wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wydatki realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zgodnie z treścią załącznika nr 5 do uchwały.

§ 8. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2021 roku oraz zakres i kwoty dotacji przekazywanych z budżetu gminy dla zakładu budżetowego zgodnie z treścią załącznika nr 6 do uchwały.

§ 9. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego:

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

zgodnie z treścią załącznika nr 7 do uchwały.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczają się na wydatki na realizację zadań określonych:

- w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
  - w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
- zgodnie z treścią załącznika nr 8 do uchwały.

§ 11. Ustala się wydatki majątkowe w budżecie na 2021 rok zgodnie z treścią załącznika nr 9 do uchwały.

§ 12. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z treścią załącznika nr 10 do uchwały.

§ 13. Określa się sumę 1 700 000,00 zł, do której Burmistrz Okonka może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **1 500 000,00 zł**

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
- 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, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

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

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasilek**

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok  
DOCHODY BUDŻETOWE 2021 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>
	02095		Pozostała działalność	1 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 000,00
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 495 863,02</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	3 495 863,02
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	3 495 863,02
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>259 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	259 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 500,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	200 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>209 770,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 770,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	89 770,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	120 000,00
		0830	Wpływy z usług	65 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	55 000,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 752,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 752,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 752,00
756			<b>Docho</b>	<b>12 306 000,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 778 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 065 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	200 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	505 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	7 500,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 237 000,00

	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 620 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 190 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	8 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	160 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	4 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	5 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	199 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	24 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	160 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 090 000,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000 000,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	90 000,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>12 884 670,00</b>
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 114 349,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 114 349,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 760 204,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 760 204,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	10 117,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 117,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>82 000,00</b>
80101		Szkoły podstawowe	1 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00
80104		Przedszkola	51 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	25 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	30 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 197 063,00</b>
85202		Domy pomocy społecznej	40 000,00
	0830	Wpływy z usług	40 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	58 667,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 667,00
85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	279 004,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	275 004,00
85216		Zasilki stałe	540 670,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	536 670,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	194 832,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	194 832,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 890,00
	0830	Wpływy z usług	55 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 890,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	4 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
85295		Pozostała działalność	12 000,00
	0830	Wpływy z usług	12 000,00
853		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>211 537,99</b>
	85395	Pozostała działalność	211 537,99
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	145 920,44
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	65 617,55
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>3 000,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
855		<b>Rodzina</b>	<b>11 231 692,00</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 200 660,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 194 660,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 999 700,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 943 700,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 332,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 332,00
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>100 000,00</b>



	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>33 133,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	1 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	32 133,00
		6207	Dotacje 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	32 133,00
<b>Razem:</b>				<b>42 016 481,01</b>

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasiek**

## Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok

## WYDATKI BUDŻETOWE 2021 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>38 000,00</b>
	01008		Melioracje wodne	10 200,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 200,00
	01030		Izby rolnicze	27 800,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	27 800,00
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 355 460,53</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	6 355 460,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 960,53
		4270	Zakup usług remontowych	228 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 016 000,00
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>139 000,00</b>
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	92 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	75 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	17 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	47 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	7 000,00
710			<b>Działalność usługowa</b>	<b>54 725,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	54 725,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 725,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 260 064,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 770,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 270,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 360,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 740,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	217 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	215 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 301 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 890 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	60 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	347 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 500,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4260	Zakup energii	180 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	150 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 900,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 800,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 200,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	3 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	612 794,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	419 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00
	4260	Zakup energii	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 594,00
	4480	Podatek od nieruchomości	600,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 752,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 752,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	752,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	245 500,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	245 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 000,00
	4260	Zakup energii	36 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 600,00

757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>190 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	190 000,00
		8110	Odselki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	190 000,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>405 000,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00
		4810	Rezerwy	300 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 139 219,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	8 091 270,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 090 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	274 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 322 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	362 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	943 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 000,00
		4260	Zakup energii	305 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	117 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	98 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	295 570,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	39 000,00
	80104		<b>Przedszkola</b>	<b>1 886 014,00</b>
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 504 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 750,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00
		4220	Zakup środków żywności	25 000,00
		4260	Zakup energii	15 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 800,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 582,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 182,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 900,00

80113		Dowożenie uczniów do szkół	994 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	990 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	31 125,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 352,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 273,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	93 210,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 550,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
	4220	Zakup środków żywności	30 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	640,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	424 000,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	424 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	580 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	30 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550 000,00
80195		Pozostała działalność	40 100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	9 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>176 820,00</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	173 820,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	107 920,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4220	Zakup środków żywności	28 000,00
	4260	Zakup energii	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 390 447,00</b>
85202		Domy pomocy społecznej	500 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500 000,00

85203		Ośrodki wsparcia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 400,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	58 667,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	58 667,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	339 004,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	335 004,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	65 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	65 000,00
85216		Zasiłki stałe	540 670,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	536 670,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 080 244,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	740 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	137 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 700,00
	4480	Podatek od nieruchomości	3 200,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 944,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	282 890,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	270 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 890,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	154 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	150 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85295		Pozostała działalność	361 572,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	128,00
	3110	Świadczenia społeczne	22 000,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 250,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 800,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 944,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>237 537,99</b>
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	26 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00
	85395	Pozostała działalność	211 537,99
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 685,05
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 451,71
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 151,16
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 522,40
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163,79
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	643,44
	4307	Zakup usług pozostałych	137 920,44
	4309	Zakup usług pozostałych	26 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>523 986,00</b>
	85401	Świetlice szkolne	488 490,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	329 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 950,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 520,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	33 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 496,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 496,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>11 921 622,06</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 200 660,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 133 505,39
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 302,12
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 828,28
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 054,06
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 143,59

	4300	Zakup usług pozostałych	3 987,28
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 204,75
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	634,53
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 004 700,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 644 389,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 314,28
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 840,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 557,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 355,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 542,40
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,77
85504		Wspieranie rodziny	75 230,06
	3020	Wydalki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	517,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 408,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 530,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 445,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,06
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	830,00
85508		Rodziny zastępcze	250 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 332,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 332,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	359 700,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	359 700,00
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 706 406,82</b>
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	79 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	60 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	145 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	87 708,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	62 708,81
90013		Schroniska dla zwierząt	58 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	568 698,01
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 498,01
	4260	Zakup energii	260 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	263 200,00



90017		Zakłady gospodarki komunalnej	140 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	140 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
90095		Pozostała działalność	1 610 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	669 760,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	630 240,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>972 825,65</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 969,59
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 469,59
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	691 856,06
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	480 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 356,06
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00
	92116	Biblioteki	260 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	260 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>523 614,96</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	523 614,96
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	140 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 301,42
	4260	Zakup energii	110 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	79 800,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 013,54
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 133,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 367,00

Razem: 44 282 481,01

**BURMISTRZ OKONKA**

Andrzej Jasilek

**PRZYCHODY I ROZCHODY W 2021 ROKU**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 200 000,00</b>
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 700 000,00
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	500 000,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>934 000,00</b>
1.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	934 000,00
			<b>(+) 2 266 000,00</b>

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 4  
do projektu uchwały  
Rady Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA  
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2021 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
<b>Dochody</b>			
900	90019	0690	10 000,00
<i>Razem</i>			<i>10 000,00</i>
<b>Wydatki</b>			
900	90004	4300	10 000,00
900	90095	6230	50 000,00
<i>Razem</i>			<i>60 000,00</i>

**BURMISTRZ OKONKA**

Andrzej Jasilek

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji  
rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2021 r.  
(realizowane na rzecz budżetu państwa)**

**DOCHODY:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
852			Pomoc społeczna	1 471,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 471,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 471,00
855			Rodzina	197 270,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	197 270,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	197 270,00
<b>Razem:</b>				<b>198 741,00</b>

**Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej  
i innych zadań zleconych ustawami**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	89 770,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 770,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	89 770,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 752,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 752,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 752,00
852			Pomoc społeczna	11 890,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 890,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	11 890,00

855			Rodzina	11 169 692,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	7 194 660,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	7 194 660,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 943 700,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	3 943 700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	31 332,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	31 332,00
<b>Razem:</b>				<b>11 273 104,00</b>

#### Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>89 770,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 770,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 270,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 360,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 740,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 752,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 752,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	752,00
852				<b>11 890,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 890,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 890,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>11 169 692,00</b>

85501		Świadczenia wychowawcze	7 194 660,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 133 505,39
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 302,12
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 828,28
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 054,06
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 143,59
	4300	Zakup usług pozostałych	3 987,28
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 204,75
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	634,53
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 943 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 644 389,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 314,28
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 840,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 557,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 355,78
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 542,40
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,77
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	31 332,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 332,00
<b>Razem:</b>			<b>11 273 104,00</b>

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasilek**

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2021 r.  
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody		Koszty
			w tym dotacje z budżetu gminy	
1.	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku</i>	3 327 000,00 zł	140 000,00 zł	3 327 000,00 zł
	rozdział 90017 § 2650		140 000,00 zł	
			140 000,00 zł	
	Razem:	3 327 000,00 zł	140 000,00 zł	3 327 000,00 zł

BURMISTRZ OKONKA  
*Andrzej Jasitek*

Załącznik nr 7  
do projektu uchwały  
Rady Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych  
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2021 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>						
852	85295	2310	Dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Gmina Miasto Złotów	0,00	0,00	7 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych dostarczanych z gospodarstw domowych wozami asenizacyjnymi - 80 000,00 zł, dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych - 60 000,00 zł)	0,00	140 000,00	0,00
	90026	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	11 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	480 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	260 000,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>				<b>740 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>18 000,00</b>



				podmiotowa	przedmiotowa	celowa
<b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b>						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne	0,00	0,00	10 200,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	1 090 000,00	0,00	0,00
	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 504 200,00	0,00	0,00
	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	424 000,00	0,00	0,00
	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	30 000,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - zadanie w zakresie usług opiekuńczych	0,00	0,00	270 000,00
855	85516	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja w zakresie niepublicznych żłobków	0,00	0,00	359 700,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - wymiana kotłów i pieców niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	0,00	0,00	150 000,00

921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	10 000,00
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	140 000,00
<b>Razem:</b>				<b>3 048 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>939 900,00</b>
<b>Ogółem dotacje:</b>				<b>3 788 200,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>957 900,00</b>
<b>ŁĄCZNIE:</b>				<b>4 886 100,00</b>		

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasitek

**Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które  
przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki  
i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania  
narkomanii w 2021 roku**

**DOCHODY:**

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	160 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	160 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	160 000,00

**WYDATKI:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	160 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	157 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 780,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	97 920,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	28 000,00
		4260	Zakup energii	1 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
<b>Razem:</b>				<b>160 000,00</b>

**BURMISTRZ OKONKA**

Andrzej Jasinek

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok

WYDATKI MAJĄTKOWE 2021 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	6 016 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 016 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 016 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łomczewo	660 000,00
			Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Niepodległości - 1 Maja	5 356 000,00
758			Różne rozliczenia	100 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	100 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 450 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 450 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	669 760,00
			Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj	669 760,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	630 240,00
			Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj	630 240,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00
			Dofinansowanie wymiany kotłów i pieców niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	150 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 500,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00
			Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Borki - I etap	5 500,00
926			Kultura fizyczna	65 513,54
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	65 513,54
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 013,54
			Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	15 013,54
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 133,00
			Modernizacja kompleksu sportowo - rekreacyjnego przy jeziorze Bąk w Okonku	32 133,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 367,00
			Modernizacja kompleksu sportowo - rekreacyjnego przy jeziorze Bąk w Okonku	18 367,00
<b>Razem</b>				<b>7 637 013,54</b>

