

**UCHWAŁA NR Projekt_WPF
RADY GMINY KUŚLIN
z dnia**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata
2021-2028.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuślin na lata 2021-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kuślin, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Kuślin do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Kuślin do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Kuślin do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym,

w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuślin.

§ 5. Traci moc Uchwała XII/106/2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2020-2027 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

WÓJTA GMINY

mgr Mirosław Skrzypczak

Wójt Gminy Kuślin
ul. Emilii Szaniewskiej 1
64-316 Kuślin

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2021-2028.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuślin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kuślin za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kuślin na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kuślin została przygotowana na lata 2021-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty

długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kuślin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kuślin, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,
Wskaźnik	2028						
PKB	3,00%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	3,00%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kuślin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kuślin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów

bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,
subwencja ogólna	0,00%	100,
dotacje bieżące	0,00%	100,
pozostałe, w tym:	0,00%	100,
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kuślin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 3 550 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł ze sprzedaży działki w m. Turkowo. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kuślin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,
inne	100,00%	0,00%	0,

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Kuślin

	2021	2022	2023	2024
Dochody	32 265 000,00	32 895 600,68	31 248 991,00	32 186 46
Wydatki	32 521 281,00	32 245 600,68	30 598 991,00	31 736 46
Wynik budżetu	-256 281,00	650 000,00	650 000,00	450 00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	33 152 054,00	34 179 767,00	35 239 340,00	36 296 52
Wydatki	32 352 054,00	33 379 767,00	34 439 340,00	35 896 52
Wynik budżetu	800 000,00	800 000,00	800 000,00	400 00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 4 800 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2024.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kuślin

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	650 000,00	650 000,00	650 000,00	450 00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	
Roczna rata kapitałowa	650 000,00	650 000,00	650 000,00	450 00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	
Kredyt planowany	800 000,00	800 000,00	800 000,00	400 00
Roczna rata kapitałowa	800 000,00	800 000,00	800 000,00	400 00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących

pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

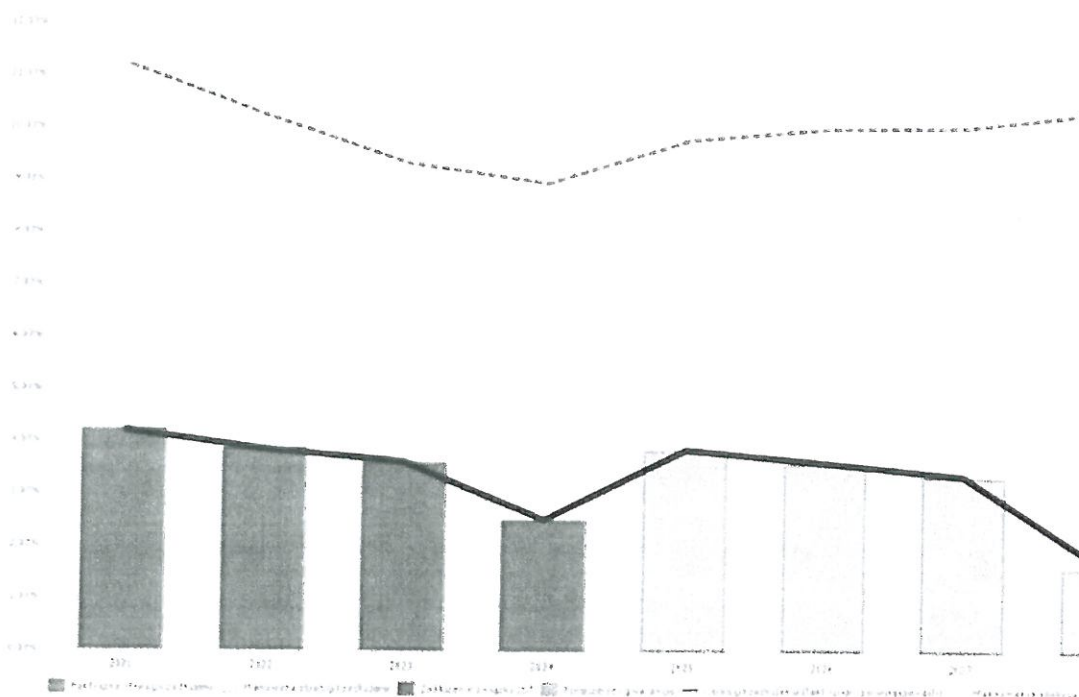
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,20%	3,83%	3,60%	2,50%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,21%	10,23%	9,34%	8,95%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,21%	10,23%	9,34%	8,95%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,59%	3,35%	1,63%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,01%	10,04%	10,37%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,01%	10,05%	10,37%	

