

RF.0012.1.16.2020.KBISG

RF.0012.3.15.2020.KOKSISS

RF.0012.2.12.2020.KRIOŚ

Protokół

z posiedzenia Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych, Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych z dnia 25 listopada 2020 roku. Obrady rozpoczęto o godz. 14:15 a zakończono o godz. 15:30 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięli udział:

1. Paweł Taciak,
2. Szymon Taciak,
3. Jacek Woroch,
4. Romuald Nawrot,
5. Jan Rzepczyński,
6. Stanisław Kaźmierski,
7. Sylwia Czaplicka Zaremba,
8. Monika Gmerek,
9. Filip Szczepaniak,

oraz przedstawiciele Urzędu i jednostek organizacyjnych:

10. Barbara Wierzińska Burmistrz Miasta i Gminy Dolsk,
11. Magdalena Surmicka Skarbnik Miasta i Gminy Dolsk,
12. Mirella Godawa – Z-ca Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk.

Na Przewodniczącego obrad wybrany został radny P. Taciak. Powitał zebrane osoby i poinformował, że przedmiotem obrad posiedzenia będzie omówienie projektu uchwały budżetowej miasta i gminy Dolsk na 2021 rok.

Projekt budżetu omówiła Skarbnik M. Surmicka, która poinformowała, że zaplanowano na 2021 rok po stronie dochodów kwotę 26 039 797,05 zł, a po stronie wydatków kwotę 25 588 441,28 zł.

Do budżetu wprowadza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych jako przychody w wysokości 651 504,23 zł. Przeznacza się je na spłatę zobowiązań.

Nadwyżkę w kwocie 451 355,77 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań :

spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Poznaniu na budowę kanalizacji Księginki Małachowo II etap	182 860,00
wykup obligacji komunalnych w DNB Bank Polska S.A.	920 000,00

Opracowując budżet miasta i gminy na 2021 rok przyjęto stawki podatków i opłat lokalnych podwyższone o wskaźnik 3,9 % .

Do obliczenia podatku rolnego przyjmuje się cenę 1dt żyta 58,55 zł, to jest stawkę 146,38 zł dla gospodarstw rolnych i stawkę 292,75 zł dla działek i powierzchni 4 957,4277 (osoby fizyczne) 1 398,9134 (osoby prawne) ha przeliczeniowych po uwzględnieniu ulg i zwolnień.

Średnia cena skupu żyta ogłoszona przez Prezesa GUS komunikatem z dnia 19.10.2020 r. (M.P z 2020, poz. 982), wynosi 58,55 za 1dt.

W porównaniu z rokiem 2020 gdzie przyjęta stawka dla gminy Dolsk wynosiła 146,15 zł obecna jest wyższa o 0,23 zł tj. 0,15 %.

W 2021 roku planuje się podatek od nieruchomości – od budowli, od rurociągów i przewodów sieci rozdzielczej wody oraz od budowli służących do odprowadzania i oczyszczania ścieków sanitarnych w wysokości 0,1 %, a od pozostałych budowli 2%.

Do obliczania podatku leśnego przyjmuje się średnią cenę sprzedaży drewna, która wynosi 196,84 zł za 1m³ opublikowaną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 20.10.2020 r. (M.P z 2020, poz.963). Stawka podatku leśnego na 2021 rok wynosi 43,3048 zł z 1 ha fizycznego, (w porównaniu z rokiem 2020 jest wyższa o 1,34%).

Maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych uległy podwyższeniu i są wyższe w porównaniu do 2020 roku o 3,9 % i nie przekraczają górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych ogłoszonych w obwieszczeniu Ministra Finansów w M.P. z dnia 23 lipca 2020 r. (M.P. poz. 673)

W planie dochodów budżetowych przyjęto wielkość subwencji ogólnej i kwotę udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok na podstawie informacji podanej przez Ministra Finansów - pismo ST3.4750.30.2020.

Plan w zł dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie jest zgodny z kwotami wykazanymi przez dysponentów w piśmie nr FB-I.3110.7.2020.2 od Wojewody Wielkopolskiego i w piśmie nr DKN – 3112-7/20 z Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Koninie.