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiełek

Załącznik nr 10  
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok

ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W  
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2021

Dział	Rotacja	§	Nazwa przedsięwzięcia	Kwota w zł	Nazwa sołectwa
921	92109	6050	1. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Borki - I etap	5 500,00	
900	90015	4210	2. Zakup lampy solarnej w miejscowości Borki	3 800,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Borki	3 060,32	
754	75412	4210	4. Zakup sprzętu dla OSP Lotyn	300,00	
<b>Razem</b>				<b>12 660,32</b>	<b>Borki</b>
600	60016	4270	1. Remont dróg gminnych w miejscowości Borucino	28 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Borucino	3 391,95	
<b>Razem</b>				<b>31 391,95</b>	<b>Borucino</b>
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Brokęcino	2 237,69	
		4300		1 000,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Brokęcino	1 000,00	
		4300		1 000,00	
921	92109	4270	3. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Brokęcino	15 000,00	
<b>Razem</b>				<b>20 237,69</b>	<b>Brokęcino</b>
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Brzozówka	8 095,74	
600	60016	4210	2. Utrzymanie dróg gminnych w miejscowości Brzozówka	400,00	
900	90015	4210	3. Zakup lampy solarnej w miejscowości Brzozówka	4 200,00	
921	92105	4210	4. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Brzozówka	1 000,00	
<b>Razem</b>				<b>13 695,74</b>	<b>Brzozówka</b>
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Chwałimie	3 425,47	
		4300		1 000,00	
921	92109	4210	2. Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwałimie	4 000,00	
		4270		5 000,00	
600	60016	4270	3. Remont dróg gminnych w miejscowości Chwałimie	3 000,00	
<b>Razem</b>				<b>16 425,47</b>	<b>Chwałimie</b>

926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Ciosaniec	18 473,96		
600	60016	4270	2. Remont dróg gminnych w miejscowości Ciosaniec	10 000,00		
<b>Razem</b>				<b>28 473,96</b>	<b>Ciosaniec</b>	
600	60016	4210	1. Remont dróg gminnych w miejscowości Drzewice	3 424,90		
		4300		3 000,00		
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Drzewice	2 500,00		
926	92605	4210	3. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Drzewice	2 700,00		
<b>Razem</b>				<b>11 624,90</b>		<b>Drzewice</b>
600	60016	4210	1. Zakup wiat przystankowych w miejscowości Glinki Mokre	7 500,00		
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Mokre	3 678,03		
		4300		2 000,00		
<b>Razem</b>				<b>13 178,03</b>	<b>Glinki Mokre</b>	
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Suche	1 483,71		
		4300		800,00		
900	90015	4210	2. Zakup lampy solarnej w miejscowości Glinki Suche	4 200,00		
600	60016	4270	3. Remont drogi gminnej w miejscowości Glinki Suche	5 000,00		
<b>Razem</b>				<b>11 483,71</b>		<b>Glinki Suche</b>
900	90015	4210	1. Zakup lamp solarnych w miejscowości Kruszk	11 907,29		
<b>Razem</b>				<b>11 907,29</b>	<b>Kruszka</b>	
921	92109	4210	1. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek	5 000,00		
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP Lędyczek	3 200,00		
926	92605	4210	3. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lędyczek	5 500,00		
921	92105	4210	4. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lędyczek	1 144,88		
600	60016	4300	5. Przebudowa chodnika w miejscowości Lędyczek	16 500,00		
<b>Razem</b>				<b>31 344,88</b>		<b>Lędyczek</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Lotyń	2 600,00		
921	92109	4270	2. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Lotyń	25 000,00		
921	92109	4210	3. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Lotyń	7 000,00		
		4300		8 000,00		
921	92105	4210	4. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Lotyń	764,39		
		4300		500,00		
900	90015	4300	5. Usługa oświetleniowa w miejscowości Lotyń	3 200,00		
<b>Razem</b>				<b>47 064,39</b>	<b>Lotyń</b>	

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

921	92109	4300	1.Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Lubniczka - 1 etap	5 000,00	
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
926	92605	4210	3. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lubniczka	7 207,39	
<i>Razem</i>				<i>12 707,39</i>	<i>Lubniczka</i>
926	92605	6050	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	15 013,54	
<i>Razem</i>				<i>15 013,54</i>	<i>Lubnica</i>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Łomczewo	2 000,00	
		4300		22 708,81	
<i>Razem</i>				<i>24 708,81</i>	<i>Łomczewo</i>
926	92605	4300	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Pniewo	5 000,00	
921	92109	4270	2. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Pniewo	10 000,00	
750	75023	4170	3. Przygotowanie Soleckiej Strategii Rozwoju wsi Pniewo	1 000,00	
600	60016	4210	4. Remont dróg gminnych w miejscowości Pniewo	8 755,87	
<i>Razem</i>				<i>24 755,87</i>	<i>Pniewo</i>
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Podgaje	4 000,00	
		4300		5 000,00	
921	92109	4210	2. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	10 356,06	
		4300		7 000,00	
<i>Razem</i>				<i>26 356,06</i>	<i>Podgaje</i>
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Skoki	9 607,48	
900	90015	4210	2. Zakup lamp solarnych w miejscowości Skoki	3 900,00	
<i>Razem</i>				<i>13 507,48</i>	<i>Skoki</i>
600	60016	4270	1. Remont dróg gminnych w miejscowości Węgorzewo	12 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Węgorzewo	1 500,00	
900	90015	4210	3. Zakup lamp solarnych w miejscowości Węgorzewo	7 490,72	
<i>Razem</i>				<i>20 990,72</i>	<i>Węgorzewo</i>
<b>OGÓŁEM</b>				<b>387 528,20</b>	<b>X</b>

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

## **UZASADNIENIE**

### **PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OKONEK NA 2021 ROK**

#### **WPROWADZENIE**

Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Okonek na 2021 rok został opracowany w szczególności określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Zapisy aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych wymagają stosowania zasady, według której organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Od czasu wprowadzenia wskazanej zasady konieczne jest stałe monitorowanie poziomu wydatków bieżących (przy ograniczonych możliwościach realizacji wyższych dochodów bieżących lub wręcz obniżaniu się ich poziomu w niektórych źródłach dochodów) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. Jest to trudne zadanie prognostyczne w okolicznościach częstych zmian przepisów prawa oraz dynamicznie zmieniającej się sytuacji bezpośredniego otoczenia społeczno – gospodarczego gminy, przy często mało elastycznych narzędziach umożliwiających natychmiastową reakcję na zmiany. Potwierdzeniem niniejszej tezy są zmiany przepisów prawa wprowadzone w trakcie 2020 roku bez odpowiedniego przygotowania do niwelowania skutków zastosowanych rozwiązań (konieczność dofinansowania kolejny rok z rządu przez samorządy skutków regulacji płacowych w oświacie). Ponadto istotny wpływ na kształtowanie się struktury budżetowej wywołują zmiany wynikające z działań zmierzających do przeciwdziałania istniejącemu zagrożeniu epidemiologicznemu na terenie kraju. Poza tym samo zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących nie jest wystarczające (konieczność wypracowania tzw. nadwyżki operacyjnej stanowiącej dodatni wynik różnicy dochodów i wydatków bieżących) aby spełnić kryteria ustawowe umożliwiające w roku budżetowym oraz latach kolejnych obsługę zaciągniętych i planowanych zobowiązań długoterminowych. Spełnienie wymogów odpowiedniego poziomu tzw. indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia jest od 2014 roku warunkiem bezwzględnie możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy konstruowaniu projektu uchwały budżetowej na 2021 rok uwzględniono nie tylko informacje dysponentów środków budżetu państwa i przyjęte dla kraju założenia lecz także specyficzne uwarunkowania procesów gospodarczych zachodzących w samej gminie. Stale rosnące potrzeby społeczne realizacji zadań powodujących konieczność ponoszenia wydatków bieżących należy nieustannie



oceniać w kontekście możliwości zaangażowania odpowiednich środków wpływających każdorazowo na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy. Niejednokrotnie jedynie rezygnacja z istotnych wydatków bieżących (poza obligatoryjnymi zadaniami) daje możliwość podejmowania przedsięwzięć inwestycyjnych, których skala wydaje się być nieograniczona co wynika corocznie z zakresu i ilości składanych wniosków. Biorąc pod uwagę uwarunkowania realizacyjne budżetu bieżącego roku należy stwierdzić, że jedną z niewielu możliwości utrzymania stabilności finansowej są (często o bardzo szerokim zakresie) ograniczenia w realizacji zadań, które utrudniają codzienne funkcjonowanie, ale dają z kolei możliwość utrzymania istotnych wydatków o charakterze majątkowym oraz ograniczają ryzyko negatywnego oddziaływania na budżety gminy w kolejnych latach.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2021 rok podobnie jak w latach poprzednich znacząco obniżono zakładane (wnioskowane) wydatki budżetowe określone przez jednostki organizacyjne gminy oraz inne podmioty składające wnioski do budżetu. Ustalone jednak wydatki, choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, zapewniają możliwość wykonania obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Zadania, których realizacja w formie wydatków może zostać odłożona w czasie będzie ewentualnie następowała w trakcie roku budżetowego w perspektywie ewentualnego wprowadzania dodatkowych dochodów bieżących do budżetu gminy. Należy jednak jednoznacznie stwierdzić, że sposób wykonania budżetu (zarówno dochodów jak i wydatków budżetowych) w 2021 roku będzie bezpośrednio uzależniony od skali negatywnych skutków społeczno – gospodarczych obowiązującego stanu zagrożenia epidemiologicznego.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwał w latach poprzednich.

## DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono niżej wymienione wskaźniki określone w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,80 %,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy – 1,00 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Solidarnościowy – 1,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-L.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL 3113 - 15/2020 z dnia 20 października 2020 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,

- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.

- planowane wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie własnych analiz w kwocie niższej od prognozy zawartej w zawiadomieniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.

Dochody podatkowe ustalono m.in. w oparciu o:

- Uchwałę nr XXIX/180/2020 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 września 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 rok;
- utrzymanie dotychczasowego poziomu stawek podatku od środków transportowych
- naliczanie podatku rolnego na poziomie będącym pochodną średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Główny Urząd Statystyczny (58,55 zł za 1 dt - komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. ). Przyjęcie niniejszego założenia oznacza wzrost podatku naliczanego za 1 ha przeliczeniowy o 0,23 zł (w 2020 obowiązywała stawka podatku obliczana również na podstawie komunikatu Prezesa GUS w wysokości 58,46 zł za 1 dt).

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r., która wyniosła 196,84 zł za 1m<sup>3</sup>.

Planowane dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na minimalnym poziomie w oparciu o przewidywania stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2021 rok zastosowano klasyfikację budżetową wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie od dnia 01.01.2021 roku.