	2026	2027	2028	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,59%	3,35%	1,63%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,01%	10,04%	10,37%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,01%	10,05%	10,37%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Kuślin jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

WÓJCIEMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:						
1	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2021	32 265 000,00	29 341 225,00	3 900 000,00	320 000,00	8 579 819,00	9 083 152,00	7 458 254,00	3 550 000,00	2 923 775,00	100 000,00	2 823 775,00			
2022	32 895 600,68	30 338 827,00	4 032 600,00	330 880,00	8 871 533,00	9 391 979,00	7 711 835,00	3 670 700,00	2 556 773,68	0,00	2 556 773,68			
2023	31 248 991,00	31 248 991,00	4 153 578,00	340 806,00	9 137 679,00	9 673 738,00	7 943 190,00	3 780 821,00	0,00	0,00	0,00			
2024	32 186 460,00	32 186 460,00	4 278 185,00	351 030,00	9 411 809,00	9 963 950,00	8 181 486,00	3 894 246,00	0,00	0,00	0,00			
2025	33 152 054,00	33 152 054,00	4 406 531,00	361 551,00	9 694 163,00	10 262 868,00	8 426 931,00	4 011 073,00	0,00	0,00	0,00			
2026	34 179 767,00	34 179 767,00	4 543 133,00	372 769,00	9 994 682,00	10 581 017,00	8 688 166,00	4 135 416,00	0,00	0,00	0,00			
2027	35 239 340,00	35 239 340,00	4 683 970,00	384 325,00	10 304 517,00	10 909 029,00	8 957 499,00	4 263 614,00	0,00	0,00	0,00			
2028	36 296 521,00	36 296 521,00	4 824 489,00	395 855,00	10 613 653,00	11 236 300,00	9 226 224,00	4 391 522,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:						w tym:				
		Wydutki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
l.p.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	32 521 281,00	28 031 311,00	11 748 915,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 489 970,00	4 489 970,00	0,00
2022	32 245 600,68	28 596 600,00	12 007 391,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	3 649 000,68	3 649 000,68	0,00
2023	30 598 991,00	29 253 245,00	12 295 568,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	1 345 745,00	1 345 745,00	0,00
2024	31 736 460,00	29 959 402,00	12 602 957,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	1 777 058,00	1 777 058,00	0,00
2025	32 352 054,00	30 680 762,00	12 918 031,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 671 292,00	1 671 292,00	0,00
2026	33 379 767,00	31 413 781,00	13 240 982,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	1 965 986,00	1 965 986,00	0,00
2027	34 439 340,00	32 165 926,00	13 572 007,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	2 273 414,00	2 273 414,00	0,00
2028	35 896 521,00	32 961 674,00	13 911 307,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	2 934 847,00	2 934 847,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
						w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)			w tym:
						4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
	2021	-256 281,00	0,00	906 281,00	400 000,00	0,00	506 281,00	256 281,00	0,00	0,00		
	2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Rozchody budżetu, z tego.											
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	5.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00	1 309 914,00	1 816 195,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	1 742 227,00	1 742 227,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	1 995 745,00	1 995 745,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 227 058,00	2 227 058,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 471 292,00	2 471 292,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 765 986,00	2 765 986,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 073 414,00	3 073 414,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 334 847,00	3 334 847,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty					wiązań	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,20% ¹	7,45%	7,95% ¹	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2022	3,83%	9,05%	9,05%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2023	3,60%	9,84%	9,84%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2024	2,50% ¹	10,49%	10,49%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2025	3,84% ¹	11,15%	x	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2026	3,59% ¹	11,92%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2027	3,35% ¹	12,70%	x	10,04%	10,05%	TAK	TAK
2028	1,63%	13,34%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub za- alizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	0,00	0,00	0,00	2 823 775,00	2 823 775,00	2 823 775,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	2 556 773,68	2 556 773,68	2 556 773,68	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	3 007 970,00	3 007 970,00	0,00	3 015 969,83	8 000,00	3 007 969,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 007 969,80	3 007 969,80	0,00	3 007 969,80	0,00	3 007 969,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
													Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:	
																zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x																	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydłużona budżetu przy wykazaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

