

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GÓRZYCA
z dnia

w sprawie: uchwały budżetowej Gminy Górzycza na 2020 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 243, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) **Rada Gminy Górzycza uchwala, co następuje:**

§1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości 23.523.651 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 23.120.419 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 0 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 403.232 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 0 zł

§2. 1. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 23.405.231 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Wydatki budżetu obejmują wydatki bieżące na łączną kwotę 23.337.540 zł, w tym:

- 1) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 0 zł,
- 2) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 13.573.282 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 8.906.160 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 4.667.122 zł,
- 3) wydatki na dotacje na zadania bieżące - 2.632.900 zł,

- 4) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6.895.477 zł,
 - 5) wydatki na obsługę długu – 110 000,00 zł.
3. Wydatki budżetu obejmują wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 67.691 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 0 zł.

§ 3. 1. Określa się planowaną nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 118.420 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 584.300 zł, z tytułu wolnych środków pozostających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

3. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 702.720 zł, z tytułu spłaty zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów.

4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu zawiera załącznik nr 3.

§ 4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - do kwoty 1.500.000 zł,

§ 5. W budżecie tworzy się:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 25.000 zł,
- 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 72.000 zł.

§ 6. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 i nr 5,
- 2) dochody w wysokości 68.700 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie

profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, i przeciwdziałania narkomani w wysokości 68.700 zł,

- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 910.934 zł zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 4) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane w wysokości 751.121 zł na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- 5) dochody z tytułu z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na sfinansowanie zadań z ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 19.000 zł.

§7. Wydatki budżetu gminy obejmują dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w wysokości 2.632.900 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§8. Wydatki budżetu gminy obejmują wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na łączną kwotę 233.252 zł, w tym:

- 1) sołectwo Górzycy - 50.564 zł,
- 2) sołectwo Czarnów - 43.991 zł,
- 3) sołectwo Żabice - 43.333 zł,
- 4) sołectwo Pamięcin - 33.827 zł,
- 5) sołectwo Stańsk - 22.046 zł,
- 6) sołectwo Radówek - 19.973 zł,
- 7) sołectwo Laski Lubuskie - 19.518 zł.

§9. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w §4 lit.a niniejszej uchwały,
- 2) samodzielnego zaciągania zobowiązań do kwoty 3.000.000 zł,
- 3) dokonywania zmian:
 - a) w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu,
 - b) w planie wydatków majątkowych w ramach działu,
 - c) w planie wydatków w ramach działu, polegających na zwiększeniu lub zmniejszeniu wydatków majątkowych z odpowiednią zmianą (zwiększeniem lub zmniejszeniem) w zakresie wydatków bieżących w ramach działu,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§10. 1. Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym:

-głosów "za"
- głosów "przeciw"
- głosów "wstrzymujących się:

2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górzycy.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU
BUDŻETU GMINY GÓRZYCA
na 2020 rok**

=====

Opracowany przez Wójta Gminy projekt budżetu Gminy Górzycy na 2020 rok, określa wszystkie możliwe do pozyskania źródła dochodów oraz niezbędny zakres wydatków budżetowych. Przy szacowaniu poszczególnych dochodów własnych wzięto pod uwagę ich realizację z 2019 roku, prognozowane zmiany w 2020 roku oraz odpowiednie uwarunkowania mające wpływ na ich realność. Projekt budżetu na 2020 rok po weryfikacji przez komisję Rady i uchwaleniu przez Radę Gminy, stanowić będzie podstawę gospodarki finansowej gminy w 2020 roku.

Załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku, określa dla Gminy Górzycy następujące kwoty subwencji i planowaną kwotę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa :

- 1) część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.161.049 zł (w 2019 r. – 985.810 zł),
- 2) część oświatowa subwencji ogólnej 4.011.440 zł (w 2019 r. – 4.223.357 zł),
- 3) planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych 2.641.497 zł
- wielkość udziału gmin – 38,16% (w 2019r. w 2.393.219zł udział 37,98%).

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2020 rok gmina zostanie powiadomiona, zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2020 r.

Także przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu od tych wielkości, które wynikają z informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Projekt budżetu gminy zawiera dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, w wysokościach określonych w zawiadomieniach o dotacjach na ten cel:

- z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na łączną kwotę 6.968.770 zł, z czego na pomoc społeczną przeznaczone są dotacje w wysokości 6.923.115 zł (pismo BF.I.3110.42.2019.MDom z dnia 24.10.2019 r.)
- z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Gorzowie Wlkp. w kwocie 852,00 zł (na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców dla Gminy Górzycy – pismo DGW-421-4/19 z dnia 10.10.2019 r.).

Projekt budżetu gminy zawiera również dochody i wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących, w wysokościach określonych w zawiadomieniu o dotacjach na pomoc społeczną - z LUW w Gorzowie Wlkp. w kwocie 336.500 zł (pismo PS.V.3110.11.2019.ISie z dnia 21.10.2019 r.)

Z przeanalizowanych wniosków złożonych do projektu budżetu gminy oraz planów jednostek budżetowych na 2020 rok wynika, że zapotrzebowanie na środki finansowe jest dużo większe niż możliwości pozyskania dochodów.

Opracowany projekt wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach uwzględnia najważniejsze potrzeby występujące w gminie - przede wszystkim zabezpieczenie środków na funkcjonowanie jednostek budżetowych, samorządowych jednostek kultury i spłatę kredytów wraz z odsetkami – pod presją zmian w ustawie o finansach publicznych oraz nowych zadań ustawowych, szczególnie w zakresie opieki społecznej i oświaty.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6. W budżecie roku 2020 zaplanowana wskazana relacja między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zamyka się deficytem w wysokości 217.121 zł, który zaplanowano sfinansować wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W roku 2020 wynik budżetu będący różnicą pomiędzy łącznym planem dochodów budżetu a łącznym planem wydatków budżetowych wyniósł 118.420 zł, stanowiąc nadwyżkę budżetową, którą zaplanowano przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Co powoduje, że ograniczone będą bardzo znacznie środki na zadania własne gminy i na dofinansowania zgłaszanych wniosków. W budżecie zaplanowano łączne przychody w wysokości 584.300 zł z tytułu wolnych środków pozostających z rozliczenia kredytów i

pożyczek z lat ubiegłych oraz łączne rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów – do kwoty 702.720 zł.

I.	DOCHODY	23.523.651,00
1.	dochody bieżące (Db)	23.120.419,00
2.	dochody majątkowe (Dm)	403.232,00
2a.	w tym: dochody ze sprzedaży majątku	403.232,00
II	WYDATKI	23.405.231,00
1.	wydatki bieżące (Wb)	23.337.540,00
2.	wydatki majątkowe (Wm)	67.691,00
III.	DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETU	118.420,00
1.	Db-Wb	-217.121,00
2.	Dm-Wm	335.541,00
IV	PRZYCHODY	584.300,00
1.	w tym: wolne środki pozostające z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych	584.300,00
V.	ROZCHODY	702.720,00
VI.	BILANSOWANIE UDŻETU	0,00
VII.	Art. 242 (Db-Wb)+(wolne środki)	367.179,00

Przedłożony projekt budżetu gminy, będzie analizowany w poszczególnych komisjach Rady Gminy, a ewentualne zwiększenie wydatków będzie musiało mieć pokrycie w planowanych dochodach z jednoczesnym ustanowieniem źródeł tych dochodów w 2020 r.