

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Dąbrowice na 2021 rok

Projekt budżetu Gminy Dąbrowice na 2021 rok opracowano na podstawie:

1. Planowanej subwencji ogólnej wraz z poszczególnymi jej częściami zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14.10.2020 roku nr ST3.4750.30.2020;
2. Planowanych dochodów z tytułu udziału gminy w PIT na 2021 rok z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14.10.2020 roku nr ST3.4750.30.2020;
3. Dotacji celowych, w tym:
 - 1) Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi pismo z dnia 23.10.2020 roku nr FB-I.3110.16.2020, w podziale na:
 - a) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej - § 2010 i § 2060;
 - b) dotacje celowe na realizację zadań własnych - § 2030;
 - 2) Krajowe Biuro Wyborcze pismem DŁD-421-1/20 z dnia 23.10.2020 roku;
4. Szacunkowych dochodów własnych gminy;
5. Przewidywanego wykonania budżetu gminy w roku 2020.

Projekt został opracowany przy uwzględnieniu prognozowanych cen towarów i usług, stopy inflacji i innych współczynników, uwzględniając wytyczne rozwoju gminy.

I. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Dąbrowice zostały zaplanowane w kwocie ogółem **10.173.721,58** zł i zostały szczegółowo przedstawione w podziale na działy, rozdziały i paragrafy w tabeli nr 1 stanowiącej załącznik do projektu uchwały.

Dział	Nazwa	Plan ogółem	Udział %
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	161 062,94	1,58%
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 370,00	1,18%
750	Administracja publiczna	38 679,00	0,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	400,00	0,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 211 078,95	31,56%
758	Różne rozliczenia	2 606 831,00	25,62%
801	Oświata i wychowanie	118 628,00	1,17%
851	Ochrona zdrowia	20 803,50	0,20%
852	Pomoc społeczna	278 758,00	2,74%
855	Rodzina	2 824 693,00	27,76%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	442 417,19	4,35%
	bieżące	9 823 721,58	96,56%
758	Różne rozliczenia	350 000,00	3,44%
	majątkowe	350 000,00	3,44%
	Ogółem:	10 173 721,58	100,00%

Dochody budżetu gminy na 2021 rok prognozowane są w wysokości **10.173.721,58 zł**.

Na dochody składają się:

1. Dochody bieżące w kwocie ogółem **9.823.721,58 zł**, co stanowi 96,56 % planowanych dochodów budżetu gminy, z czego:
 - 1) Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **2.606.831,00 zł**, co stanowi 25,62 % planowanych dochodów ogółem budżetu gminy, w tym:
 - a) część wyrównawcza – 814.412,00 zł,
 - b) część oświatowa – 1.792.419,00 zł.
 - 2) Planowany udział gminy w podatku dochodowym w roku 2021 wynosi: **811.626,00 zł**, co stanowi 7,98 % planowanych dochodów ogółem budżetu gminy, w tym:
 - a) Od osób fizycznych 810.626,00 zł;
 - b) Od osób prawnych 1.000,00 zł;
 - 3) Planowane dochody własne gminy w kwocie ogółem **3.234.575,58 zł**, co stanowi 31,79 % planowanych dochodów ogółem budżetu gminy, w tym pochodzące m.in. z wpływów:
 - a) z podatku od nieruchomości
 - b) z podatku rolnego;
 - c) z podatku leśnego;
 - d) z podatku od środków transportowych;
 - e) z podatku od spadków i darowizn z tytułu nabycia własności (prawa użytkowania wieczystego) nieruchomości odprowadzane na rachunek urzędu skarbowego przez płatnika, przekazane na rachunek gminy;
 - f) z podatku od czynności cywilnoprawnych;
 - g) z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej;
 - h) z tytułu opłaty skarbowej;
 - i) z usług;
 - j) z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego;
 - k) z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego;
 - l) z najmu i dzierżawy składników majątkowych;
 - m) z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności;
 - n) z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości;
 - o) z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu;
 - p) z różnych opłat;
 - q) z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych);
 - r) dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
 - 4) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie ogółem **2.852.738,00 zł**, co stanowi 28,04 % planowanych dochodów ogółem budżetu gminy, w tym:
 - a) Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami na kwotę 2.852.738,00 zł,
 - b) Dotacje na realizację przez gminy zadań własnych oraz zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na kwotę 275.292,00 zł;
2. Dochody majątkowe w kwocie ogółem **350.000,00 zł**, co stanowi 3,44% planowanych dochodów budżetu gminy;

3. Pozostałe.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Dąbrowice zostały zaplanowane w kwocie ogółem **10.981.872,34 zł** i zostały szczegółowo przedstawione w podziale na działy, rozdziały i paragrafy w tabeli nr 3 stanowiącej załącznik do projektu uchwały.

Dział	Nazwa	Plan	Udział %
010	Rolnictwo i łowiectwo	252 380,03	2,30%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	236 341,77	2,15%
600	Transport i łączność	945 510,13	8,61%
700	Gospodarka mieszkaniowa	55 107,41	0,50%
720	Informatyka	26 600,00	0,24%
750	Administracja publiczna	1 664 465,83	15,16%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	400,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	129 375,59	1,18%
757	Obsługa długu publicznego	100 000,00	0,91%
758	Różne rozliczenia	12 000,00	0,11%
801	Oświata i wychowanie	2 664 941,94	24,27%
851	Ochrona zdrowia	21 803,50	0,20%
852	Pomoc społeczna	622 725,46	5,67%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	77 797,00	0,71%
855	Rodzina	2 838 693,00	25,85%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 195 848,96	10,89%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	132 881,72	1,21%
Wydatki ogółem:		10 981 872,34	100,00%

Prognozę wydatków budżetu gminy opracowano na podstawie:

1. Założeń polityki społeczno-gospodarczej państwa na 2021 rok;
2. Przewidywanego wykonania wydatków gminy w roku 2020.

Na podstawie powyższych założeń oszacowano, iż wydatki budżetu gminy w 2021 roku wyniosą **10.981.872,34 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące na łączną kwotę **9.304.156,72 zł** co stanowi 84,72 % wydatków ogółem, w tym:
 - 1) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **3.694.194,53 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe dla pracowników jednostek organizacyjnych gminy oraz wynagrodzenia bezosobowe na podstawie umów zlecenia wraz z pochodnymi od nich naliczanymi;
 - 2) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych **2.149.991,97 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych, w tym m.in.: zakup energii, materiałów i wyposażenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne, różne opłaty, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, odpis na ZFŚS, pracowników oraz dla emerytowanych pracowników;

Materiały informacyjne towarzyszące projektowi uchwały budżetowej na 2021 rok

- 3) Wydatki na dotacje na zadania bieżące – **126.234,00 zł** z przeznaczeniem na dotacje udzielone dla jednostek z sektora finansów publicznych i spoza niego;
- 4) Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie ogółem **3.233.736,22 zł**;
- 5) Wydatki na obsługę długu publicznego w kwocie ogółem **100.000,00 zł**, które dotyczą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich;

2. Wydatki majątkowe na łączną kwotę **1.677.715,62 zł** co stanowi 15,28 % wydatków ogółem, w tym na niżej wymienione zadania :

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe
1			010	240 609,00
		01010	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowice wraz z przyłączeniami oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	240 609,00
2			600	877 010,13
		60016	Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie modernizacji drogi w Babach	20 219,65
		60016	Remont dróg gminnych	94 053,48
		60016	Remont drogi nr. ew.: 100 w miejscowości Żakowiec	11 000,00
		60016	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Baby	751 737,00
3			700	12 107,41
		70005	Zakup terenu na potrzeby sołectwa	12 107,41
4			754	25 175,59
		75404	Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Kutnie	10 000,00
		75412	Remont strażnicy OSP w Augustopolu wraz z zagospodarowaniem terenu	15 175,59
5			900	509 931,77
		90001	Oczyszczenie stawu na działce nr ew.: 223	6 566,25
		90004	Zagospodarowanie terenu przy ul. Stary Rynek oraz ul. Sienkiewicza	16 223,05
		90004	Zagospodarowanie terenu przed Strażnicą OSP Ostrówki	15 170,79
		90005	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego	430 289,02
		90015	Lampy solarne	13 000,00
		90015	Wymiana lamp na ledowe	28 682,66
6			921	12 881,72
		92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zgórzu	12 881,72
Ogółem				1 677 715,62

W budżecie gminy na rok 2021 uwzględniono następujące dochody i wydatki budżetu wynikające z odrębnych ustaw:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie ogółem **21.803,50 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 20.803,50 zł zgodnie z art. 41 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii – 1.000,00 zł zgodnie z art. 10 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii;
- 2) wydatki budżetu obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, tj. środków określonych w art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim na łączną kwotę **203.628,01 zł**;

- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie **2.852.738,00zł**;
- 4) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska w kwocie **1.000,00 zł** i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie 1.000,00 zł;
- 5) dochody z opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie **441.417,19 zł** i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami w kwocie 441.417,19 zł;
- 6) W ramach posiadanych środków zapewnia się bieżące utrzymanie administracji gminy, szkoły podstawowej, przedszkola, ochotniczych straży pożarnych, częściowe pokrycie kosztów działalności gminnego ośrodka pomocy społecznej oraz bieżące utrzymanie obiektów mienia komunalnego.
- 7) Pozostałe zadania ujęte w palnie wydatków to m.in.: utrzymanie i remonty dróg gminnych, oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia ulicznego, wywóz odpadów komunalnych i nieczystości, zasiłki celowe z pomocy społecznej, świadczenie usług opiekuńczych, dożywianie dzieci, dodatki mieszkaniowe.

III. DOTACJE

Planowane dotacje do udzielenia z budżetu gminy przedstawiają się następująco:

1. Dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **116.234,00 zł** z przeznaczeniem dla:
 - 1) Gmina Nowe Ostrowy - Międzygminny Związek Nauczycielstwa Polskiego w kwocie 6.234,00 zł;
 - 2) Dąbrowskie Centrum Kultury w kwocie 110.000,00 zł;
2. Dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **10.000,00 zł**;

IV. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Rezerwa ogólna i celowa została zaplanowana w wysokości **45.000,00 zł** w tym:

- 1) rezerwa ogólna w kwocie 12.000,00 zł;
- 2) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 33.000,00 zł.

V. PRZYCHODY

W projekcie budżetu na 2021 rok planuje się przychody pochodzących z zaciągania kredytów i pożyczek w kwocie 1.072.635,00 zł, z czego na pokrycie planowanego deficytu 808.150,76 zł.

VI. ROZCHODY

W projekcie budżetu uwzględniono rozchody w kwocie **264.484,24 zł** na spłatę kapitału kredytów i pożyczek:

1. Kredyty bankowe długoterminowe zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Krośniewicach;
2. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Łódzkim;
3. Pożyczka z WFOŚiGw w Łodzi;

Wójt Gminy Dąbrowice

/-/ Dorota Dąbrowska