Przy planowaniu zadań własnych dofinansowanych dotacjami z budżetu państwa zastosowano delegację art. 128 ustawy o finansach publicznych wskazującą konieczność zagwarantowania (poza zadaniami zwolnionymi z tego obowiązku na podstawie przepisów odrębnych ustaw) wkładu własnego gminy.

W projekcie uchwały budżetowej przewidziano wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Zadanie powyższe będzie realizował Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXIV/119/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 lutego 2012

roku w sprawie wyznaczenia M-GOPS w Okonku do realizacji zadania pracy z rodziną na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rada Miejska w Okonku w dniu 25 marca 2014 r. uchwałą nr LIX/322/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Okonek środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Uchwała będzie miała także zastosowanie do wyodrębnienia funduszu w 2021 roku. Wysokość środków przypadających w ramach funduszu sołeckiego wynosi 387 528,20 zł (poziom wyższy od planu w 2020 roku o kwotę 26 457,34 zł). Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

W projekcie uchwały budżetowej uwzględniono przepisy wynikające z ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw oraz uchwały Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego. W tym zakresie otrzymane (nie planowane do wykorzystania w 2020 roku) w wysokości 500 000,00 zł środki zostają uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok jako przychody.

Plan wydatków obejmuje wszystkie zadania obowiązkowe gminy przewidziane ustawą samorządzie gminnym, zadania zlecone gminie, dotacje podmiotowe, wydatki na obsługę długu, wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne itd.

Wyodrębniono dochody pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przeznacza się na wydatki określone w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (szczegółowy plan dochodów i wydatków zawiera zał. nr 4 projektu uchwały budżetowej na 2021 rok). Założono jednocześnie wyższe wydatki od prognozowanych dochodów ze względu na konieczność odpowiedniego wykorzystania uzyskanych dochodów w latach poprzednich (zgodnie z danymi sprawozdania OŚ-4g na koniec okresu sprawozdawczego 2019 roku stan środków do wykorzystania stanowił kwotę 44 976,00 zł).

Zadania dla gminy jako zadania własne wynikające ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii ujęte zostały do realizacji w ramach założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii realizowanych przez Gminę Okonek.

W 2021 roku Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku (przekształcony z jednostki budżetowej z dniem 1 stycznia 2013 roku) kontynuuje działalność w formie zakładu budżetowego co znajduje odzwierciedlenie w zaplanowaniu odpowiednich wielkości przychodów i kosztów w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

Projekt budżetu na 2021 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:

- po stronie dochodów	42 016 481,01 zł
- po stronie wydatków	44 282 481,01 zł

Deficyt budżetu ustala się w kwocie 2 266 000,00 zł

Dochody bieżące planuje się w kwocie 38 434 484,99 zł

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 36 645 467,47 zł

*Nadwyżka operacyjna wynosi 1 789 017,52 zł*

Dochody majątkowe planuje się w kwocie 3 581 996,02 zł

*Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 7 637 013,54 zł*

Nadwyżkę operacyjną (różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) przeznacza się na realizację zadań majątkowych (obniżenie planowanego deficytu budżetu wynikającego z planowanego poziomu wydatków inwestycyjnych).

**Planowane przychody w kwocie 3 200 000,00 zł to:**

planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2021 roku w kwocie 2 700 000,00 zł,

planowane w kwocie 500 000,00 zł przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W zakresie przedmiotowym wskazane przychody stanowią konsekwencję ustalonego planu finansowego dla rachunku Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Okonek na lata 2020 – 2021, w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (zarządzenie nr 94/2020 Burmistrza Okonka z dnia 10 listopada 2020 roku). Otrzymane w 2020 roku środki zostają uwzględnione w całości w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok jako przychody.

**Planowane rozchody w kwocie 934 000,00 zł (w całości spłata zobowiązań długoterminowych gminy) w tym:**

- 98 000,00 zł - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 24 500,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.

- 450 000,00 zł – 4 raty płatne kwartalnie (każda po 112 500,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r.

- 36 000,00 zł – 12 rat miesięcznych (każda po 3 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w Getin Noble Bank S.A w 2013 roku.

- 250 000,00 zł – 11 rat miesięcznych (styczeń – listopad) w kwocie 20 800,00 zł każda oraz jedna rata (grudzień) w wysokości 21 200,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na

finansowanie deficytu budżetu w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu.

- **100 000,00 zł** - 11 rat miesięcznych (styczeń – listopad) w kwocie 8 300,00 zł każda oraz jedna rata (grudzień) w wysokości 8 700,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **7 076 754,00 zł**, w tym:

- **2 250 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy - GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r. ( spłata od 31.03.2016 r. do 31.12.2025r.),

- **490 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – SGB S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 21.12.2011 r. ( spłata od 29.03.2013r. do 31.12.2025r.),

- **136 723,00 zł** - kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 2025),

- **1 942 386,00 zł** - kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu zaciągnięty w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu (spłaty rat kapitałowych w latach 2019 – 2028),

- **757 645,00 zł** – kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku),

- **1 500 000,00 zł** – planowany do zaciągnięcia w 2020 roku kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu gminy. Zakładany okres spłaty obejmuje lata 2024 – 2028 (w wysokości 300 000,00 zł w każdym roku spłaty).

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2028) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2021 roku kształtuje się w wysokości **8 842 754,00 zł** (21,05 % planowanych w 2021 roku dochodów).

#### **CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2021 rok**

Dochody przyjęte do projektu budżetu zostały zaplanowane przede wszystkim w oparciu o informacje uzyskane od dwóch najważniejszych dla jednostek samorządu terytorialnego dysponentów środków budżetu państwa tj. Ministra Finansów oraz Wojewody Wielkopolskiego, które przedstawiają się w sposób następujący:

## DOTACJE :

### 1. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 11 273 104,00 zł.*

- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie nr DPL 3113 - 15/2020 z dnia 20 października 2020 r. w kwocie **1 752,00 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców
- dział 751, rozdział 75101 kwota 1 752,00 zł
- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. w kwocie łącznej **11 271 352,00 zł**, w tym:
  - dział 750 rozdział 75011 kwota 89 770,00 zł
  - dział 852 rozdział 85228 kwota 11 890,00 zł
  - dział 855 rozdział 85501 kwota 7 194 660,00 zł
  - dział 855 rozdział 85502 kwota 3 943 700,00 zł
  - dział 855 rozdział 85513 kwota 31 332,00 zł

### 2. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 1 065 173,00 zł*

- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. w kwocie **1 065 173,00 zł**, w tym:
  - dział 852 rozdział 85213 kwota 58 667,00 zł
  - dział 852 rozdział 85214 kwota 275 004,00 zł
  - dział 852 rozdział 85216 kwota 536 670,00 zł
  - dział 852 rozdział 85219 kwota 194 832,00 zł

## SUBWENCJE:

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r w wysokości **12 884 670,00 zł**. Subwencja ogólna obejmuje część wyrównawczą, część równoważącą i część oświatową.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **4 760 204,00 zł**, z czego:

- kwota podstawowa wynosi 2 371 422,00 zł
- kwota uzupełniająca wynosi 2 388 782,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona zwiększona o kwotę 466 791,00 zł. Wzrost dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania określonych dochodów podatkowych w 2019 roku.

W latach poprzednich (do 2011 roku) dochód podatkowy na mieszkańca gminy kształtował się w przedziale od 40 do 75 % poziomu wskaźnika określonego dla całego kraju. Zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy od 2012 do 2016 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju (w 2017 roku – 74,52 % wskaźnika krajowego, w 2018 roku - 76,02 % wskaźnika krajowego). W 2019 roku zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy stanowiły 74,55 % wskaźnika krajowego. Do zrealizowanych dochodów podatkowych zaliczane są zarówno wpływy bezpośrednio zasilające budżet gminy jak i na równi z nimi skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz kwoty udzielonych ulg i zwolnień (z wyłączeniem ulg i zwolnień ustawowych).

**Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy** zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **10 117,00 zł**.

Zaplanowana kwota na 2021 rok jest wyższa od planowanej na 2020 rok o kwotę 1 074,00 zł.

**Część oświatowa** jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **8 114 349,00 zł**.

Zaplanowana na 2021 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa od planowanej (z uwzględnieniem korekt) kwoty subwencji na rok bieżący o kwotę 60 558,00 zł. W I kwartale 2021 roku należy się spodziewać (analogicznie do sytuacji lat poprzednich) ostatecznej weryfikacji należnej gminie części oświatowej subwencji ogólnej.

#### **UDZIAŁY W PODATKACH:**

**Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** na 2021 rok zaplanowane zostały na poziomie **5 000 000,00 zł** co oznacza kwotę niższą (o 141 969,00 zł) od prognozy przedstawionej dla gminy w zawiadomieniu Ministra Finansów ST3.4750.30.2020. Pomimo realizacji w trzech ostatnich latach dochodów wyższych od prognoz ministerstwa (o 2,27% w 2017, o 6,35% w 2018 roku oraz o 0,95 % w 2019 roku) w bieżącym roku budżetowym istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa wykonania dochodów niższych od przewidywanych kwot z perspektywy budżetu państwa. Przyczyną takiej tendencji jest widoczne pogorszenie kondycji finansowej przedsiębiorców i pracowników na terenie gminy w konsekwencji spowolnienia gospodarczego będącego następstwem obowiązującego stanu zagrożenia epidemiologicznego.

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będzie wynosiła w 2021 roku 38,23 %.

**Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok na poziomie **90 000,00 zł**. Podstawowym wyznacznikiem przyjętego planu (brak prognoz Ministra Finansów) jest realizacja dochodów w roku projektowania budżetu i w roku poprzednim (na dzień 30.09.2020 roku zrealizowano dochody w wysokości 94 331,27 zł, w całym 2019 roku w wysokości 97 391,92 zł).

#### **DOCHODY WŁASNE**

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa na zdania bieżące) skalkulowano do projektu budżetu na 2021 rok w wysokości **16 793 534,01 zł**.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na niskim poziomie 50 000,00 zł co stanowi tylko 13,59 % planu ustalonego na 2020 rok.

W projekcie uchwały budżetowej nie planuje się dochodów bieżących z tytułu najmu mieszkalnych lokali komunalnych oraz usług świadczonych w zakresie funkcjonowania cmentarzy komunalnych. Dochody niniejsze będą stanowiły źródło przychodów (określonych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2021 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2020 rok i po zmianach w 2020 roku (wg. planów na dzień 30.09.2020 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2020 r.	Plany po zmianach na 30.09.2020 r.	Projekt budżetu na 2021 r.
1.	Dochody bieżące	38 131 961,10	41 577 140,64	38 434 484,99
2.	Dochody majątkowe	614 990,00	821 066,44	3 581 996,02
	<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>	<i>50 000,00</i>	<i>372 975,00</i>	<i>50 000,00</i>
	Razem:	38 746 951,10	42 398 207,08	42 016 481,01

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej dane zagregowane (informacje szczegółowe dotyczące źródeł dochodów przedstawia się poniżej) należy zauważyć, że zastosowano zasadę ostrożności planowania zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych (w zakresie sprzedaży majątku). Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2020 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Wzrost dochodów majątkowych był wynikiem realizacji znacznie wyższych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych. Podobnej tendencji zmian w zakresie dochodów bieżących należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2021 roku.