Dochody ogółem	26 039 797,05 zł	Udział procentowy poszczególnych dochodów w dochodach ogółem
dochody własne	9 311 398,77 zł	35,76
dotacje celowe na zadania własne	108 244,28 zł	0,42
dotacje celowe na zadania zlecone	8 729 434,00 zł	33,52
subwencje	7 800 944,00 zł	29,96
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, 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	89 776,00 zł	0,34

Dokonyje się podziału dochodów na :	26 039 797,05 zł	Udział procentowy poszczególnych dochodów w dochodach ogółem
dochody bieżące	25 793 661,05 zł	99,05
dochody majątkowe	246 136,00 zł	0,95

Plan w zł wydatków na 2021 rok został opracowany przy założeniu:

- prognozowany wskaźnik inflacji wynosi 1,8%,
- składki ZUS (emerytalna – 9,76%, rentowa – 4,5%, wypadkowa – procent składki jest uzależniony od rodzaju działalności i kategorii ryzyka),
- składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45%,

- składki na Pracownicze Plany Kapitałowe w wysokości 1,5%,
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2021 r. wynosi 2 800,00 zł.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne oblicza się w wysokości 8,5% od wypłat wynagrodzeń w 2020 r. po odjęciu wynagrodzenia za czas choroby i nagród jubileuszowych.

W 2021 r. Gmina przewiduje wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z art.21 ust.1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2020 r. poz. 426 ze zm.).

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli oblicza się w wysokości 110% kwoty bazowej (2 752,92 zł) określonej dla nauczycieli corocznie w ustawie budżetowej, o której mowa w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela i wynosi 3 028,21 zł, dla nauczycieli będących emerytami i rencistami - 5% pobieranych przez nich emerytur i rent, oraz 1 550,26 zł na jednego zatrudnionego pracownika niepedagogicznego dla emerytów i rencistów odpis w wysokości 6,25%.

Zgodnie z Kartą Nauczyciela dla nauczycieli tworzy się fundusz zdrowotny w wysokości 0,3% planowanych rocznych wynagrodzeń zasadniczych i fundusz nagród w wysokości 1% planowanego funduszu płac, tworzy się również środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli – 0,8 % planowanego wynagrodzenia nauczycieli.

Dodatki do płac nauczycielskich przyjęte do planu wydatków są następujące:

- dodatek za wychowawstwo – 300,00 zł w klasie liczącej do 20 uczniów i 350,00 zł w klasie liczącej powyżej 20 uczniów,
- dodatek motywacyjny – 5% wynagrodzenia zasadniczego,
- dodatek dla opiekuna stażu – 3% minimalnego wynagrodzenia,
- dodatek funkcyjny dla dyrektorów szkół i przedszkoli zgodnie z zapisami rozdziału 3 Uchwały nr XII/79/19 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 21 sierpnia 2019 r. w sprawie ustalenia regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę Dolsk,
- dodatek wiejski – 10% wynagrodzenia zasadniczego,

W planie finansowym na 2021 rok wydatki przeznaczają się na realizację zadań własnych gminy wymienionych w ustawie z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 poz.713) i na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Gmina realizuje zadania własne i zlecone przy pomocy jednostek budżetowych, zakładu budżetowego i instytucji kultury w celu zaspokojenia potrzeb zbiorowych wspólnoty samorządowej.

Wydatki ogółem	25 588 441,28 zł	Udział procentowy poszczególnych dochodów w dochodach ogółem
wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	9 882 628,21 zł	38,62
wydatki na realizację bieżących zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej	8 729 434,00 zł	34,11
wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	506 156,95 zł	1,98
kwota dotacji podmiotowej i celowych	818 416,40 zł	3,2
kwota rezerwy ogólnej i celowej	110 000,00 zł	0,43
pozostałe wydatki na realizację bieżących zadań gmin	5 541 805,72 zł	21,68

Do wydatków na finansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych należą