WOJEWÓDZTWO
mgr Mirosław Kuczyński

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 388 939,63	3 015 969,83	3 007 969,80	0,00	0,00	6 023 939,63
1.a	- wydatki bieżące				168 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 220 939,63	3 007 969,83	3 007 969,80	0,00	0,00	6 015 939,63
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				6 220 939,63	3 007 969,83	3 007 969,80	0,00	0,00	6 015 939,63
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 220 939,63	3 007 969,83	3 007 969,80	0,00	0,00	6 015 939,63
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej Wasowo-Trzcianka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Kuślinie	2020	2022	6 220 939,63	3 007 969,83	3 007 969,80	0,00	0,00	6 015 939,63
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				168 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				168 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.1	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu Gminy Kuślin - Aktualizacja planu dla potrzeb Gminy i jej mieszkańców	Urząd Gminy w Kuślinie	2018	2021	168 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT GMINY
mgr Mirosław Kizyńczak

PROJEKT
UCHWAŁA NR .../.../2020
RADY GMINY W KUŚLINIE
z dnia ... grudnia 2020 r.

w sprawie uchwały budżetowej Gminy Kuślin na 2021 rok.

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 poz. 713 ze zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zm.) Rada uchwala co następuje:

§ 1.1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2021 rok w wysokości **32.265.000 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

- dochody bieżące w kwocie **29.341.225 zł**,
- dochody majątkowe w kwocie **2.923.775 zł**,

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **8.485.665 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1a.
- 2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **45.000,00 zł**.

3. Dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości **2.823.775 zł**.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2021 rok w wysokości **32.521.281 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2, z tego :

- wydatki bieżące w wysokości **28.031.311 zł**,
- wydatki majątkowe w wysokości **4.489.970 zł**.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **8.485.665 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2a,
- 2) wydatki na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **45.000 zł**.

3. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w wysokości **3.007.970 zł**.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie **256.281 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji przez Gminę Kuślin obligacji komunalnych.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowych przychodów **906.281 zł** zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowych rozchodów **650.000 zł** zgodnie z załącznikiem nr 3.

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **967.000 zł**,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **230.000 zł**,
zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Określa się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego:

- 1) przychody **2.930.000 zł**,
- 2) koszty **2.930.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w kwocie **1.506.281 zł**, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie **600.000 zł**,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie **256.281 zł**,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie **650.000 zł**,

§ 9. Określa się sumę do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości **800.000 zł**.

§ 10. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **600.000 zł**,
- 2) emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust.1 pkt 2-4 ustawy o finansach publicznych do wysokości **400.000 zł**,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych,
- 4) przekazywanie uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 11. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **100.000 zł** przeznacza się na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych w

kwocie **95.000 zł** oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **5.000 zł**.

§ 12. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólna w wysokości **59.588 zł**,
- 2) celowe w wysokości **80.412 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 13. Dochody z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 14. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuślin.

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

WÓJTA GMINY

mgr Mieczysław Skrzypczak

Plan dochodów budżetu na 2021 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 200,00
	01095		Pozostała działalność	5 200,00
		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	5 200,00
600			Transport i łączność	2 556 775,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 556 775,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 556 775,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	280 280,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	280 280,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	280,00
		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	180 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00
750			Administracja publiczna	58 154,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 790,00
		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	54 790,00
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 364,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 364,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 081,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 081,00
		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	1 081,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 613 610,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 100,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 889 500,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 550 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	170 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	57 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	70 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	2 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 163 510,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 000 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	810 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	155 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	510,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	330 500,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	150 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 220 000,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 900 000,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	320 000,00
758		Różne rozliczenia	8 579 819,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 850 013,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 850 013,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 726 327,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 726 327,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	3 479,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 479,00
801		Oświata i wychowanie	613 600,00
	80101	Szkoły podstawowe	7 600,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
	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	4 000,00
	0830	Wpływy z usług	2 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
80104		Przedszkola	445 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	85 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	255 000,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	45 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	161 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	72 000,00
	0830	Wpływy z usług	89 000,00
851		Ochrona zdrowia	20 000,00
	85195	Pozostała działalność	20 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00

852			Pomoc społeczna	297 487,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	27 056,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 056,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 004,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 004,00
	85216		Zasiłki stałe	193 330,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	193 330,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	54 097,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 097,00
855			Rodzina	8 459 794,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 124 052,00
		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	6 124 052,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 320 940,00
		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	2 290 940,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 802,00
		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	14 802,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 512 200,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 492 200,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 480 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 200,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	232 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	140 000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	140 000,00
	92195		Pozostała działalność	92 000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	92 000,00
926			Kultura fizyczna	35 000,00
	92601		Obiekty sportowe	35 000,00