*W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2020 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2020 roku.*

## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

W dziale budżetowym (w którym w poprzednich latach planowano dochody) nie zaplanowano na etapie projektu uchwały budżetowej żadnych dochodów. W trakcie roku budżetowego dochody zostaną zwiększone o plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

## **DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO**

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 1 000,00 zł tzn. na poziomie 50,00 % zakładanych dochodów w 2020 roku. Sprzedaż drewna z lasów komunalnych jest efektem prowadzonych na ich terenie prac pielęgnacyjnych. Poziom



planu oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Ponadto zakłada się niewielką aktywność gospodarczą w przedmiotowym zakresie, który nie stanowi podstawowej działalności gminy.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Ogólny plan ustalono na poziomie **3 495 863,02 zł**. Dochody 2020 roku stanowiły tylko 10,58 % dochodów zakładanych w 2021 roku. W całości zaplanowane wpływy stanowią dochody majątkowe. Kwota 375 862,91 zł stanowi przewidywane dofinansowanie ze środków budżetu państwa (w ramach Funduszu Dróg Samorządowych) realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łomczewo”. Kwota 3 120 000,11 zł stanowi przewidywane dofinansowanie na 2021 rok ze środków budżetu państwa (w ramach Funduszu Dróg Samorządowych) realizacji zadania wieloletniego (na lata 2020 – 2022) pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Niepodległości – 1 Maja”. W trakcie roku budżetowego (analogicznie do lat poprzednich) należy się spodziewać wzrostu dochodów w dziale stanowiących dofinansowanie realizacji gminnych inwestycji drogowych.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Ogólny plan ustala się na poziomie **259 000,00 zł**, co stanowi 40,86 % planów na 2020 rok. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd, użytkowanie i służebność (od 2016 wyodrębniono w paragrafach klasyfikacji budżetowej dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) to łącznie 5 000,00 zł – wykonanie na 30 września 2020 r. wynosiło 5 322,51 zł. Niższy plan dochodów jest wynikiem zmiany przepisów prawa, które będą obowiązywać od 2019 roku (zmiana z mocy prawa dotychczasowego użytkowania wieczystego w prawo własności – gruntów przeznaczonych na cele mieszkaniowe).

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 200 000,00 zł (plan na poziomie 80,00 % roku 2020). Planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2020 roku oraz zmian zakresu podpisanych umów dzierżawy. Na koniec III kwartału 2020 roku wykonano dochody na poziomie 159 688,15 zł.

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 4 000,00 zł co oznacza spadek dochodów w porównaniu z planem 2020 roku o kwotę 6 000,00 zł. Przyczyną takiej zmiany są wyniki analizy dochodów po uwzględnieniu obowiązujących na terenie gminy ulg.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł (13,59 % zakładanego wykonania w 2020 roku po korektach w trakcie roku budżetowego). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2021 rok) wynika z założenia zbycia nieruchomości gruntowych na cele budownictwa mieszkaniowego (gmina posiada nieruchomości podzielone, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Biorąc pod uwagę aktualne uwarunkowania społeczno – gospodarcze (podobnie jak w latach poprzednich) należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów. Niski plan dochodów jest

wynikiem ostrożności planowania w kontekście trudności przewidzenia zainteresowania ze strony potencjalnych inwestorów prywatnych oraz instytucjonalnych.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Zaplanowano dochody na poziomie **209 770,00 zł** co stanowi 84,20 % planu zakładanego w 2020 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 89 770,00 zł stanowiącą wartość przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

W odniesieniu do dochodów realizowanych w rozdziale 75023 zaplanowano łącznie kwotę 120 000,00 zł (83,45 % planu na 2020 rok) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy z usług na poziomie 65 000,00 zł) z tytułu kosztów rozmów telefonicznych realizowanych przez jednostki podległe, refaktur pozostałych usług telekomunikacyjnych, opłat za energię elektryczną, dostawy gazu w obiektach wynajmowanych przez jednostki i osoby fizyczne niezaliczane do sektora finansów publicznych (w przypadkach gdy bezpośrednim odbiorcą tych usług jest UM w Okonku).

Pozostała kwota w wysokości 55 000,00 zł (wpływy z różnych dochodów) stanowi przewidywane dochody z tytułu przyznanych gminie odszkodowań oraz dochody stanowiące zwroty poniesionych przez gminę kosztów ubezpieczenia składników majątkowych jednostek organizacyjnych lokalnego samorządu.

## **DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PAŃSTWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Planowane zadanie w tym dziale to dotacja celowa na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w kwocie **1 752,00 zł**. (2,18 % planu na 2020 rok). Istotnie niższy plan dochodów w projektowanym okresie wynika z realizacji w 2020 roku dochodów stanowiących dotację z budżetu państwa na finansowanie kosztów przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

## **DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Ogólnie dochody w dziale zaplanowano na poziomie **12 306 000,00 zł** co stanowi 101,77 % zakładanego planu na 2020 rok.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (zakładany wzrost dotychczasowego poziomu w podatku od nieruchomości, niewielki wzrost w podatku rolnym, dotychczasowy poziom podatku od środków transportowych), których kalkulację przyjęto na podstawie uchwalonych stawek podatkowych. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

o Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 2 000,00 zł, co stanowi 83,33 % planowanych wpływów w 2020 roku. Zaplanowanie dochodów w tym paragrafie jest trudne ze względu na ograniczone możliwości pozyskania pełnych informacji przed rozpoczęciem nowego okresu rozliczeniowego w zakresie poboru podatku (podatek jest pobierany i przekazywany do budżetu gminy przez urzędy skarbowe). Wysokość planu dochodów stanowi pochodną faktycznej realizacji wpływów w 2020 roku.

#### **Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

o Podatek od nieruchomości – 3 065 000,00 zł, co stanowi poziom 103,79 % planu na 2020 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2020 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 2 289 650,61 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 3 050 000,00 zł) oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągalskości należności podatkowych. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania biorąc pod uwagę stosunkowo niewielką liczbę podatników (w porównaniu z innymi samorządami) co znacznie zwiększa ryzyko niepełnej realizacji dochodów (w przypadkach ewentualnego pogorszenia kondycji finansowej przedsiębiorstw). Ponadto w prognozowaniu dochodów uwzględniono wprowadzone zmiany w 2018 roku w zakresie opodatkowania elektrowni wiatrowych oraz wprowadzane od początku 2019 roku zmiany opodatkowania nieruchomości gruntowych, z których korzystają przedsiębiorcy wykorzystujący je do umiejscowienia infrastruktury służącej do przesyłania albo dystrybucji płynów, pary, gazów lub energii elektrycznej oraz infrastruktury telekomunikacyjnej,

o Podatek rolny – 200 000,00 zł, co stanowi 109,89 % planu ustalonego na 2020 rok. Podstawę oszacowania dochodów stanowi dotychczasowa struktura własnościowa oraz prognozowana stawka podatkowa (w wysokości 58,55 zł za 1 dt, tj. zgodnie ze średnią ceną z 11 ostatnich kwartałów podaną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r.) Przy interpretacji wykonania wpływów z podatku rolnego na przestrzeni ostatnich lat uwzględniono częste zmiany struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (podmiotów z osobowością prawną) co może mieć istotny wpływ na realnie wykonywane dochody (również w kontekście ulg z tytułu nabycia gruntów na powiększanie niektórych gospodarstw rolnych),

o Podatek leśny – 505 000,00 zł co stanowi 100,20 % planu na 2020 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2020 roku, średniej cenie sprzedaży 1 m<sup>3</sup> drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 196,84 zł za 1m<sup>3</sup> (wzrost w porównaniu z poprzednim okresem o 1,34 %) oraz spodziewanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,

o Podatek od środków transportowych – 7 500,00 zł co stanowi 107,14 % wprowadzonego w trakcie 2020 roku planu. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 500,00 zł. Zaplanowanie kwoty w niniejszym paragrafie oparto na wykonaniu w bieżącym roku oraz latach poprzednich. Możliwość dokładnego szacowania utrudnia fakt bezpośredniej realizacji tych dochodów przez urzędy skarbowe oraz nieprzewidywalność ilości transakcji podlegających opodatkowaniu.

### **Dochody od osób fizycznych**

- Podatek od nieruchomości – zaplanowano na poziomie 1 620 000,00 zł co stanowi 105,88 % planu ustalonego na 2020 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2020 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 292 317,77 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 700 000 zł), ustalone stawki podatku w 2020 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągальności należności podatkowych.

- Podatek rolny – 1 190 000,00 zł - co stanowi 103,93 % planu ustalonego na 2020 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono prognozowaną stawkę podatkową (obliczaną na podstawie średniej ceny skupu żyta z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r.) oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 923 738,82 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 200 000 zł). Przy projektowaniu planu rocznego uwzględniono specyfikę realizacji wpływów w tej kategorii w ostatnich latach, na którą istotny wpływ miały straty w gospodarstwach rolnych spowodowane niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi.

- Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 8 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie 114,28 % planu zakładanego w 2020 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2020 roku.

- Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 1 600 000,00 zł co oznacza 94,12 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2020 roku, prognozowane utrzymanie stawek podatkowych na 2020 rok oraz niekorzystne skutki stanu zagrożenia epidemiologicznego szczególnie dotyczące przedsiębiorstwa komunikacji publicznej,

- Podatek od spadków i darowizn – 4 000,00 zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 66,67 % planu zakładanego w 2020 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2020 roku wykonano dochody na poziomie 3 122,47 zł). W kalkulacji uwzględniono także należności do zapłaty wykazywane przez urzędy skarbowe na poziomie 6 911,08 zł,

- Wpływy z opłaty targowej – 5 000,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na terenie miasta (głównie na placu przy stadionie w Okonku). Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2020 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 3 702,00 zł). Wpływ na prognozę ma także przewidywanie ograniczeń w handlu wynikających z wytycznych przeciwdziałających rozprzestrzenianiu się epidemii.

- Podatek od czynności cywilno – prawnych zaplanowano na poziomie 250 000,00 zł co stanowi 94,20 % planowanych dochodów po zmianach w 2020 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień 30.09.2020 roku wykonano dochody w wysokości 270 583,79 zł),

#### **Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego**

- Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 24 000,00 zł (na poziomie 104,35 % planu 2020 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku (wykonanie dochodów do III kwartału na poziomie 21 221,60 zł),

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 160 000,00 zł co oznacza 108,84 % planu zakładanego w 2020 roku. Podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów posiadających koncesje oraz wykonanie w bieżącym roku. Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów (profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii) szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok (wydatki na realizację programów zwiększono z pozostałych środków budżetowych o kwotę 16 820,00 zł),

- Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego, przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym) określono na poziomie 15 000,00 zł co stanowi 88,23 % zakładanego planu w 2020 roku (założenie niższych dochodów wynika z realizacji wpływów w bieżącym roku budżetowym),

#### **Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok zaplanowane zostały na poziomie 5 000 000,00 zł co oznacza 99,93 % planu na 2020 rok. Zakładany plan oznacza kwotę niższą (o 141 969,00 zł) od prognozy przedstawionej dla gminy w zawiadomieniu Ministra Finansów ST3.4750.30.2020. Prognoza wynika z przewidywania wystąpienia negatywnych skutków (spowolnienia gospodarczego) istniejącego stanu zagrożenia epidemiologicznego.