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	35 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
			Projekt sieci wodociągowej w miejscowości Kotowo	35 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Opłata za ustanowienie służebności gruntowej	30 000,00
			Zakup nieruchomości	70 000,00
750			Administracja publiczna	101 900,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	101 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			Projekt i dostosowanie wejścia do UMiG w Dolsku do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z remontem jezdni	80 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 900,00
			Zakup oprogramowania serwerowego (bazodanowego) na potrzeby UMiG w Dolsku	21 900,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 911,71
	75412		Ochotnicze straże pożarne	26 911,71
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 911,71
			Rozbudowa remizy w Małachowie - FS Małachowo	26 911,71
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 417,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11 417,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 417,00
			Budowa garażu - FS Księginki	11 417,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	56 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 000,00
			Budowa oświetlenia drogowego - FS Masłowo	15 000,00
			Budowa oświetlenia ulicznego (ul. Maliny) - FS Nowieczek	14 000,00
			Budowa oświetlenia ulicznego (ul. Ogrodowa) - FS Wieszczyżyn	20 000,00
			Zakup lamp solarnych - FS Drzonek	7 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	33 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	33 000,00
			Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - wymiana systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Dolsk	33 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	22 928,24
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	22 928,24
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 928,24
			Ocieplenie wigwamu - FS Lipówka	10 466,68
			Rozbudowa wigwamu - FS Pokrzywnica	12 461,56
926			Kultura fizyczna	119 000,00

	92601		Obiekty sportowe	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Remont sali sportowej w Dolsku	100 000,00
	92695		Pozostała działalność	19 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00
			Budowa sceny plenerowej - FS Międzychód	19 000,00

Razem kwota wydatków na finansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych wynosi 506 156,95 zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne stanowią 1,98 % w stosunku do ogółem planowanych wydatków (tj. 25 588 441,28 zł) na 2021 rok.

Skarbnik M. Surmicka przedstawiła również informacje porównującą wielkość subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych za rok 2020 i 2021.

	2020	2021	RÓŻNICA
SUBWENCJA	7 195 497,00 zł	7 800 944,00 zł	605 447,00 zł
UDZIAŁ PIT	4 054 940,00 zł	3 881 976,00 zł	- 172 964,00 zł
RAZEM	11 250 437,00 zł	11 682 920,00 zł	432 483,00 zł

SUBWENCJA+DOCHODY WŁASNE I WYDATKI

	2020	2021
RAZEM	5 094 066,00 zł	5 352 995,00 zł
SUBW. OŚWIATOWA	4 695 416,00 zł	5 002 145,00 zł
DOCHODY	398 650,00 zł	350 850,00 zł
RAZEM	7 719 034,09 zł	8 869 375,55 zł
WYDATKI	7 719 034,09 zł	8 869 375,55 zł
DOŁOŻONO	- 2 624 968,09 zł	- 3 516 380,55 zł

Przystąpiono do szczegółowej analizy projektu budżetu na 2021 rok i zadawania pytań.

- Radny J. Rzepczyński zwrócił uwagę na niską kwotę, która została zaplanowana w budżecie na 2021 na promocję gminy. W 2021 roku ma być to kwota w wysokości 2000,00 zł. Zaproponował jej zwiększenie.
- Burmistrz B. Wierzbińska poinformowała, że została przyjęta taka sama kwota jak w roku 2020. Wystarczyła ona na zakup gadżetów promujących gminę jak długopisy z

logiem Dolska, ekologicznych toreb. W roku 2021 również planowany jest zakup gadżetów reklamowych. Ponadto staramy się prowadzić działania promocyjne z wykorzystaniem narzędzi które nie wymagają nakładów finansowych. Prowadzone są rozmowy i wspólne działania z Panem [...] nad wydaniem pozycji książkowej. Znajdą się w niej informacje o ciekawych obiektach znajdujących się na naszym terenie, zawierając będzie również opis sukcesów wypracowanych przez Pana [...] jako trenera młodzieży w walkach Taekwon-do ITF. Swój budżet na promocję ma również zabezpieczona Biblioteka Publiczna i to ona przede wszystkim realizuje działania promocyjne.

- Radny J. Woroch zaproponował, aby przy okazji działań promocyjnych gminy zwrócić również uwagę na wyposażenie UMIG, przy przyjmowaniu gości, istotną inwestycją byłby chociażby zakup ekspresu do kawy. Jednocześnie podziękował Pani Burmistrz za zauważenie potrzeby i umożliwienie petentom możliwości potwierdzenia profilu zaufanego. Poprosił również w miarę możliwości aby został zaplanowany remont i naprawa wadliwej konstrukcji instalacji elektrycznej, która jest na sali widowiskowej. Jest to stara instalacja i w przypadku organizacji różnych imprez podłączenie kilku sprzętów do obsługi nagłośnienia powoduje zakłócenia, które dezorganizują prace i wysiłek osób zaangażowanych.
- Sekretarz M. Godawa poinformowała, że na dzień dzisiejszy zakup ekspresu nie został ujęty w planie. Infrastruktura informatyczna wymaga znacznego doinwestowania i to jest naszym priorytetem. Elementem pracy zdalnej jest umożliwienie pracownikom korzystania ze sprzętu komputerowego spełniającego określone wymagania i posiadającego odpowiednie zabezpieczenia. Wydatki na rzecz urzędu będą w miarę możliwości sukcesywnie czynione. Sekretarz M. Godawa zwróciła uwagę na stan wyposażenia pomieszczenia kuchennego przy sali, które również wymaga remontu i zakupu odpowiedniego sprzętu. W porównaniu do wyposażenia świetlic stan kuchni przy sali pozostawia wiele do życzenia.
- Skarbnik M. Surmicka poinformowała, że projekt budżetu Biblioteki Publicznej nie przewiduje w tym momencie remontu instalacji elektrycznej, jeżeli natomiast jednostka zwróci się z taką propozycją to w kolejnych latach można zaplanować środki na taki cel.
- Radny P. Taciak poprosił o potwierdzenie informacji o dotacji celowej zaplanowanej na 2021 rok w ramach zadań własnych dotyczących transportu zbiorowego. Z przekazanych przed chwilą informacji zrozumiał, że od 2021 dotacja będzie przekazywana do Urzędu Miejskiego w Śremie, a nie tak jak jest teraz bezpośrednio do przewoźnika czyli firmy Totem.
- Burmistrz M. Wierzbińska odpowiedziała, że tak. Zaznaczyła jednocześnie, że w tym paragrafie ujęte są dwie dotacje: jedna do Starostwa Powiatowego (dotyczy PKS), a druga do Urzędu Miejskiego w Śremie (dotyczy komunikacji miejskiej). Dotacja do Starostwa Powiatowego zaplanowana jest na I półrocze 2021. Poinformowała również, że nie doszło do przekształcenia PKS, okoliczne gminy wycofały się również ze złożonej propozycji aby utworzyć związek . Spółka PKS przynajmniej przez pierwsze półrocze będzie działać na dotychczasowych zasadach.
- Radny P. Taciak poprosił o wskazanie na jaki cel został zaplanowany wydatek w dziale 92601 w wysokości 100.000,00 zł obiekty sportowe.
- Skarbnik M. Surmicka poinformowała, że na przełomie września i października został złożony wniosek do Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, który zakłada remont i modernizację sali sportowej w Dolsku. Cały remont opiewa na kwotę 900.000,00 zł, kwota 100.000,00 zł jest naszym wkładem własnym. Rozstrzygnięcie miało nastąpić szybko, ale na ten moment termin został przesunięty.

- Burmistrz B. Wierzbińska dodała, że remont przy sali sportowej będzie m. in. polegał na odwodnieniu terenu, wymianie podłogi na sali, naprawie skarpy. Jeżeli nie uda nam się pozyskać środków z ministerstwa, to w tym momencie nie będzie on realizowany, ale zaznaczyła Pani Burmistrz, że wszyscy muszą być świadomi, że czeka nas to w niedalekiej przyszłości, gdyż sala bez przeprowadzenia tych prac nie będzie mogła funkcjonować.
- Radny F. Szczepaniak rozpoczął temat dotacji do spółek wodnych. Na podstawie uchwały została zabezpieczona kwota 50.000,00 zł, ale corocznie są przeprowadzane rozmowy aby wysokość dotacji zmniejszyć. Na jednym z posiedzeń komisji oświaty, został wypracowany przez członków pomysł, aby utworzyć dodatkowy fundusz remontowy z przeznaczeniem na nieprzewidziane naprawy w oświacie. W związku z tym zaproponował radny aby kwotę 15.000,00 zł przeznaczyć na taki fundusz i jednocześnie ograniczyć kwotę dotacji do spółek wodnych też o tą kwotę.
- Radny R. Nawrot poinformował, że na ostatnim posiedzeniu komisji rolnictwa temat dotacji do spółek wodnych był szeroko omawiany przy okazji rozmów z pracownikami urzędu o ochronie powietrza i dotacjach przekazywanych mieszkańcom do wymiany piecy. Padła wtedy propozycja aby część z kwoty dotacji do spółek wodnych przekazać na cele związane z ochroną środowiska w tym m.in. na wydatki związane z wymianą piecy. Radny R. Nawrot poruszył również temat wykorzystywania funduszy sołeckich, które przeważnie pod koniec okresu dopiero zostają wykorzystane po wielu dodatkowych zmianach.
- Radny S. Kaźmierski odniósł się do propozycji zmniejszenia dotacji do spółek wodnych, informując radnych, że należy brać wszystkie za i przeciw pod uwagę. Jeżeli dotacja zostanie ograniczona to spółka wodna sobie poradzi, nie będzie z tym walczyć jeżeli będzie taka wola. Teraz wszelkie prace są wykonywane na bieżąco, rowy i urządzenia melioracyjne są utrzymywane w należyтым porządku. Radny dodał, że jeżeli jest mowa o ograniczeniu funduszy czy przekazaniu ich kwot na inne cele, to można również skorzystać ze środków samorządu mieszkańców Dolska. Kwota przeznaczona do wykorzystania przez samorząd jest bardzo duża i a w przeciwieństwie do funduszy sołeckich nie jest od niej dokonywany zwrot. Kwoty zaplanowane przez rady sołeckie do wykorzystania są planowane rok wcześniej więc trudno aby w kolejnym roku nie były wprowadzone jakiegokolwiek zmiany.
- Skarbnik M. Surmicka dodała, że faktycznie plany są zawsze na rok z góry, aczkolwiek fakt jest taki, że sołtysi robią zakupy dopiero w drugiej połowie roku tak, że budżet nagminnie jest zmieniany z powodu wprowadzanych zmian w funduszach sołeckich.
- Radny P. Taciak poprosił o informację ile środków zostało zadysponowanych na wymianę piecy w tym roku.
- Burmistrz B. Wierzbińska odpowiedziała, że ze względu na zabezpieczoną w budżecie kwotę udzielonych została 5 dotacji w wysokości 3.000,00 zł. W budżecie na 2021 rok została na ten cel zabezpieczona kwota 33.000,00 zł.
- Radny S. Taciak poprosił o udzielenie informacji czy zostały zaplanowane w projekcie budżetu kwoty na rozbudowę szkoły w Masłowie, gdyż nie potrafi takowej w planie znaleźć.
- Burmistrz B. Wierzbińska poinformowała, że w tym projekcie nie zostały ujęte żadne środki na rozbudowę szkoły w Masłowie, etap projektowy został zakończony, a na jego realizację na ten moment nie posiadamy funduszy.
- Radny R. Nawrot podziękował przedstawicielom urzędu za przygotowanie projektu budżetu, w tak trudnej rzeczywistości za dokonanie jego spięcia w całość przy wielu niewidomych i nieklarownych informacjach których jesteśmy odbiorcami.

Wobec braku dalszych pytań przystąpiono do przeprowadzenia głosowania nad zaakceptowaniem przedstawionego projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska:

1. Stanisław Kaźmierski - za
2. Romuald Nawrot - za

Komisja Oświaty, Kultury, Sportu, Pomocy Społecznej i Bezpieczeństwa.

1. Jacek Woroch - za
2. Sylwia Czaplicka-Zaremba - za
3. Monika Gmerek - za
4. Filip Szczepaniak - za
5. Romuald Nawrot - za

Następnie Skarbnik M. Surmicka omówiła założenia projektu uchwały w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2021-2029.

Projekt został sporządzony do roku 2029, gdyż wynika to z ustawy, która mówi że musi taki projekt obejmować lata do końca spłaty zadłużenia.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dolsk za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministerstwa Finansów, dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dolsk na dzień przygotowania projektu. Ustawa o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. 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 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dolsk została przygotowana na lata 2021-2029.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok.

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;

Prognozy wydatków Gminy Dolsk dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

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).

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Dolsk

	2021	2022	2023	2024
Dochody	26 039 797,05	26 588 034,00	27 335 467,00	28 118 833,00
Wydatki	25 588 441,28	25 788 034,00	26 635 467,00	27 218 833,00
Wynik budżetu	451 355,77	800 000,00	700 000,00	900 000,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	28 924 648,00	29 773 955,00	30 648 200,00	31 526 500,00
Wydatki	27 924 648,00	28 760 955,00	29 548 200,00	30 426 500,00
Wynik budżetu	1 000 000,00	1 013 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
	2029			
Dochody	32 385 502,00			
Wydatki	31 885 502,00			
Wynik budżetu	500 000,00			

W budżecie Gminy Dolsk na 2021 r. zaplanowano przychody w kwocie 651.504,23 zł. Przychody te w całości obejmują wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2022-2029 przychodów nie planuje się.