		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	35 000,00
Razem:				32 265 000,00

WÓJCIŃSKO
mgr Mieczysław Skrzypczak

**Dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i
innych zadań zleconych ustawami w 2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	54 790,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 790,00
		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	54 790,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 081,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 081,00
		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	1 081,00
855			Rodzina	8 429 794,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 124 052,00
		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	6 124 052,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 290 940,00
		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	2 290 940,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 802,00
		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	14 802,00
Razem:				8 485 665,00

WÓJT GMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak

Z tego:

z tego:

Z tego:

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie
i innych zadań zleconych ustawami w 2021r.**

Dział	Rozdział	Grupa	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	54 790,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	54 790,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54 790,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 081,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 081,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 081,00
855			Rodzina	8 429 794,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 124 052,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 054,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 071 998,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 290 940,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	118 940,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 172 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 802,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	14 802,00
Razem:				8 485 665,00

WÓJT GMINY

mgr Mieczysław Skrzypczak

Przychody i rozchody budżetu w 2021r.

Lp	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
			906 281,00
1	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	506 281,00
2	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	400 000,00
			650 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	650 000,00

WÓJT GMINY

mgr Mieczysław Skrzypczak

Dotacje udzielone w 2021 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdz.	Treść	Kwota dotacji		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
I. Jednostki sektora finansów publicznych			580 000	0	387 000
		Nazwa jednostki:			
010	01010	Zakład Obsługi Komunalnej w Kuślinie			250 000
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Kuślinie	340 000		
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Kuślinie	240 000		
801	80104	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów między j.s.t.)			75 000
600	60003	Powiat nowotomyski			30 000
900	90004	Zakład Obsługi Komunalnej w Kuślinie			32 000
II. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			0	0	230 000
		Nazwa jednostki:			
010	01010	Dotacja celowa dla mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków			10 000
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej			60 000
801	80101	Niepubliczn Gimnazjum w Chraplewie			140 000
801	80150	Niepubliczne Gimnazjum w Chraplewie			20 000
		R A Z E M	580 000	0	617 000

WÓJT GMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2021

Jednostka: Zakład Obsługi Komunalnej

			Stan środków obrotowych na początek roku	100 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	100 000,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	100 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	100 000,00
			Przychody	2 930 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 930 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 930 000,00
			Koszty	2 930 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 930 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 930 000,00

WÓJT GMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak

**Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6
ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania
z zakresu ochrony środowiska**

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
			DOCHODY	20 000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000
			WYDATKI	20 000
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20 000
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	10 000
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000

WÓJT GMINY

mgr Mieczysław Skrzypczak

Fundusz Sołecki 2021

Nazwa Sołectwa	l.p.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	Całkowity koszt zadania
Chraplewo	1.	Remont łazienki i kotłowni w sali wiejskiej	921	92109	13 000,00
	2.	Utrzymanie i równanie dróg	600	60016	4 000,00
	3.	utrzymanie terenów zielonych	900	90004	500,00
	4.	Pięknieje Wielkopolska Wieś - ogrodzenie boiska sportowego oraz placu zabaw	926	92601	9 748,89
		Razem:			27 248,89
Dąbrowa	1.	Aktywizacja mieszkańców	921	92195	4 000,00
	2.	Równanie dróg	600	60016	8 286,66
	3.	Zakup gruzu	600	60016	9 000,00
		Razem:			21 286,66
Dąbrowa Nowa	1.	Zakup paliwa, utrzymanie placu zabaw	900	90004	1 000,00
	2.	Zakup tablicy ogłoszeń	750	75095	1 500,00
	3.	Utrzymanie dróg	600	60016	8 981,00
		Razem:			11 481,00
Głuponie	1.	Remont dróg i chodników	600	60016	16 000,00
	2.	Utrzymanie terenów zielonych	900	90004	3 000,00
	3.	Aktywizacja wsi	921	92195	2 500,00
	4.	Inwestycje świetlicy wiejskiej	921	92109	15 505,27
		Razem:			37 005,27
Kuślin	1.	Utrzymanie boiska i terenów zielonych	900	90004	8 000,00
	2.	Dofinansowanie OSP (zakup dodatkowego sprzętu)	754	75412	4 000,00
	3.	Utrzymanie dróg o nawierzchni piaszczystej oraz prace na boisku w sołectwie Kuślin	600	60016	4 000,00
	4.	Zakup i montaż siłowni zewnętrznej na boisko	926	92601	25 000,00
	5.	Zakup i montaż dalszego etapu ogrodzenia terenu rekreacyjno-sportowego Kuślin ul. Wodna	926	92601	1 524,04
		Razem:			42 524,04
Michorzewko	1.	Utrzymanie dróg gminnych	600	60016	5 973,50
	2.	Utrzymanie Sali wiejskiej	921	92109	1 500,00
	3.	Utrzymanie terenów zielonych	900	90004	1 500,00
	4.	Aktywizacja i integracja mieszkańców	921	92195	1 000,00
	5.	Zakup sprzętu sportowego	926	92695	1 000,00
	6.	Siłownia zewnętrzna	926	92601	8 500,00
	7.	Wypożyczenie placu zabaw w huśtawkę	921	92195	4 000,00
	8.	Zakup kostki brukowej na chodniki	600	60016	4 000,00
	9.	Doposażenie OSP w umundurowanie	754	75412	1 500,00
		Razem:			28 973,50
Krystianowo	1.	Aktywizacja mieszkańców sołectwa	921	92195	1 000,00
	2.	Utrzymanie terenów zielonych	900	90004	1 200,00
	3.	Koszty utrzymania i remontu Sali sołeckiej	921	92109	2 800,00
	4.	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie.	600	60016	12 541,78
		Razem:			17 541,78
Michorzewo	1.	Utrzymanie dróg i chodników gminnych	600	60016	2 000,00
	2.	Utrzymanie Sali wiejskiej	921	92109	500,00
	3.	Utrzymanie terenów zielonych	900	90004	5 800,00
	4.	Doposażenie i umundurowanie OSP Michorzewo	754	75412	8 000,00
	5.	Rozwój infrastruktury wokół boiska LZS Michorzewo i doposażenie szatni	926	92601	8 000,00