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok na poziomie 90 000,00 zł. co oznacza poziom zgodny z zakładanymi dochodami 2020 roku. Założenia prognozy oparto na wykonaniu w bieżącym roku budżetowym.

#### **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Planowane dochody stanowią kwotę **12 884 670,00 zł**, co stanowi 103,56 % ustalonego planu na 2020 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać w rozdziale zwiększenia dochodów

z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych (po złożeniu wniosku o zwrot części wydatków w ramach wyodrębnionego w 2020 roku w budżecie gminy funduszu sołeckiego).

## **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Prognozowane dochody wynoszą **82 000,00 zł** co oznacza tylko 7,31 % zakładanego wykonania w 2020 roku. W 2021 roku nie planuje się na etapie projektu (realizowanych w 2020 roku) dochodów stanowiących dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Przedmiotowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu gminy po otrzymaniu stosownego zawiadomienia dysponenta środków budżetu państwa. Ponadto na różnicę w planowanych dochodach wpływ ma zakończenie realizacji w 2020 projektu finansowanego z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej. Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

- o w rozdziale 80101: w kwocie 1 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie 50,00 % przewidywanego wykonania w 2020 r. W zakresie przedmiotowym prognozowane dochody związane są z najmem nieruchomości Szkoły Podstawowej w Okonku (części dawnego budynku Gimnazjum w Okonku).

- o w rozdziale 80104: w kwocie 25 000,00 zł przewidywane wpływy stanowiące środki z innych gmin stanowiące zwroty poniesionych przez Gminę Okonek nakładów na wychowanie przedszkolne (dotacji dla niepublicznych przedszkoli oraz kosztów poniesionych w przedszkolu przy Zespole Szkół w Lotyniu) dzieci zamieszkałych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego. Zakładany plan jest tożsamy z planowanymi dochodami w 2020 roku. W przedmiotowym rozdziale zaplanowano także w kwocie 26 000,00 zł (139,48 % korygowanego w trakcie roku planu na 2020 roku) łącznie dochody związane z otrzymywanymi zwrotami od rodziców uczniów przedszkola samorządowego w Lotyniu. Z zaplanowanych dochodów kwota 1 000,00 zł dotyczy opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (poza zakres bezpłatnych zajęć w wymiarze pięciu godzin) oraz kwota 25 000,00 zł to przewidywane opłaty za wyżywienie uczniów przedszkola.

- o w rozdziale 80148 w kwocie 30 000,00 zł (120,00 % planu roku 2020) z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych). Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym oraz prognozowaną liczbę uczniów objętych odpłatnym dożywianiem (przy założeniu prowadzenia zajęć w trybie stacjonarnym).

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Planowane dochody wynoszą **1 197 063,00 zł** co stanowi tylko 65,97 % planu zakładanego na 2020 rok. Znacznie niższy plan na etapie projektowania budżetowego jest przede wszystkim efektem zwiększania dotacji z budżetu państwa na zadania pomocy społecznej już w trakcie roku budżetowego (najważniejszym źródłem zwiększenia będą środki na zadanie związane z pomocą państwa w zakresie dożywiania). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone **11 890,00 zł**

– dotacje na zadania własne	1 065 173,00 zł
– dochody własne	120 000,00 zł

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	11 890,00 zł
--	--------------

Dotacje na zadania własne przeznaczone są na finansowanie:

– wypłaty zasiłków okresowych	275 004,00 zł
– wypłaty zasiłków stałych	536 670,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	58 667,00 zł
- utrzymania Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	194 832,00 zł

**Dochody własne to** (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym) :

– dochody z tytułu częściowego zwrotu (od osób nie spełniających kryterium do bezpłatnych świadczeń) kosztów świadczonych usług opiekuńczych	55 000,00 zł
– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85214 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	4 000,00 zł
– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85216 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	4 000,00 zł
– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85228 (należności główne świadczeń)	1 000,00 zł
– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85230 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	4 000,00 zł
– wpływy stanowiące częściową odpłatność (osób zobowiązanych do alimentacji) kosztów ponoszonych	

przez gminę z tytułu skierowania mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej 40 000,00 zł

– wpływy stanowiące częściową odpłatność uczestników prowadzonego przez gminę Dziennego Domu „Senior +” 12 000,00 zł

#### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Planowane dochody w wynoszą **3 000,00 zł** (co stanowi 3,32 % planowanych dochodów w 2020 roku). Całości planowanych wpływów stanowią dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85415 (należności główne świadczeń 2 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł). W trakcie roku budżetowego należy spodziewać się wzrostu realizowanych dochodów w formie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

#### **DZIAŁ 855 RODZINA**

Planowane dochody wynoszą **11 231 692,00 zł** (co stanowi 94,15 % planowanych dochodów w 2020 roku). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone 11 169 692,00 zł

- dochody własne 62 000,00 zł

Dotacje na zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu określonego w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci 7 194 660,00 zł

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3 943 700,00 zł

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 31 332,00 zł

**Dochody własne to** (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym):

– dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych 35 000,00 zł



– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85501 (należności główne świadczeń 5 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 6 000,00 zł

– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85502 (należności główne świadczeń 20 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 21 000,00 zł

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **100 000,00 zł** co stanowi 47,06 % planu zakładanego w 2020 roku.

Zaplanowano dochody w wysokości **90 000,00 zł** stanowiące opłaty pobierane od podmiotów na terenie gminy, które ze znacznych powierzchni zabudowanych odprowadzają wody opadowego do komunalnych instalacji kanalizacji deszczowej. Dochody będą pobierane na podstawie umów zawartych w 2020 roku.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano także dochody bieżące w kwocie **10 000,00 zł**, które stanowią wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2020 roku. Właściwe przeznaczenie uzyskanych dochodów znalazło odzwierciedlenie w planowanych wydatkach budżetowych, których uszczegółowienie (w podziale paragrafów klasyfikacji budżetowej) zostało przedstawione w załączniku nr 4 projektu uchwały budżetowej. W zakresie wydatków (wyższych od dochodów) zaplanowano także kwoty, które nie zostały rozdysponowane w poprzednich okresach sprawozdawczych.

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA**

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **33 133,00 zł** co stanowi tylko 28,12 % planu zakładanego w 2020 roku (w 2020 roku w dziale planowano wyższe dochody stanowiące dotacje ze środków budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie projektów gminnych). Dochody w zakresie przedmiotowym dotyczą:

- wpływów z wynajmowania obiektów sportowych gminy (hal sportowych oraz kortu tenisowego) w kwocie 1 000,00 zł. Dochody oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania stanowią 50,00 % planu na 2020 rok.
- dotacji celowej ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 32 133,00 zł (Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) na dofinansowanie projektu pn. „*Modernizacja kompleksu sportowo – rekreacyjnego przy jeziorze Bąk w Okonku*”.

## WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2021 ROK.

Wydatki na 2021 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie 44 282 481,01 zł. Do kalkulacji wydatków przyjęto między innymi wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów w zakresie prognozowanych średniorocznych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wysokości obowiązkowych składek na ubezpieczenie społeczne, zakres obowiązkowych zadań własnych gminy. Wydatki skalkulowano w kwotach umożliwiających właściwe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy (przy konieczności stałej optymalizacji ponoszonych kosztów). Utrzymywanie niskiego poziomu wydatków przy ograniczonych możliwościach wzrostu dochodów (osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej) jest warunkiem wypracowania wartości wskaźnika (spłaty zadłużenia) warunkującego właściwą obsługę zadłużenia i przyjęcie przez organ stanowiący uchwały budżetowej. Specyficzna konstrukcja tzw. indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wymusza stałą kontrolę poziomu wydatków bieżących (podstawowe źródło finansowania szerokiego zakresu zadań własnych gminy) oraz szybkie przeciwdziałanie zagrożeniu ich wzrostu (bez możliwości wzrostu dochodów bieżących) w kolejnych okresach sprawozdawczych. Odpowiednie kształtowanie wydatków bieżących w długiej perspektywie czasowej wydaje się być podstawowym celem warunkującym osiągnięcie odpowiedniego stopnia efektywności prowadzonej gospodarki finansowej lokalnego samorządu. Realizacja wydatków budżetowych (w zaplanowanej strukturze) będzie w 2021 roku zdeterminowana skalą skutków społeczno – gospodarczych trwającego stanu zagrożenia epidemiologicznego.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2021 rok zostały ustalone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. W celu zabezpieczenia niezbędnych wydatków na realizację zadań zostały zaangażowane w odpowiednich wielkościach środki własne gminy.

Podstawowe zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym zostały uwzględnione w projektowanych wydatkach budżetowych na poziomie zbliżonym do zakresu rzeczowego realizowanego w bieżącym roku budżetowym (przy stale rosnącym zapotrzebowaniu w tym zakresie). Zaplanowane wydatki w poszczególnych działach zostały skalkulowane w odniesieniu do posiadanych możliwości kształtowania wartości ponoszonych kosztów na poziomie, który nie powinien zakłócić sprawnego funkcjonowania lokalnego samorządu jako całości. Zaplanowane wydatki w projekcie budżetu na 2021 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2020 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2020 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2020 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2020 r.	Projekt budżetu na 2021 r.
1.	Wydatki bieżące	36 417 951,10	39 884 433,87	36 645 467,47
2.	Wydatki majątkowe	2 920 000,00	4 506 773,21	7 637 013,54
	Razem:	39 337 951,10	44 391 207,08	44 282 481,01

Plan wydatków bieżących na 2021 rok założono na poziomie 100,62 % planu projektowanego na 2020 rok. Niewiele wyższy plan jest wynikiem zarówno konieczności wypracowania odpowiedniej nadwyżki operacyjnej jak i zauważalnego w każdym roku wzrostu wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego głównie ze względu na rozdysponowanie dodatkowych środków dotacji celowych z budżetu państwa. Wydatki według działów klasyfikacji budżetowej planowanych na 2021 rok w porównaniu do wydatków na 2020 rok (plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2020 r. po zmianach na 30.09.2020 r. w zł	Projekt budżetu na 2021 rok w zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	608 422,66	38 000,00
600	Transport i łączność	2 553 676,92	6 355 460,53
700	Gospodarka mieszkaniowa	165 000,00	139 000,00
710	Działalność usługowa	61 725,00	54 725,00
750	Administracja publiczna	4 280 238,14	4 260 064,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 462,00	1 752,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	279 600,00	245 500,00
757	Obsługa długu publicznego	240 000,00	190 000,00
758	Różne rozliczenia	336 000,00	405 000,00
801	Oświata i wychowanie	12 580 625,26	12 139 719,00
851	Ochrona zdrowia	207 650,00	176 820,00
852	Pomoc społeczna	3 933 259,00	3 390 447,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	712 339,43	237 537,99
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	511 480,00	523 986,00
855	Rodzina	12 621 505,00	11 921 622,06
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 756 872,61	2 706 406,82
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	957 321,82	972 825,65
926	Kultura fizyczna	505 029,24	523 614,96
	<b>RAZEM:</b>	<b>44 391 207,08</b>	<b>44 282 481,01</b>

Różnice w poziomie wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wynikają przede wszystkim ze zróżnicowania planowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym oraz zmienionym zakresie rzeczowym wydatków skutkujących koniecznością ponoszenia kosztów bieżących. Ponadto należy uwzględnić fakt zwiększania corocznie wydatków bieżących

w trakcie roku budżetowego na skutek przyznawania dodatkowych dotacji celowych z budżetu państwa.

*W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2020 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2020 roku.*

*Wydatki projektowane na 2021 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:*

## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Projekt planu ustalono na kwotę **38 000,00 zł**, co oznacza 6,25 % planowanych wydatków w budżecie na 2020 rok. Znacznie niższy plan wynika z faktu przyznawania już w trakcie roku budżetowego dotacji na zadanie zlecone w zakresie wypłaty producentom rolnych zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Środki przeznacza się na następujące zadania:

W rozdziale 01008 planuje się dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w kwocie 10 200,00 zł. Realizacja przedmiotowego wydatku będzie się odbywała w roku budżetowym zgodnie z wytycznymi uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LVI/402/2018 z dnia 25 września 2018 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu gminy spółce wodnej, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczania.

W rozdziale 01030 zaplanowano wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w kwocie 27 800,00 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **6 355 460,53 zł** co stanowi 244,87 % planu zakładanego na 2020 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym.

Na etapie projektu budżetu nie zaplanowano (uwzględnionych w budżecie 2020 roku) wydatków w rozdziale dróg publicznych krajowych (wydatki na przejęte zadania bieżącego utrzymania) i powiatowych w zakresie udzielanej pomocy finansowej dla Powiatu Złotowskiego oraz zadań dofinansowanych w bieżącym roku ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego na zadania związane z modernizacją dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Ewentualne wydatki w tym zakresie zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Wydatki sklasyfikowano w rozdziale dróg publicznych gminnych w łącznej kwocie 6 355 460,53 zł (331,70 % planu na 2020 rok). Istotna różnica wynika z większego zakresu zadań inwestycyjnych w projektowanym okresie. Kwota 339 460,53 zł stanowi planowane wydatki bieżące służące do zaspokojenia podstawowych obowiązków w zakresie napraw i usuwania awarii na gminnych drogach publicznych (szczególnie gruntowych wymagających w okresach wiosenno – jesiennych prac przywracających ich przejezdność). Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych są niższe od wydatków 2020 roku o kwotę 226 539,59 zł (lecz wyższe od kwot na etapie projektu budżetu na 2020 rok o 45 930,47 zł).

Z całości wydatków bieżących kwota 97 580,77 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2021 rok funduszu soleckiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 6 016 000,00 zł stanowią 445,63 % planu zakładanego na 2020 rok i zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **139 000,00 zł** co stanowi 84,24 % planu na 2020 rok. W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 92 000,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 75 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 17 000,00 zł stanowi oszacowany według aktualnych potrzeb (wyroków sądowych) poziom odszkodowań na rzecz właścicieli lokali, w których zamieszkują nadal mieszkańcy gminy, i którym lokalny samorząd nie miał możliwości zapewnienia zasądzonego lokalu socjalnego.
- W rozdziale gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 47 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 40 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 7 000,00 stanowi planowany poziom podatku VAT do odprowadzenia z budżetu gminy z tytułu rozliczenia dokonywanych transakcji podlegających opodatkowaniu (głównie najem i dzierżawa składników majątkowych gminy, sprzedaż drewna oraz składników mienia komunalnego).

Niższe wydatki w dziale wynikają przede wszystkim z obniżenia planowanych wydatków z tytułu podatku VAT (uwzględnienie wydatku jedynie za okresy sprawozdawcze kończące rok budżetowy) oraz zaplanowaniu w 2020 roku kosztów obsługi zadłużenia lokalu mieszkalnego, który gmina nabyła na mocy wyroku sądowego.

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **54 725,00 zł** co stanowi 88,66 % planu zakładanego na 2020 rok. Różnice w planowanych wydatkach są odzwierciedleniem realizowanego zakresu opracowań w zakresie gospodarki przestrzennej w dwóch kolejnych latach. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano całość wydatków działu związanych z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (projektowane zmiany planów zagospodarowania przestrzennego). W niniejszym zakresie zaplanowano także (paragraf 4170) szacowane koszty wynagrodzeń członków miejskiej komisji urbanistycznej w wysokości 4 725,00 zł.

## DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie 4 260 064,00 zł, co stanowi 99,53 % wydatków ogółem zakładanych w 2020 roku. W ramach zaplanowanych zadań kwota 89 770,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz kwota 1 000,00 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2021 rok funduszu sołeckiego.

- W rozdziale 75011 (funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego) przewidziano do realizacji wydatki w kwocie 89 770,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan ustalono zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego na poziomie wyższym niż w 2020 roku o kwotę 10 702,00 zł;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 217 000,00 zł. (100,56 % planu na 2020 rok). Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku, zwroty z tytułu podróży służbowych oraz zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów za udział w obradach Rady Miejskiej w Okonku w kwocie 215 000,00 zł oraz zakupu usług pozostałych (głównie usług transportowych) w kwocie 2 000,00 zł związanych z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy.
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano wydatki ogółem na poziomie 3 301 500,00 zł, w całości stanowiące wydatki bieżące (co stanowi 97,74 % wydatków bieżących 2020 roku). Biorąc pod uwagę stopień wykonania wydatków w bieżącym roku plan na 2020 rok będzie wymagał stałej optymalizacji kosztów szczególnie w zakresie wydatków rzeczowych.

W zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych przewiduje się sfinansowanie m.in. kosztów dostępu do internetowych baz przepisów prawa, kosztów przesyłek pocztowych, usług radcy prawnego, dzierżawy urządzeń kopiujących, opłat aktualizacyjnych wykorzystywanego oprogramowania, utrzymania domen internetowych, obowiązkowych przeglądów i konserwacji, usług BHP, aktualizacji certyfikatów podpisów elektronicznych, usług doradztwa podatkowego, usług audytorskich (ze względu na przekroczenie w 2019 roku kwot progowych warunkujących obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego) itp.

W zakresie paragrafu różnych opłat i składek przewiduje się sfinansowanie m.in.: wpłat na rzecz związków i organizacji, do których gmina należy (m. in. WOKISS, LGD „Krajna Złotowska”, Piłski Bank Żywności), koszty ubezpieczeń majątkowych, od odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjnych, koszty związane z egzekucją należności budżetowych ponoszone na rzecz komorników.

- W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł przewidywane koszty zwrotów kosztów podróży dla wzywanych na komisje kwalifikacyjne mieszkańców gminy. Po realizacji zwrotów zaangażowane kwoty zostaną zwrócone przez Powiat Złotowski w trakcie roku budżetowego.

- W rozdziale 75075 (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 36 000,00 zł co stanowi 257,14 % wydatków planowanych na 2020 rok. Istotne różnice wynikają z obniżenia planu w trakcie 2020 roku ze względu na rezygnację w okresie zagrożenia epidemiologicznego z organizacji wydarzeń promocyjnych. Porównując zakładany plan z projektem na 2020 rok widoczny jest spadek zakładanych wydatków o kwotę 6 000,00 zł.
- W rozdziale wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego uwzględniono wydatki bieżące funkcjonowania utworzonego z początkiem 2017 roku Centrum Usług Wspólnych. Wydatki planowane w kwocie 612 794,00 zł stanowią 108,37 % planu na 2020 rok.

## **DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę **1 752,00 zł** (całość wydatków bieżących) z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość wydatków realizowana będzie z dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej (przez Krajowe Biuro Wyborcze) na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane wydatki stanowią tylko 2,18 % planu na 2020 rok. Istotnie niższy plan wydatków w projektowanym okresie wynika z realizacji w 2020 roku wydatków na finansowanie (w ramach dotacji celowych) kosztów przeprowadzenia wyborów Prezydenta RP.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

Wydatki w dziale 754 zaplanowano w łącznej kwocie **245 500,00 zł** co stanowi 87,80 % planu na 2020 rok. Różnica wydatków wynika przede wszystkim z braku nakładów na zadania o charakterze majątkowym w 2021 roku. Zaplanowane wydatki bieżące stanowią 92,43 % zł planu na 2020 rok. W ramach wydatków ogółem uwzględniono także wydatki realizowane z wyodrębnionego funduszu sołectkiego na 2021 rok w kwocie 4 000,00 zł (w 2020 roku - 5 700,00 zł).

- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki na poziomie 245 500,00 zł co stanowi 92,43 % planu na 2020 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (56 000,00 zł) planuje się m.in. sfinansować zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług pozostałych (31 000,00 zł) planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych. W zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 32 000,00 zł środki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną. W zakresie wynagrodzeń bezosobowych na kwotę 70 900,00 zł przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych, nadzoru nad działalnością jednostek i palaczy w poszczególnych

jednostkach). Ponadto w ramach wydatków bieżących kwota 4 000,00 zł będzie realizowana w ramach funduszu sołeckiego (szczegółowe dane w niniejszym zakresie zawiera załącznik nr 10 niniejszego projektu).

## **DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą 190 000,00 zł co stanowi 79,17 % korygowanego planu na 2020 rok. Planowane wydatki są pochodną wprowadzanych w 2020 roku zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana istotnie obniżająca stopy procentowe zapadła w dniu 28.05.2020 roku i zmienione stopy obowiązują od dnia 29.05.2020 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże) obowiązujące w miesiącu listopadzie bieżącego roku (RPP na posiedzeniu w dniu 6.11.2020 roku nie dokonała zmiany poziomu podstawowych stóp procentowych). W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 12 000,00 zł). Przy kalkulowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 2 700 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku IV kwartału – szacowane koszty 15 000,00 zł).

## **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie 405 000,00 zł co stanowi kwotę wyższą od planowanej w 2020 roku o 69 000,00 zł. Z całości zakładanych wydatków kwota 100 000,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 305 000,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 5 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej budżetu gminy. Analiza wykonania w bieżącym roku budżetowym stanowiła podstawowy wyznacznik zakładanego planu.
- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 400 000,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na łączną kwotę 300 000,00 zł. Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 150 000,00 zł stanowi rezerwę ogólną budżetu gminy (w wysokości spełniającej wymogi ustawy o finansach publicznych: nie niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1,00 % wydatków budżetu). Zaplanowana rezerwa ogólna stanowi 0,34 % projektowanych na 2021 rok wydatków budżetowych).



Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące również w wysokości 150 000,00 zł dotyczy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,62 % wskazanych powyżej wydatków budżetowych).

W projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok zaplanowano także rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 100 000,00 zł. Przedmiotowa rezerwa będzie rozdysponowana zgodnie z jej celem w trakcie roku budżetowego w momencie możliwości określenia konkretnych potrzeb inwestycyjnych budżetu.

Zaproponowany poziom rezerw celowych w kwocie 250 000,00 zł stanowi 0,56 % wydatków budżetowych co spełnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych (suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego).

## **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **12 139 719,00 zł** co stanowi 96,50 % planu zakładanego na rok bieżący. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 8 091 270,00 zł co stanowi 94,08 % planu na 2020 rok po zmianach. W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 1 090 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji ustalono w oparciu o posiadane informacje kształtujące poziom części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy oraz przewidywaną liczbę uczniów szkoły. Ostateczny poziom dotacji (przy niezmiennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2021 roku i ewentualnym wystąpieniu tzw. współczynnika zwiększającego. W zakresie pozostałych wydatków całość stanowi koszty bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących. Plany finansowe uwzględniają zmiany poziomu wynagrodzeń wprowadzone w trakcie 2020 roku (bez ewentualnych podwyżek wynagrodzeń w 2021 roku). Różnice w planowanych wydatkach bieżących wynikają przede wszystkim z zakończenia w 2020 roku finansowania (w 2020 roku w kwocie 542 710,57 zł) projektu pn. „*Wiedza i umiejętności kluczem do kariery w Gminie Okonek*”.
- W rozdziale dotyczącym przedszkoli zaplanowano łącznie wydatki (w całości bieżące) na poziomie 1 886 014,00 zł co stanowi 104,16 % planu przyjętego po zmianach na 2020 rok. Wykazana różnica jest przede wszystkim konsekwencją zmiany planowej kwoty dotacji podmiotowej dla przedszkoli niepublicznych (o uprawnieniach jednostek publicznych) na terenie gminy. W ramach planowanych wydatków kwota 351 814,00 zł stanowi

przewidywane koszty funkcjonowania przedszkola samorządowego w Lotyniu (z dwoma oddziałami liczącymi łącznie 50 dzieci) co stanowi 109,00 % planu na 2020 rok.

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 504 200,00 zł jako wydatki stanowiące dotacje podmiotowe przekazywane dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznej jednostki systemu oświaty (102,83 % planu na 2020 rok). Do kalkulacji przyjęto założenie dofinansowania 230 dzieci w przedszkolach niepublicznych (szacunek na podstawie złożonych wniosków oraz analizy sytuacji demograficznej i założeniu utrzymania przez wszystkie przedszkola kryteriów placówek publicznych) przy dotacji na poziomie ok. 545,00 zł na jedno dziecko miesięcznie (w trakcie 2020 roku ostateczna wysokość dotacji miesięcznej dla publicznych przedszkoli prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego i osoby fizyczne wynosiła 530,00 zł).

W rozdziale zaplanowano także wydatki na poziomie 30 000,00 zł stanowiące zwroty dla innych gmin wypłaconych przez nie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości zwrotów na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku).

- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 994 000,00 zł co oznacza 108,63 % planu ustalonego w 2020 roku. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie oraz możliwy wzrost cen usług transportowych (w przypadku dalszych ograniczeń wynikających ze stanu zagrożenia epidemiologicznego). W ramach zadania przewidziano także koszty dowożenia uczniów do przedszkoli, uczniów szkół do specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych, transportu uczniów na dodatkowe zajęcia pozalekcyjne w szkołach oraz zwroty kosztów dla rodziców samodzielnie dowożących uczniów do szkół w kwocie 4 000,00 zł.
- Wydatki w zakresie kosztów doształcania i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 31 125,00 zł co stanowi 103,68 % planu na 2020 rok. Zaplanowane wydatki spełniają wymogi zawarte w ustawie z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Z całości wydatków kwota 29 939,00 zł została naliczona od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz kwota 1 186,00 zł od wynagrodzeń nauczycieli przedszkola samorządowego w Lotyniu.
- Wydatki w rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano na poziomie 93 210,00 zł co stanowi 71,95 % planu zakładanego na 2020 rok. Obniżenie planowanych wydatków wynika przede wszystkim z niższego poziomu wynagrodzeń oraz pochodnych od nich naliczanych (zgodnie z wnioskami jednostek realizujących zadanie).
- W rozdziałach (obowiązujących od 2015 roku) 80149 oraz 80150 (obrazujących wydatki związane z kosztami stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy) zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 1 004 000,00 zł co stanowi 102,76 % planu na 2020 rok. Z całości wydatków przewidziano w kwocie 424 000,00 zł dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznych jednostek systemu oświaty, dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 30 000,00 zł oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia w szkołach podstawowych prowadzonych przez gminę na

poziomie 550 000,00 zł. Na przestrzeni kolejnych lat zauważalny jest stały wzrost wydatków w niniejszej kategorii wynikający z rosnącej liczby orzeczeń o konieczności stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży.

- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 40 100,00 zł co stanowi 97,57 % planu na rok bieżący. W ramach wydatków zaplanowano kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania), kwotę 9 000,00 zł jako nagrody Burmistrza Okonka w konkursie na najlepszego ucznia, kwotę 15 000,00 zł (zakup usług pozostałych) na finansowanie udziału uczniów z terenu gminy w zajęciach i projektach wykraczających poza podstawową działalność szkół (turnieje, konkursy, wymiany młodzieży, projekty edukacyjne, sportowe itp.) oraz kwotę 1 100,00 zł (paragraf 4170, 4210) jako koszty postępowań o nadanie stopni awansu zawodowego nauczycieli.

## **DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA**

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę **176 820,00 zł** co stanowi 85,15 % planu zakładanego na 2020 rok. Obniżenie planowanych wydatków wynika przede wszystkim z zaplanowania w budżecie na 2020 rok wydatków stanowiących pomoc finansową dla szpitala powiatowego, które nie występują w projekcie budżetu na 2021 rok. Wydatki przeznacza się:

- w kwocie łącznej 176 820,00 na zadania wynikające z projektu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii na 2020 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (173 820,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (160 000,00 zł). Szczegółowy sposób przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok. Ze względu na istotę realizowanych w tym zakresie zadań (oraz ewentualnie niewykorzystanych w pełni środków w 2020 roku) z pozostałych dochodów własnych gminy na realizację powyższych zadań przeznacza się dodatkowo kwotę 16 820,00 zł.

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **3 390 447,00 zł** co stanowi 86,20 % planu na 2020 rok. Stosunkowo niski plan wydatków nie jest wynikiem nieuwzględnienia obligatoryjnych zadań lecz faktem przekazywania części dotacji celowych z budżetu państwa już w trakcie roku budżetowego. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale dotyczącym domów pomocy społecznej zaplanowano (w formie zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego) kwotę 500 000,00 zł stanowiącą koszty opłat pobytu mieszkańców gminy w ośrodkach zlokalizowanych na terenie innych samorządów. Zaplanowane wydatki odzwierciedlają aktualnie określone potrzeby i stanowią 113,64 %

planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2020 roku. Należy jednocześnie zaznaczyć, że koszty tego zadania będą rosły w kolejnych okresach sprawozdawczych ze względu na wzrost stawek miesięcznych opłat (m.in. z powodu wzrostu poziomu płacy minimalnej i efektu inflacyjnego w zakresie mediów, zakupu żywności i środków higienicznych) oraz wzrostu liczby osób, które potencjalnie powinny korzystać z tej formy usług pomocy społecznej (wynik procesów demograficznych lokalnej społeczności).

- Wydatki na zadania związane z ośrodkami wsparcia (koszty zapewnienia schronienia osobom bezdomnym w odpowiednich ośrodkach) zaplanowano na poziomie 5 000,00 zł co oznacza wydatki na poziomie 50,00 % planu na 2020 rok. Plan wydatków ustalono w oparciu o analizę potrzeb w tym zakresie w ostatnich okresach sprawozdawczych.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się sfinansować środkami w wysokości 3 400,00 zł. W zakresie merytorycznym środki zostaną przeznaczone na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie ze szczególnym uwzględnieniem programów terapeutycznych w szkołach na terenie gminy.
- Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano w kwocie 58 667,00 zł co stanowi 100,44 % środków planowanych w 2020 roku. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości jest dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego gminy.
- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 339 004,00 zł co stanowi 89,78 % planu na 2020 rok. Z całości środków kwota 275 004,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 65 000,00 zł co stanowi 83,33 % planu na 2020 rok. Wysokość planowanych wydatków ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym okresie sprawozdawczym. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać wzrostu wydatków (odpowiadających wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej) w zakresie wypłaty dodatku energetycznego. Dodatek przysługuje osobom, którym przyznano dodatek mieszkaniowy (tzw. odbiorcy wrażliwi energii elektrycznej).
- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 536 670,00 zł co stanowi 86,74 % planu zakładanego na 2020 rok. Wysokość planowanych wydatków jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).

- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 1 080 244,00 zł co stanowi 103,83 % planu zakładanego na 2020 rok. Z całości wydatków kwota 194 832,00 zł jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego.
- Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 282 890,00 zł co stanowi 94,17 % planu wydatków w 2020 roku. Projektowana kwota jest finansowana w wysokości 11 890,00 zł (w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych) dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Pozostałe wydatki finansowane są z własnych środków budżetowych gminy. Podobnie jak w 2020 roku w projektowanym okresie przewiduje się zrealizować zadanie własne polegające na świadczeniu usług opiekuńczych poprzez zlecenie jego wykonania po rozstrzygnięciu konkursu ofert w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Wartość zlecanego zadania (270 000,00 zł) oszacowano w oparciu o zapotrzebowanie na usługi opiekuńcze w bieżącym roku z uwzględnieniem wzrostu minimalnych stawek godzinowych osób wykonujących poszczególne zadania.
- Wydatki na zadanie związane z pomocą w zakresie dożywiania ustalono na poziomie 154 000,00 zł. Z całości wydatków kwota 150 000,00 zł stanowi przewidywany wkład własny gminy w kompleksowej realizacji rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole”. W bieżącym roku budżetowym udział środków gminy w realizacji wydatków stanowi 25%. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 361 572,00 zł co stanowi 91,23 % planu ustalonego na 2020 rok. W ramach zaplanowanych wydatków przewiduje się:
  - kwotę 22 000,00 zł (paragraf 3110) jako koszty organizacji prac społecznie użytecznych.
  - kwotę 7 000,00 zł jako przewidywane wydatki realizowane na podstawie porozumienia z Gminą i Miastem Złotów dotyczącego kosztów pobytu mieszkańców Gminy Okonek w noclegowni prowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie.
  - kwotę 332 572,00 zł (89,81 % planu na 2020 rok) jako planowane koszty bieżące funkcjonowania dziennego domu „Senior +”. Wyższy w bieżącym roku plan jest efektem dofinansowania realizacji zadania z budżetu państwa.

## **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Całość wydatków w dziale zaplanowano na poziomie **237 537,99 zł** co stanowi 33,30 % planu na 2020 rok. Istotna różnica w planowanych wydatkach na przestrzeni dwóch kolejnych lat wynika z:

- uwzględnienia w projekcie jedynie środków własnych budżetu gminy na finansowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku. Analogicznie do lat poprzednich w trakcie roku

budżetowego wydatki powinny zostać zwiększone o środki pochodzące z budżetu Powiatu Złotowskiego;

- finansowania w mniejszym zakresie (zgodnie z przyjętym harmonogramem) projektu wieloletniego pn. „*Aktywna integracja w Gminie Okonek*”. Wydatki przewidziane w 2021 roku stanowią kwotę 211 537,99 zł (przy kwocie 432 019,43 w 2020 roku) w całości pochodzącą z budżetu Unii Europejskiej.

#### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W dziale zaplanowano wydatki na kwotę łączną w wysokości **523 986,00 zł** co stanowi 102,45 % planu na 2020 rok. Różnica w poziomie wydatków wynika jednocześnie z braku uwzględnienia na etapie projektowania budżetowego dotacji celowych z budżetu państwa (decyzje w trakcie roku budżetowego) na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłaty pomocy materialnej dla uczniów formie stypendiów oraz wyższych kosztów funkcjonowania świetlic szkolnych. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej uwzględniono:

- Wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych w kwocie 488 490,00 zł co stanowi 127,24 % planu na 2020 rok. W wydatkach uwzględniono wszystkie niezbędne do poniesienia koszty (głównie wynagrodzeń i pochodnych od nich);
- Wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano na poziomie 30 000,00 zł co stanowi 24,49 % planu na 2020 rok w tym zakresie. Całość projektowanej kwoty (wzrost w trakcie roku po przyznaniu dodatkowych środków z dotacji) stanowi zakładany udział własny gminy w realizacji zadania związanego z wypłatą stypendiów dla uczniów;
- Wydatki w kwocie 3 000,00 zł (2 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń (stypendiów dla uczniów) wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli (zatrudnionych w świetlicach szkolnych) zaplanowano w kwocie 2 496,00 zł co stanowi 120,87 % planu na 2020 rok po dokonanych zmianach.

#### **DZIAŁ 855 RODZINA**

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **11 921 622,06 zł** co stanowi 94,45 % wydatków 2020 roku. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki na bezpośrednią wypłatę świadczeń wychowawczych oraz obsługę zleconego zadania w kwocie 7 194 660,00 zł co stanowi 94,78 % planu na 2020 rok. Wydatki w całości finansowane są środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego związanego z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego

pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (z czego wydatki na poziomie 0,85 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania – 61 154,61 zł);

- Wydatki w kwocie 6 000,00 zł (5 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na zadanie związane z realizacją świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacaniem składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano na poziomie 3 983 700,00 zł co stanowi 100,59 % planu na 2020 rok. Z całości wydatków kwota 3 943 700,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 3 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania – 118 311,00 zł). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 40 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych). W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 21 000,00 zł (20 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki w rozdziale wspierania rodziny zaplanowano na poziomie 75 230,06 zł co stanowi 20,99 % planu ustalonego na 2020 rok. Wydatki w rozdziale dotyczą kosztów realizacji zadań ustawowych przewidzianych dla asystenta rodziny. Istotna różnica w wydatkach wynika z faktu realizacji w 2020 roku zadania finansowanego w całości z dotacji budżetu państwa (przyznanej w trakcie roku) w zakresie wyprawki szkolnej;
- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 250 000,00 zł co stanowi 108,70 % planu ustalonego na 2020 rok. Wydatki w tym zakresie będą realizowane na podstawie art. 176 pkt. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym).
- Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano na poziomie 31 332,00 zł co stanowi 50,13 % planu wydatków w 2020 roku. Całość wydatków w rozdziale jest finansowana dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.
- Wydatki w rozdziale (85516) systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (zastępującym rozdział 85505 - tworzenie i funkcjonowanie żłobków) zaplanowano w kwocie 359 700,00 zł co stanowi 94,26 % planu ustalonego na 2020 rok. Planowane wydatki stanowią dofinansowanie w formie dotacji dla niepublicznych żłobków. Założono dofinansowanie w trakcie roku 55 dzieci przy projektowanej jednostkowej dotacji miesięcznej na poziomie 545,00 zł (do wprowadzenia proponowanej stawki

konieczna będzie zmian uchwały nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowych dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Miasta i Gminy Okonek).

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 2 706 406,82 zł co stanowi 72,04 % planu zakładanego na 2020 rok. Istotne różnice w poziomie wydatków wynikają z realizacji w projektowanym roku niższych wydatków inwestycyjnych. Z całości planowanych wydatków kwota 1 256 406,82 zł stanowi wydatki bieżące (10369 % planu wydatków bieżących na 2020 rok) oraz kwota 1 450 000,00 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 79 000,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi plan na poziomie bieżącego roku. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty bieżące na rzecz Wód Polskich w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych. Wydatki zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w tym zakresie;
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 145 000,00 zł co stanowi 105,30 % planu na 2020 rok. Wysokość projektowanych kwot oszacowano na podstawie analizy realizowanych wydatków w okresie ostatnich kilku lat. Całość wydatków w rozdziale dotyczy zadań bieżących w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych w kwocie 100 000,00 zł (usługi oczyszczania oraz bieżącego utrzymania zimowego dróg) oraz opłat z tytułu usuwania odpadów komunalnych będących efektem prac porządkowych w kwocie 40 000,00 zł;
- W rozdziale utrzymania zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 87 708,81 zł co stanowi 64,24 % wydatków na 2020 rok. Różnica w projektowanych wydatkach wynika z realizacji w 2020 roku wydatków majątkowych. Wydatki bieżące (w tym 27 308,81 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2021 rok) stanowią 131,84 % planów na 2020 rok. W ramach zadań bieżących związanych z utrzymaniem zieleni kwotę 10 000,00 zł planuje się zaangażować na zadania spełniające kryteria właściwego przeznaczenia dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska (określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok);
- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 58 000,00 zł co stanowi 98,31 % plan 2020 roku (plan określono w oparciu o wykonanie w trakcie bieżącego roku). W ramach wydatków (w całości bieżące) planuje się sfinansować kompleksowo zadania wynikające z założeń projektu programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy w 2021 roku. Dla zapewnienia odpowiedniej realizacji zadań własnych gminy w przedmiotowym zakresie przy niższych wydatkach budżetowych konieczna będzie



dalsza intensyfikacja działań w aspekcie adopcji bezpańskich zwierząt z terenu gminy przebywających w schroniskach;

- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 568 698,01 zł co stanowi 102,74 % planu na 2020 rok. Potrzeby oszacowano na podstawie analizy wydatków roku bieżącego. W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej oraz usług konserwacji i bieżącej obsługi sieci dystrybucyjnej. Z całości wydatków kwota 38 698,01 zł stanowi wydatki w ramach funduszu sołeckiego na 2021 rok;
- W rozdziale dotyczącym wydatków na działalność zakładów gospodarki Komunalnej (Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej w Okonku działającego w formie zakładu budżetowego) przewidziano wydatki na poziomie 140 000,00 zł co stanowi 116,67 % planu na 2020 rok.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów oczyszczania nieczystości płynnych. Wysokość planowanej dotacji może ulec zmianie po ustaleniu na ostatecznym poziomie stawek jednostkowych za ścieki dowiezione do oczyszczalni oraz ustaleniu w ich konsekwencji stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej w Okonku na 2021 rok. Kwotę zaproponowaną w projekcie uchwały budżetowej określono na podstawie danych szacunkowych poziomu realizacji dotacji przedmiotowej przekazywanej w roku bieżącym;
- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych. Wysokość planowanej dotacji wynika z projektowanych zapisów uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej i zakresu dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej w Okonku na 2021 rok w tym zakresie.
- W rozdziale pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami zaplanowano wydatki na poziomie 18 000,00 zł co stanowi poziom planu na 2020 rok. W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:
  - dotacji do przekazania na rzecz Powiatu Złotowskiego (na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia w zakresie realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu) w kwocie 11 000,00 zł;
  - na zakup usług pozostałych dotyczących zleczanych do wykonania badań monitoringowych zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 7 000,00 zł.
- W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 1 610 000,00 zł co stanowi 75,12 % planu na 2020 rok. Z całości planowanych wydatków kwota 160 000,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 1 450 000,00 zł to planowane wydatki inwestycyjne ( w tym kwotę 60 000,00 zł planuje się zaangażować na zadania spełniające kryteria właściwego przeznaczenia dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok)

W ramach wydatków bieżących przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych służących przede wszystkim reagowaniu na pojawiające się w trakcie roku awarie i uszkodzenia niemieszkalnych składników mienia komunalnego gminy. Wydatki inwestycyjne określone w układzie zadaniowym przedstawiono w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok. Jednocześnie należy zaznaczyć, że kwota przeznaczona na realizację zadania pn. „Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj” stanowi przewidywane do poniesienia nakłady w roku projektowanym przy wykonaniu zadania w okresie dwuletnim (wydatki planowane w 2021 roku – 1 300 000,00 zł oraz w 2022 roku – 1 700 000,00 zł). Zakłada się dofinansowanie niniejszego projektu w kwocie 1 545 658,00 zł (w roku 2022 po zakończeniu zadania inwestycyjnego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) po uwzględnieniu wniosku z listy rezerwowej.

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **972 825,65 zł** (w całości bieżące) co stanowi 101,62 % planu zakładanego na 2020 rok. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się kwotę 20 969,59 zł. Całość wydatków ma charakter bieżący. W ramach wydatków kwotę 10 000,00 zł zaplanowano na zadania zlecane do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie). Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 10 969,59 zł stanowią odzwierciedlenie planowanych do realizacji wydatków na zadania uwzględnione w funduszu sołeckim na 2021 rok;
- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 691 856,06 zł co stanowi 101,77 % planu na 2020 rok. Z całości wydatków kwota 5 500,00 zł stanowi wydatki majątkowe (uwzględnione w załączniku nr 9 projektu uchwały budżetowej, finansowane w ramach funduszu sołeckiego na 2021 rok). W ramach wydatków bieżących kwota 101 356,06 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2021 rok. Pozostała część wydatków bieżących w wysokości 480 000,00 zł stanowi przewidywaną dotację podmiotową dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku (94,12 % planu na 2020 rok);
- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 260 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi kwotę odpowiadającą dotacji na 2020 rok.

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **523 614,96 zł** co stanowi 103,68 % planu na 2020 rok. Wysokość niezbędnych wydatków ustalono na podstawie planowanych zadań i wykonania w bieżącym roku budżetowym. Z całości wydatków kwota 65 513,54 zł stanowi wydatki majątkowe (w tym 15 013,54 zł finansowana w ramach funduszu sołeckiego na 2021 rok) uwzględnione w załączniku nr 9 projektu uchwały budżetowej. W ramach wydatków

bieżących kwota 86 101,42 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2021 rok.

W zakresie wydatków planuje się m.in.

- dotacje celowe z budżetu gminy udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 140 000,00 zł (środki zostaną przeznaczone na realizację zadań po zakończeniu procedur zgodnych z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);

- wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 318 101,42 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali widowiskowo – sportowej w Okonku oraz hali sportowej w Lotyniu, placów zabaw, kortu tenisowego), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy. W powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej kwota 86 101,42 zł zostanie zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2021 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2021 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

**BURMISTRZ OKONKA**

**Andrzej Jasieńk**



WYSTAWIENIE PLANU  
z dnia 13 listopada 2020 roku

Załącznik nr 3  
do zarządzenia nr 95/2020  
Burmistrza Okonka  
z dnia 13 listopada 2020 roku

## Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2021 – 2024

### 2021 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej).

### 2022 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej).

### 2023 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej oraz obrębie geodezyjnym Okonek – w sąsiedztwie ul. Mieszka I).

### 2024 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej oraz obrębie geodezyjnym Okonek – w sąsiedztwie ul. Mieszka I).

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasłęk