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 8 215 860,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029. Kwota wykazywana jako kwota długu w wierszu 6 jest nadto powiększona o wartość 78.474,35 zł, która wynika z umów spłacanych wydatkami, zaliczanych do Państwowego Długu Publicznego.

Wobec braku pytań do przedstawionego projektu WPF radni przystąpili do przeprowadzenia głosowania nad zaakceptowaniem go.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska:

1. Stanisław Kaźmierski – za
2. Romuald Nawrot - za

Komisja Oświaty, Kultury, Sportu, Pomocy Społecznej i Bezpieczeństwa.

1. Jacek Woroch – za
2. Sylwia Czaplicka-Zaremba – za

3. Monika Gmerek – za
4. Romuald Nawrot – za
5. Filip Szczepaniak - za

Wobec braku dalszych pytań członkowie poszczególnych komisji przystąpili do opracowania opinii dotyczącej projektu budżetu gminy Dolsk na 2021 rok. Opinie stanowią załącznik do protokołu.

Opinia Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska stanowi załącznik nr 2, a opinia Komisji Oświaty, Kultury, Sportu, Pomocy Społecznej i Bezpieczeństwa stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

Wobec braku dalszych zapytań Przewodniczący Komisji P. Taciak podziękował radnym za udział w posiedzeniu i o godz.15.30 zakończył posiedzenie komisji.

Prowadzący Posiedzenie

Paweł Taciak

Protokolant
Agnieszka Bąk

Załącznik nr 2 do protokołu z posiedzenia Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska z dnia 25 listopada 2020 roku.

Opinia
KOMISJI ROLNICTWA I OCHRONY ŚRODOWISKA
w sprawie projektu budżetu
Miasta i Gminy Dolsk na rok 2021

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska w składzie:

1. Przewodniczący – Jan Rzepczyński
2. Członek – Stanisław Kaźmierski
3. Członek – Romuald Nawrot

na swoim posiedzeniu w dniu 25-11-2020 roku z udziałem pani Burmistrz, zastępcy Burmistrza i pani Skarbnik Gminy zapoznała się z projektem budżetu Miasta i Gminy Dolsk na 2021 rok i dokonała jego analizy.

Przy tworzeniu budżetu kierowano się podstawowymi zasadami budżetowymi :

- zasadą jedności ,
- jawności,
- szczegółowości

a przede wszystkim zasadą uprzedniości. Zasada ta dotyczy uchwalenia budżetu przed terminem jego obowiązywania, a więc przed rozpoczęciem nowego roku budżetowego. Jednak nie ma ona charakteru bezwzględnie obowiązującego.

Zaś uchwalenie tejże uchwały przed rozpoczęciem nowego roku budżetowego ma dla wizerunku gminy pierwszoplanowe znaczenie.

Panujący od marca 2020 roku okres pandemii wprowadza niepewność w realizację założeń budżetowych.

Proponowany budżet jest swego rodzaju kompromisem pomiędzy potrzebami mieszkańców, a możliwościami finansowymi gminy.

W analizowanym projekcie budżetu ustala się dochody budżetu na rok 2021 w wysokości 26 039 797,05 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 25 793 661,05 zł
- dochody majątkowe w kwocie 246 136,00 zł.

Dochody, o których mowa w obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 8 729 434,00 zł,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o funduszach publicznych w kwocie 89 776,00 zł.

Ustala się wydatki budżetu na rok 2021 w wysokości 25 588 441,28 zł, z tego:

- wydatki bieżące 25 082 284,33 zł,
- wydatki majątkowe 506 156,95 zł.

Wydatki, o których mowa w obejmują:

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 8 729 434,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 506 156,95 zł.

Nadwyżka budżetu w kwocie 451 355,77 zł zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i wykup obligacji komunalnych:

1. określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 651 504,23 zł.
2. określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 1 102 860,00 zł

Projekt budżetu zakłada równomierny rozwój w zakresie działań wynikających z zadań, które nakłada na gminę ustawa o samorządzie gminnym.

Pragniemy zaznaczyć, że budżet na 2021 r. zakłada absorpcję tzw. środków zewnętrznych, oraz współpracę z mieszkańcami i jednostkami pomocniczymi gminy na zasadach partnerstwa. Pozyskanie tych środków zapewne przyczyni się do w miarę spokojnego funkcjonowania naszej gminy szczególnie w zakresie modernizacji budynków oświaty oraz infrastruktury sportowej. Projekt budżetu zakłada realne kwoty oparte na długofalowych analizach oraz prognozach na kolejne lata.

Rozumiemy, iż specyfika naszej gminy w zakresie utrzymania sieci szkół powoduje wysokie nakłady finansowe sięgające około 30 procent całego budżetu. Z jednej strony należy szukać oszczędności, ale potrzebne, są też środki finansowe zapewniające dzieciom stały rozwój w sferze zainteresowań wiedzą oraz pasji, nie należy też zapomnieć o zajęciach wyrównawczych dla uczniów mniej zdolnych.

Problemem dotychczas była kwestia dowozów młodzieży szkolnej na zajęcia, na turnieje w zakresie sportu szkolnego oraz na konkursy przedmiotowe mając na uwadze stan techniczny z autobusów szkolnych.

W latach 2019 i 2020 dokonano zakupu autobusów obsługującego sołectwa, których dzieci są dowożone do szkoły w Masłowie i w Dolsku. Był to bardzo trafny i udany zakup, bo komfort jazdy naszych dzieci, bezpieczeństwo i poczucie dotarcia na czas do szkoły są dla nas i rodziców bardzo ważne. Zajęcia szkolne odbywające się obecnie w formie zdalnej nieco naruszyły ogólnie przyjęty porządek ale mamy nadzieję, że przy zdyscyplinowanej postawie całego społeczeństwa ten okres nie potrwa długo.

Wyrażamy pozytywną opinię dotyczącą planu inwestycji na rok 2021.

Komisja zwraca uwagę, iż należy ciągle mieć na uwadze zagadnienia dotyczący rozbudowy szkoły w Masłowie oraz budowy Sali Gimnastycznej przy tej szkole, zabiegając o środki na realizację.

Świadomi jesteśmy, że po blisko 20 latach Sala Gimnastyczna w Dolsku wymaga pilnych nakładów na remont i modernizację.

Komisję cieszy zabezpieczenie środków na remont tego obiektu w formie wkładu własnego, które być może pozwoli skorzystać ze środków spoza budżetu.

Pozytywnie oceniamy rolę tzw. grantów oraz 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 m.in. na kluby, sport szkolny, stowarzyszenia i organizacje pozarządowe, które w ogromnym zakresie wspierają działalność w zakresie organizacji imprez sportowo - rekreacyjnych, zajmują się szkoleniem dzieci i młodzieży.

Imprezy kulturalne oraz sportowo – rekreacyjne bardzo pozytywnie wpływają na promocję naszej gminy.

Aby należycie wykorzystać te możliwości należy również zabezpieczyć większą pulę środków finansowych przeznaczonych na rzecz promocji Miasta i Gminy oraz na rzecz promocji organizowanych działań społeczno – kulturalnych.

Reasumując należy podkreślić, iż zaplanowane dochody i przychody w porównaniu z planowanymi wydatkami i rozchodami świadczą o zrównoważeniu budżetu gminy. Planowane realne dochody budżetu zapewniają finansowanie podstawowych i niezbędnych zadań realizowanych w naszej gminie w 2021 roku.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska stwierdza, że jej zdaniem projekt został należycie przygotowany pod względem prawnym, rachunkowym oraz formalno – merytorycznym.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska biorąc pod uwagę występujące obiektywne bieżące uwarunkowania w zakresie gospodarki finansowej samorządu oraz stanu zobowiązań finansowych miasta na koniec 2020 roku pozytywnie zaopiniowała przedłożony projekt budżetu Miasta i Gminy Dolsk na 2021 rok.

Podpisy Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska

1. Przewodniczący – Jan Rzepczyński
2. Członek – Stanisław Kaźmierski
3. Członek – Romuald Nawrot

Dolsk 25-11-2020 rok