	6.	Wydarzenia kulturalne, sportowe i rozrywkowe	921	92195	2 800,00
	7.	Estetyka miejscowości. Nowe wydarzenia	900	90004	3 000,00
	8.	Konserwacja ławostolów sołeckich	921	92109	1 300,00
	9.	Zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego LZS Huragam Michorzewo	926	92601	10 237,09
		Razem:			41 637,09
Śliwno	1.	Utrzymanie dróg gminnych, usługa równiarki i zakup tłucznia	600	60016	10 500,00
	2.	Koszenie trawy	900	90004	2 500,00
	3.	pobudzenie aktywności obywatelskiej	921	92195	3 000,00
	4.	doposażenie OSP Śliwno	754	75412	6 000,00
	5.	Odnowienie świetlicy (tynkowanie z zewnątrz, remont schodów, malowanie)	921	92109	5 000,00
	6.	Budowa chodnika w Wymysłowie	600	60016	5 000,00
	7.	Zagospodarowanie miejsca spotkań mieszkańców, teren przy scenie i boisku (doświetlenie zakup kostki, ławek, kupno towaru na grill zewnętrzny, kupno zieleni, adaptacja terenu pod ognisko, zakup bramek na boisko)	926	92601	8 109,58
		Razem:			40 109,58
Trzcianka	1.	Ocieplenie sali wiejskiej	921	92109	30 000,00
	2.	Utrzymanie bieżące dróg	600	60016	3 063,30
		Razem:			33 063,30
Turkowo	1.	Wyposażenie wiaty na boisku przy Sali wiejskiej	921	92195	10 000,00
	2.	Równanie dróg	600	60016	6 251,89
	3.	Wywóz szamba z świetlicy wiejskiej	921	92109	200,00
	4.	Aktywizacja wsi mieszkańców	921	92195	2 000,00
	5.	Utrzymanie terenów zielonych (zakup paliw do kosiarek)	900	90004	1 800,00
		Razem:			20 251,89
Wąsowo	1.	KGW Biesiada Pokoleń	921	92195	3 500,00
	2.	LZS piłkochwyty - 2szt., ławki dla zawodników do szatni gospodarzy i gości	926	92695	7 000,00
	3.	Festyn pod Lipami	921	92195	6 000,00
	4.	Doposażenie placu zabaw	921	92195	4 000,00
	5.	OSP zakup sprzętu pożarniczego oraz doposażenie wozu strażackiego	754	75412	5 000,00
	6.	Stowarzyszenie Miłośników Ziemi Wąsowskiej dzień seniora, 103 rocznica Wybuchu Powst. Włkp.	921	92195	3 000,00
	7.	Utrzymanie dróg	600	60016	20 500,00
	8.	Tereny zielone (zakup paliwa, części)	900	90004	274,67
		Razem:			49 274,67
		Ogółem:			370 397,67

WÓJCIEMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2021

DOCHODY

W projekcie budżetu zaplanowano dochody:

– majątkowe	2.923.775 zł
– bieżące	29.341.225 zł
Razem:	32.265.000 zł

Do opracowania projektu budżetu przyjęto wielkości subwencji podane w piśmie Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.

Na rok 2021 została ustalona kwota **subwencji ogólnej** w wysokości 8.579.819 zł., z tego:

1. Część wyrównawcza – 2.726.327 zł (zwiększenie o 43.408 zł w porównaniu z rokiem bieżącym) w tym:

- kwota podstawowa - 1.588.133 zł
- kwota uzupełniająca – 1.138.194 zł.

2. Część oświatowa – 5.850.013 zł, o 202.575 zł więcej niż w 2020 r.

3. Część równoważąca – 3.479,00 zł.

Udział gminy w **podatku od osób fizycznych** przyjęto w wysokości 3.900.000 zł.

Udział gminy w **podatku od osób prawnych** zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym w wysokości 320.000 zł.

Wpływy z **podatku dochodowego opłacane w formie karty podatkowej** zaplanowano na poziomie 10.000 zł zgodnie z przewidywanym wykonaniem.

Podatek rolny- 980.000 zł do obliczenia, którego przyjęto cenę 1q żyta w wysokości 54 zł w kwocie wyższej niż w roku bieżącym.

Podatek od nieruchomości – zaplanowano w wysokości 3.550.000 zł. Do kalkulacji przyjęto wysokość przypisu podatku na rok 2020.

Wpływy podatku leśnego przyjęto w wysokości 63.000 zł.

Podatek od spadków i darowizn - zaplanowano na poziomie roku bieżącego – 20.000 zł zgodnie z przewidywanym wykonaniem planu roku bieżącego.

Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w wysokości 30.000 zł na poziomie przewidywanego wykonania.

Podatek od środków transportowych wynosi 225.000 zł, w wysokości przypisu tego podatku w roku 2019.

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 160.000 zł na poziomie przewidywanego wykonania roku obecnego.

Wpływy ze zezwoleń na **sprzedaż alkoholu** zaplanowano w kwocie 100.000 zł tj. zgodnie z przewidywanym wykonaniem w 2020 r.

Zaplanowano wpłaty z tyt. **opłaty eksploatacyjnej** w kwocie 150.000 zł.

Dochód z **opłaty za gospodarowanie odpadami** zaplanowano na podstawie stawek obowiązujących w roku bieżącym w wysokości 1.480.000 zł.

Dochody z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej w kwocie **2.556.775 zł** w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2014-2020 zadania pn. "Budowa trasy rowerowej Wąsowo-Trzcianka na obszarze gminy Kuślin".

W pozycji **dochody z gospodarki mieszkaniowej** zaplanowano kwotę 270.280 zł:

- a) sprzedaż nieruchomości 100.000 zł w tym:
 - sprzedaż działki w Turkowie
- b) wpływy za wieczyste użytkowanie 280 zł
- c) dochody z tytułu najmu 180.000 zł.

Wpływy w **pozostałych dochodach** przedstawiają się następująco:

- dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska 20.000 zł,
- wpływy z opłat za obwody łowieckie zaplanowano na poziomie wykonania w roku bieżącym tj. kwota 5.200 zł,
- odsetki z środków na rachunku bankowym 3.364 zł
- wpływy z usług w oświacie 3.600 zł,
- odpłatność w stołówkach 246.000 zł
- odpłatność za przedszkola 60.000 zł
- dotacje z innych gmin za dzieci, które uczęszczają do przedszkoli w Gminie Kuślin – 45.000 zł.

Dotacje

Na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. w kwocie 8.782.071 zł. Krajowe Biuro Wyborcze przewiduje dotację celową w wysokości 1.081 zł na prowadzenie rejestru wyborców. Dotację na przedszkola ustalono dla 174 dzieci podanych do SIO na dzień 30 września 2020 r.

WYDATKI

Złożone plany rzeczowe znacznie przewyższały możliwości finansowe gminy w związku z czym konieczna była korekta wydatków.

W projekcie budżetu zaplanowano środki na:

- wydatki majątkowe	4.489.970 zł
- wydatki bieżące	28.031.311 zł
Razem:	32.521.281 zł

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

282 000

Konserwacja rowów melioracyjnych

2 000

Dotacje dla mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni

10 000

Dotacja celowa do Zakładu Obsługi Komunalnej na modernizację oczyszczalni ścieków

250 000

2% wpływu podatku rolnego Izby Rolnicze

20 000

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

3 506 000

Utrzymanie bieżące dróg, koszenie poboczy, żużlowanie, usuwanie wyrw w asfalcie

248 030

Dotacja celowa do Powiatu Nowotomyskiego na dofinansowanie przewozów autobusowych

30 000

Budowa trasy rowerowej Wąsowo-Trzcianka na obszarze gminy Kuślin	3 007 970,00
Budowa chodnika w miejscowości Wąsowo ul. Lipowa	220 000,00
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	430 000
Szacunki i wycena mienia, przetargi, ogłoszenia, akty notarialne	25 400
Wykup gruntów	60 000
Remonty budynków komunalnych	40 000
Zakup opału i materiałów remontowych	45 000
Wywóz odpadów komunalnych i szamb	19 600
Energia elektryczna, gaz i woda	120 000
Przebudowa kotłowni na gazową w budynku komunalnym w Wąsowie	120 000,00
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	62 000
Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego gminy	62 000
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 696 000
Zadania zlecone	54 790
Diety radnych, koszty podróży, szkolenia, zakup materiałów	90 000
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 849 700
Bieżące utrzymanie i funkcjonowanie urzędu	456 500
Przebudowa biur i pomieszczeń oraz wymiana okien w piwnicy Urzędu Gminy	100 000
Zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego	30 000
Składki członkowskie, opłaty bankowe i komornicze, diety i ubezpieczenia sołtysów, abonament, składki do stowarzyszeń	97 000
Promocja gminy	18 010
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 081
Prace zlecone na aktualizację stałego rejestru wyborców	1 081
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	356 000
Na zakup sprzętu i utrzymanie remiz strażackich, wynagrodzenie palacza, ubezpieczenia pojazdów, zakup paliwa, ekwiwalent za udział w pożarach, opał, organizacja zawodów sportowo – pożarniczych	206 000
Budowa pomieszczenia gospodarczo-garażowego dla straży pożarnej w Głuponiach	30 000,00
Budowa pomieszczenia gospodarczo-garażowego dla straży pożarnej w Trzciance	20 000,00
Przebudowa strażnicy OSP Kuślin (wymiana c.o. na gazowe, wymiana okien w wieży)	100 000,00
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	200 000
Odsetki od kredytów	200 000
RÓŻNE ROZLICZENIA	140 000
Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki	59 588
Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	80 412
OŚWIATA I WYCHOWANIE	11 154 080
Wydatki na bieżące utrzymanie w tym wynagrodzenia:	
Szkół podstawowych	6 887 035
Modernizacja kotłowni SP w Wąsowie	30 000
Przedszkola	2 295 800
Wykonanie elewacji budynku przedszkola w Kuślinie	20 000
Dowożenie	651 040

Dokształcanie nauczycieli	26 400
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	173 400
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	669 545
Stołówki	336 860
Fund. Świadczeń socjalnych emerytów i rencistów	64 000
OCHRONA ZDROWIA	180 000
Przeciwdziałanie narkomani wg programu	5 000
Przeciwdziałanie alkoholizmowi wg programu	95 000
Utrzymanie Ośrodka Zdrowia energia, woda	20 000
Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Kuślinie - budowa kotłowni CO gazowej	60 000
OPIEKA SPOŁECZNA	1 385 071
Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	2 000
Składki na ubezpieczenia zdrowotne	34 026
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	190 000
Dodatki mieszkaniowe	40 000
Zasiłki stałe	243 000
Wydatki na bieżące utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	688 000
Domy pomocy społecznej	96 625
Usługi opiekuńcze	22 420
Pozostała działalność	7 000
Dożywianie w szkołach	62 000
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	133 950
Bieżące utrzymanie świetlic szkolnych	125 950
Stypendia dla uczniów	8 000
RODZINA	8 544 794
Świadczenia wychowawcze	6 124 052
Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 290 940
Wsparcie rodziny	65 000
Rodziny zastępcze	50 000
Składki na ubezpieczenia społeczne	14 802
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 144 020
Gospodarkę odpadami	1 610 620
Utrzymanie zieleni	54 400
Dotacja celowa dla ZOK na zakup rębaka	32 000
Oczyszczanie miast i wsi	10 000
Opłaty za zużytą energię i konserwację lamp na drogach gminnych, montaż lamp	380 000
Utrzymanie psów w schronisku	42 000
Inne wydatki	15 000
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 105 285
Dotacja dla:	580 000
GOK	340 000
Biblioteki	240 000

Utrzymanie świetlic wiejskich	55 000
Przebudowa kotłowni na gazową w Gminnym Ośrodku Kultury w Kuślinie	171 494,73
Przebudowa świetlicy w Głuponiach	15 505,27
Przebudowa łazienki i kotłowni w Sali wiejskiej w Chraplewie	13 000
Termomodernizacja sali wiejskiej w Trzciance	30 000
Organizacja festynów wiejskich	70 285
Budowa biesiadników w miejscowościach Michorzewo, Dąbrowa, Turkowo	170 000,00
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	201 000
Dotacje na zadania z zakresu kultury fizycznej	60 000
Obsługa Orlika	18 000
Na wyjazdy na zawody szkolnego związku sportowego/ zakup sprzętu/ utrzymanie boisk/ imprezy o charakterze ogólnym	25 000
Wydatki bieżące na obiekty sportowe	98 000,00
RAZEM	32 521 281

Przy planowaniu wydatków budżetu nie planowano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracyjnych i obsługowych wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Kuślin. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń nauczycielskich spowodowany awansem zawodowym, wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. W celu obliczenia pochodnych od wynagrodzeń zastosowano następujące stawki na ubezpieczenia społeczne: w oświacie 17,19%, w opiece społecznej 17,93%, w urzędzie 17,10% oraz składkę na Fundusz Pracy 2,45%. Wzrost pozostałych wydatków bieżących dostosowany był do potrzeb jednostek organizacyjnych.

W projekcie budżetu zapewniono środki na następujące zadanie inwestycyjne:

Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków	10 000,00
Dotacja celowa dla ZOK na modernizację oczyszczalni ścieków w Kuślinie	250 000,00
Budowa trasy rowerowej Wąsowo-Trzcianka na obszarze gminy Kuślin	3 007 970,00
Budowa chodnika w miejscowości Wąsowo ul. Lipowa	220 000,00
Wykup gruntów	60 000,00
Przebudowa kotłowni na gazową w budynku komunalnym w Wąsowie	120 000,00
Przebudowa biur i pomieszczeń oraz wymiana okien w piwnicy Urzędu Gminy	100 000,00
Zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego	30 000,00
Budowa pomieszczenia gospodarczo-garażowego w Trzciance	20 000,00
Budowa pomieszczenia gospodarczo-garażowego w Głuponiach	30 000,00
Przebudowa strażnicy OSP Kuślin (wymiana c.o. na gazowe, wymiana okien w wieży)	100 000,00
Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Wąsowie	30 000,00
Odnowienie elewacji w Przedszkolu w Kuślinie	20 000,00
Przebudowa kotłowni na gazową w Ośrodku Zdrowia w Kuślinie	60 000,00
Dotacja celowa dla ZOK na zakup rębaka	32 000,00
Przebudowa kotłowni na gazową w Gminnym Ośrodku Kultury w Kuślinie	171 494,73

Przebudowa świetlicy w Głuponiach	15 505,27
Przebudowa łazienki i kotłowni w sali wiejskiej w Chraplewie	13 000,00
Termomodernizacja sali wiejskiej w Trzciance	30 000,00
Budowa biesiadników w miejscowościach Michorzewo, Dąbrowa, Turkowo	170 000,00
Razem:	4 489 970,00

W roku przyszłym przypada wykup obligacji komunalnych 650.000. Zaplanowano w celu sfinansowania zadań inwestycyjnych emisję obligacji komunalnych na łączną kwotę 400.000 zł.

W budżecie Gminy zaplanowano udzielenie dotacji podmiotowej dla samorządowych instytucji kultury w następujących kwotach:

- dla Gminnego Ośrodka Kultury 340.000 zł
- dla Gminnej Biblioteki Publicznej 240.000 zł

Zaplanowano dotację w wysokości 60.000 zł dla organizacji pożytku publicznego na zadania z zakresu kultury fizycznej.

Dla Zakładu Obsługi Komunalnej w Kuślinie ustalono następujący plan przychodów i wydatków:

- przychody w kwocie 2.930.000 zł uzyskane zostaną ze sprzedaży wody 1.664.059, z oczyszczania ścieków 1.199.124, oraz świadczenia pozostałych usług 66.817,
- wydatki w kwocie 2.930.000 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 879.500, energia 330.000, remonty 183.000, podatek od nieruchomości 470.000 zł, wydatki inwestycyjne 380.000 (zakup samochodu ciężarowego, modernizacja oczyszczalni ścieków, rozbudowa sieci wodociągowej w Kuślinie i Wąsowie).

WÓJTA GMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak