

UZASADNIENIE

do projektu budżetu Gminy Drużbice na 2021 rok

Budżet gminy stanowi fundament finansów publicznych. Opracowywany jest na rok budżetowy i stanowi podstawowy plan działalności gminy. Wszystkie zadania gminy wymagające zaangażowania środków finansowych są możliwe do wykonania wyłącznie wtedy, gdy zostały zaplanowane w budżecie.

Kierunki działania:

1. zachowanie poziomu indywidualnego zadłużenia gminy, wynikającego z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
2. zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która oznacza, że wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących,
3. dążenie do maksymalnego pozyskania środków zewnętrznych krajowych jak i zagranicznych (UE) z perspektywy finansowej na lata 2014 – 2020,
4. utrzymanie zdolności kredytowej.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy zaplanowano na podstawie następujących założeń:

- 1) zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości do około 6 % w stosunku do roku 2020,
- 2) zwiększenie z wpływów z podatku rolnego o około 5 % w stosunku do roku 2020,
- 3) zwiększenie opłat za wodę i ścieki do 6 %,
- 4) wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją z dnia 14 października 2020 roku Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- 5) wpływy z dotacji na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody Łódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delagatura w Piotrkowie Tryb.,
- 6) pozostałe dochody (np. wpływy z opłat z czynszu, opłaty różne itp.) zaplanowano w wysokości około 1 - 5 % większej niż przewidywane wykonanie w roku 2020.
- 7) prognozę kwoty długu zaplanowano na podstawie już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w bankach krajowych oraz w Wojewódzkim Funduszu

Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

- 8) Pozostałe dochody zostały zaplanowane w wysokości ok. 1 – 5% większe, biorąc za podstawę 2020 rok.

DOCHODY – plan na 2021 r.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 23 z późn. zm.) w art. 3 stanowi, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są: dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Dochodami gminy są również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Są to dochody, które mają charakter jednorazowy.

Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

Projekt budżetu gminy na 2021 rok zakłada realizację planu dochodów w wysokości 26.032.512,02zł, w tym dochody majątkowe 60.000,00 zł, i dochody bieżące 25.972.512,12 zł.

Struktura planu dochodów budżetu na 2021 rok.

Paragraf	Określenie	Plan na 2021 rok	Udział procentowy w planie dochodów ogółem
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.611.195,00	13,87
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	25.000,00	0,10

0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1.850.000,00	7,11
0320	Wpływy z podatku rolnego	375.700,00	1,44
0330	Wpływy z podatku leśnego	89.000,00	0,34
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	277.000,00	1,06
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40.000,00	0,15
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	22.000,00	0,08
0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	62.000,00	0,24
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1.321.435,00	5,08
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilno prawnych	143.000,00	0,55
0660	Wpływy z opat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	37.000,00	0,14
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	106.000,00	0,41
0690	Wpływy z różnych opłat	7.000,00	0,03
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	163.500,00	0,63
0830	Wpływy z usług	880.900,00	3,38
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	60.000,00	0,23
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11.000,00	0,04
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5.000,00	0,02
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	901,00	0,01
0970	Wpływy z różnych dochodów	21.265,00	0,08
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na	2.003.411,00	7,70

	realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	323.148,00	1,24
2050	Dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich	48.879,20	0,19
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego ...	5.748.903,00	22,08
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29.933,00	0,11
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	69.475,92	0,27
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8.699.866,00	33,42
	OGÓŁEM	26.032.512,12	100,00

Na plan dochodów składają się:

§ 0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych – plan 3.611.195,00 zł,

Zgodnie z art. 4 ust. 2, z zastrzeżeniem art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gmin we wpływach z tego podatku w roku 2021 wynosić będzie 38,23 %. – dochody przekazywane przez Ministerstwo Finansów,

§ 0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych – plan 25.000,00 zł, - jest to udział w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywany przez Urzędy Skarbowe,

§ 0310 - Podatek od nieruchomości – plan 1.850,00,00 zł. Podatek ten pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Wpływy z tego podatku stanowią jedno z podstawowych źródeł dochodów własnych gminy, o jego wysokości decyduje Rada Gminy podejmując w tej sprawie stosowną uchwałę. W powyższej kwocie znajduje się podatek od osób fizycznych - kwota 801.000,00 zł., i od osób prawnych – kwota 1.049.000,00zł.

§ 0320 – Podatek rolny – plan 375.700,00 zł, Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Planowane wpływy od osób fizycznych 375.000,00 zł, a od osób prawnych 700,00 zł.

§ 0330 – Podatek leśny – plan 89.000,00 zł, w tym od osób fizycznych 65.000,00 zł, i od osób prawnych 24.000,00 zł. Podatek ten pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002r. o podatku leśnym.

§ 0340 – Podatek od środków transportowych – plan 277.000,00 zł, w tym od osób prawnych 27.000,00 zł i od osób fizycznych 250.000,00 zł. Podatek ten pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych

§ 0360 Podatek od spadków i darowizn – plan 40.000,00 zł. Podatek ten pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn przez urzędy skarbowe. Jest w 100 % dochodem gminy.

§ 0410 – Wpływy z opłaty skarbowej – plan 22.000,00 zł.

§ 0480 - Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – plan 62.000,00 zł. Opłata pobierana jest na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - dochody te w całości przeznaczane są na wydatki Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

§ 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat – plan 1.321.435,00 zł - dochody te dotyczą opłat za odbiór odpadów od mieszkańców z terenu gminy w wysokości 1.316.735,00 zł, oraz inne opłaty (m.in. za zajęcie pasa drogowego) w wysokości 4.700,00 zł.

§ 0500 - Podatek od czynności cywilno prawnych - plan 143.000,00 zł. Podatek pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku, ustanowienie hipoteki. Pobierany jest przez urzędy skarbowe i w 100 % stanowi dochody gmin.

§ 0660 – Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – plan 37.000,00zł.

§ 0670 – Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – plan 106.000,00 zł.

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat – plan 7.000,00 zł, w tym wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 6.000,00 zł.

§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy – plan 163.500,00 zł - dotyczy to dochodów z czynszu i dzierżawy wynajętych i wydzierżawionych składników majątkowych mienia komunalnego, takich jak np. lokale mieszkalne, lokale użytkowe oraz czynsz za obwody łowieckie,

§ 0830 – Wpływy z usług – plan 880.900,00 zł, w tym: dochody z tytułu opłat za wodę 655.200,00zł, wpływy z opłat w szkołach 133.700,00 zł, (tj. wpłaty za zajęcia dodatkowe oraz za wyżywienie), wpływy z opłat za usługi opiekuńcze 5.000,00 zł, wpływy z opłat za ścieki 87.000,00zł.

§ 0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – plan 60.000,00 zł - planuje się dochody ze sprzedaży nieruchomości położonych na terenie gminy, stanowiących własność gminy.

§ 0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – plan 11.000,00 zł - w tym paragrafie planuje się wpływy z odsetek w związku z niedotrzymaniem terminów płatności podatków i opłat lokalnych.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – plan 5.000,00 zł.

§ 0940 – Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – plan 901,00 zł – kwota dotyczy zwrotów od świadczeniobiorców nienależnie pobranych zasiłków w latach poprzednich.

§ 0970 - Wpływy z różnych dochodów – plan 21.265,00 zł - w paragrafie tym planuje się wpływy (zwroty) m.in. z wpłaty za energię elektryczną, opłaty abonamentów telefonicznych, wpływów z opłat za wywóz nieczystości, wpływy za ogrzewanie oraz zwroty podatku VAT a także wpłaty mieszkańców.

§ 2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami – plan 2.003.411,00 zł. W związku z realizacją zadań zleconych gmina Drużbice otrzyma dotacje z przeznaczeniem na:

– utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – 62.467,00 zł., w tym:

- zadania z zakresu spraw obywatelskich wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych 30.985,00zł,
- utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej

inne niż wymienione powyżej 31.292,00 zł,

- akcja kurierska 190,00 zł,
- wydatki związane z aktualizacją spisu wyborców – 1.120,00 zł,
- wydatki związane z zapłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne itp. – 3.323,00 zł.,
- wydatki związane z realizacją przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drużbicach zadań zleconych – 26.183,00 zł.
- wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.708.198,00 zł.,
- wspieranie rodziny – 202.120,00 zł.

§ 2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) – plan 323.148,00 zł., w tym m.in.:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej itp. – 11.913,00 zł.,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 38.673,00 zł.,
- zasiłki stałe – 136.661,00 zł.,
- wydatki związane z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej – 88.200,00 zł.,
- wydatki związane z realizacją rządowego programu „Posiłek w domu i szkole” – 47.701,00zł,

§ 2057 - Dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich

- plan 48.879,20 zł – dotacja pozyskana ze środków Unii Europejskiej z przeznaczeniem na zadanie pn. „Droga do sukcesu”, którego celem jest zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej 8 mieszkańców Gminy Drużbice w okresie od 01.09.2020 r. do 30.04.2021 r. – umowa o dofinansowanie z dnia 4 maja 2020 roku.

§ 2060 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego ... - plan 5.748.903,00 zł – z przeznaczeniem m.in. na wypłatę świadczenia wychowawczego „Program 500+”

§ 2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 29.933,00 zł.

§ 2440 - Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – plan 69.475,92 zł, w tym:

- program edukacji ekologicznej „Każdy uczeń wie, że wody nie marnuje się” realizowany przez Szkołę Podstawową w Rasach w kwocie 23.231,93,00 zł,
- program edukacji ekologicznej „Woda źródłem życia” realizowany przez Zespół Szkolno Przedszkolny w Drużbicach w kwocie 19.508,99,00 zł.
- program edukacji ekologicznej realizowany w Szkole Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Rasach w kwocie 26.735,00 zł.

§ 2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa – plan 8.699.866,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej - 4.670.637,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 4.016.980,00 zł,
- część równoważąca – 12.249,00

WYDATKI – plan na 2021 r.

Planując wielkość wydatków przyjęto założenie, że wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wzrośnie na poziomie ok. 1,8 %,

Plan wydatków budżetu gminy na 2021 rok wynosi ogółem 26.021.756,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące 24.675.878,72 zł, tj. 94,83 % planu wydatków ogółem w tym m.in.:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 10.567.139,36 zł, tj. 42,82 % planu wydatków bieżących,
 - b) dotacje na zadania bieżące – 466.000,00 zł, tj. 1,89 % planu wydatków bieżących,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.250.506,58 zł, tj. 33,43 % planu wydatków bieżących,
 - d) wydatki na obsługę długu – 195.000,00 zł, tj. 0,79 % planu wydatków bieżących,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – 57.503,20 zł, tj. 0,23 % planu wydatków bieżących,
 - f) pozostałe wydatki bieżące – 5.139.729,58 zł, tj. 20,83 % planu wydatków bieżących,
- 2) wydatki majątkowe – 1.345.877,28 zł, tj. 5,17 % planu wydatków ogółem.

Struktura planu wydatków na 2021 rok

Dział	Określenie	Plan na 2021 rok	Udział procentowy w planie wydatków ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	7,514,00	0,03
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	534.885,28	2,06
600	Transport i łączność	702.910,67	2,70
700	Gospodarka mieszkaniowa	80.280,00	0,31
750	Administracja publiczna	2.660.408,47	10,22
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ...	1.120,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	501.122,99	1,93
757	Obsługa długu publicznego	195.000,00	0,75
758	Różne rozliczenia	130.500,00	0,50
801	Oświata i wychowanie	8.796.954,38	33,81
851	Ochrona zdrowia	73.989,61	0,28
852	Pomoc społeczna	1.127.976,53	4,33
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4.000,00	0,01
855	Rodzina	7.878.014,06	30,27
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.536.229,21	9,75
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	603.017,57	2,32
926	Kultura fizyczna	187.833,23	0,72
	OGÓŁEM	26.021.756,00	100,00

Wydatki jednostek organizacyjnych:

Zespół Szkolno – Przedszkolny w Drużbicach:

Plan wydatków – 3.672.815,00 zł, tj. 14,88 planu wydatków bieżących ogółem, z tego:

- Szkoły Podstawowe – 2.204.325,00 zł,
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 105.708,00 zł,
- Inne formy wychowania przedszkolnego – 804.396,00 zł,
- Doksztalcanie nauczycieli – 11.000,00 zł,
- Stołówki szkolne i przedszkolne – 439.886,00 zł,
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 107.500,00 zł.

Z planu wydatków bieżących przeznacza się środki m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 3.089.870,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 124.500,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 458.445,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Wadlewie:

Plan wydatków – 2.300.995,00 zł, tj. 9,32 % planu wydatków bieżących ogółem, z tego:

- Szkoły Podstawowe – 1.602.460,00 zł,
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 159.628,00 zł,
- Inne formy wychowania przedszkolnego – 203.506,00 zł,
- Doksztalcanie nauczycieli – 9.300,00 zł,
- Stołówki szkolne i przedszkolne – 230.701,00 zł,
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 95.400,00 zł.

Z planu wydatków bieżących przeznacza się środki m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości – 1.947.600,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 89.300,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 264.095,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Rasach

Plan wydatków – 1.872.204,00 zł, tj. 7,59 planu wydatków bieżących ogółem, z tego:

- Szkoły Podstawowe – 1.670.534,00 zł,
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 103.308,00 zł,
- Doksztalcanie nauczycieli – 9.052,00 zł,
- Stołówki szkolne i przedszkolne – 60.000,00 zł,
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 29.310,00 zł.

Z planu wydatków bieżących przeznacza się środki m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości – 1.578.050,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 68.760,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 225.394,00 zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

Plan wydatków – 8.885.990,59 zł, tj. 36,01 % planu wydatków bieżących ogółem, z tego:

- Domy pomocy społecznej – 295.000,00 zł,
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za pobierające niektóre świadczenia – 11.913,00 zł,
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalno - rentowe – 88.673,00 zł,
- Zasiłki stałe – 136.661,00 zł,
- Ośrodki pomocy społecznej – 397.121,08 zł,
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 70.648,25 zł,
- Pomoc w zakresie dożywiania – 62.259,20 zł,
- Świadczenie wychowawcze – 5.748.903,00 zł,
- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.708.198,00 zł,
- Wspieranie rodziny – 261.190,06 zł,
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 3.323,00 zł,
- Pozostała działalność w zakresie rodziny – 36.400,00 zł.

Z planu wydatków bieżących przeznacza się środki m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości – 591.403,81 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 7.794.896,58 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 499.690,20 zł.

Urząd Gminy Drużbice:

Plan wydatków – 9.289.751,41 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 7.943.874,13 zł, tj. 32,19 % planu wydatków bieżących ogółem,
- wydatki majątkowe – 1.345.877,28 zł.

Plan wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- Izby rolnicze – 7.514,00 zł,
- Dostarczanie wody – 474.885,28 zł,
- Drogi publiczne gminne – 175.708,91 zł,
- Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 71.880,00 zł,
- Urzędy wojewódzkie – 62.467,00 zł,
- Rady gmin - 104.000,00 zł,
- Urzędy gmin – 2.356.541,47 zł,
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 46.000,00 zł,
- Pozostała działalność w zakresie administracji publicznej – 38.400,0 zł,
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.120,00zł,
- Ochotnicze straże pożarne – 209.272,99 zł,
- Obrona cywilna – 1.850,00 zł,
- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 195.000,00 zł,
- Rezerwy ogólne i celowe – 130.500,00 zł,
- Szkoły Podstawowe – 26.318,38 zł,
- Przedszkola - 140.000,00 zł,
- Dowożenie uczniów do szkół – 350.000,00 zł,
- Pozostała działalność w zakresie oświaty i wychowania – 434.622,00 zł,
- Zwalczanie narkomanii – 2.000,00 zł,
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 60.000,00 zł,

- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 4.000,00 zł,
- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 241.875,16 zł,
- Gospodarka odpadami komunalnymi – 1.392.392,93 zł,
- Oczyszczanie miast i wsi – 3.000,00 zł,
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 5.000,00 zł,
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 500,00 zł,
- Schroniska dla zwierząt – 67.000,00 zł,
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 220.000,00 zł,
- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 2.700,00 zł,
- Pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 464.110,07zł,
- Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby – 123.383,00 zł,
- Biblioteki – 334.000,00 zł,
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 500,00 zł,
- Pozostała działalność w zakresie kultury – 28.278,72 zł,
- Pozostała działalność w zakresie kultury fizycznej – 169.054,22 zł.

Z planu wydatków bieżących przeznaczają się środki m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 3.360.215,55 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 173.050,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 466.000,00 zł,
- wydatki na obsługę długu – 195.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 3.749.608,58 zł.

W budżecie na rok 2021 zostały zaplanowane zarówno dochody jak i wydatki dotyczące „Systemu gospodarowania odpadami komunalnymi”. Plan dochodów wynosi 1.316.735,00 zł, a plan wydatków 1.392.392,93 zł.

Różnica w kwocie 75.657,93 zł pomiędzy dochodami i wydatkami zostanie pokryta z dochodów własnych budżetu gminy i dotyczy m.in. obsługi administracyjnej tego systemu. Wydatki dotyczące zakupu usług, tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów przez firmę zewnętrzną w całości zostaną pokryte opłatami od mieszkańców gminy.

INWESTYCJE 2021 r.

Nakłady na inwestycje w 2021 roku planuje się w kwocie 1.345.877,28 zł, w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- Dostarczanie wody – 60.000,00 zł,
- Drogi publiczne gminne – 527.201,76 zł,
- Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 8.400,00 zł,
- Urząd Gminy – 53.000,00 zł,
- Komenda Wojewódzkiej Policji – 40.000,00 zł,
- Ochotnicze straże pożarne – 250.000,00 zł,
- Pozostała działalność w ochronie zdrowia – 11.989,61 zł,
- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 120.000,00 zł,
- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 139.651,05 zł,
- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 72.937,37 zł,
- Pozostała działalność w zakresie kultury – 43.918,48 zł,
- Pozostała działalność w zakresie sportu - 18.779,01 zł.

Szczegółowe wydatki wraz z nazwami poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 5 do projektu budżetu gminy na 2021 rok.

NADWYŻKA BUDŻETU GMINY

W 2021 roku planuje się w nadwyżkę budżetową (różnica pomiędzy planem dochodów i planem wydatków) w kwocie 10.756,12 zł, którą przeznaczają się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2021 roku planuje się:

- przychody budżetu gminy w wysokości 1.300.000,00 zł., z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- rozchody budżetu gminy w wysokości 1.310.756,12 zł, (spłata pożyczek i kredytów)

REZERWY

W budżecie gminy w planie wydatków bieżących tworzy się rezerwy w ogólnej kwocie 129.500,00 zł, z przeznaczeniem na:

- rezerwa ogólna – 60.000,00 zł,
- rezerwa związana z realizacją zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 70.500,00 zł,

W budżecie gminy wyodrębnia się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości:

- dochody – 7.752.314,00 zł,
- wydatki – 7.752.314,00 zł.

W budżecie gminy na 2021 rok wyodrębnia się dochody z wpływów z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w wysokości 62.000,00 zł i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomani w wysokości 62.000,00 zł, w tym:

- przeciwdziałanie alkoholizmowi – 60.000,00 zł,
- zwalczanie narkomanii – 2.000,00 zł.

W budżecie gminy wyodrębnia się plan dochodów z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 6.000,00zł oraz wydatki w wysokości 6.000,00 zł z przeznaczeniem na gospodarkę ściekową i ochronę wód.

W ramach wydatków wyodrębnia się dotacje w wysokości 466.000,00 zł, z tego na:

- dotacja podmiotowa dla Biblioteki – Gminnej Instytucji Kultury – 334.000,00 zł,
- dotacja celowa na zapewnienie gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych – 82.000,00 zł,
- dotacja przedmiotowa:
 - w zakresie kultury – 10.000,00 zł.,
 - w zakresie sportu – 40.000,00 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

W 2021 roku planuje się wydatki w ramach utworzonego funduszu sołeckiego (zgodnie ze złożonymi wnioskami) w kwocie 516.184,45 zł, (wydatki bieżące 218.307,17 zł oraz wydatki majątkowe 297.877,28 zł), z tego:

Określenie	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem wydatki
Drogi publiczne gminne	105.708,91	52.201,76	157.910,67
Gospodarka gruntami i nieruchomości	2.000,00	8.400,00	10.400,00
Oświata i wychowanie	6.318,38		6.318,38
Pozostała działalność w zakresie ochrony zdrowia		11.989,61	11.989,61
Oświetlenie ulic, placów i dróg	4.918,16	109.651,05	114.569,21
Pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej	500,00		500,00
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	80.583,00	52.937,37	133.520,37
Pozostała działalność w zakresie kultury	18.278,72	43.918,48	62.197,20
Pozostała działalność w zakresie kultury fizycznej		18.779,01	18.779,01
OGÓŁEM	218.307,17	297.877,28	516.184,45

Działania Gminy Drużbice w 2021 roku ukierunkowane będą na kompleksową analizę wydatków i dochodów bieżących z jednoczesnym położeniem nacisku na maksymalne wykorzystanie środków zewnętrznych. Aplikacja o środki zewnętrzne będzie poprzedzona gruntowną analizą sytuacji finansowej gminy.

Racjonalizacja wydatków i dochodów bieżących ukierunkowane będzie zarówno potrzebami placówek oświatowych z terenu Gminy Drużbice jak i pozostałych jednostek organizacyjnych.

Wzrost dochodów bieżących (w przyszłości) planuje się uzyskać poprzez pozyskanie inwestorów strategicznych bądź dokonanie zmian w stawkach podatków lokalnych, co skutkować będzie zwiększeniem w wysokości ich wpływów.

Obniżenie wydatków gminy ukierunkowane będzie przede wszystkim na analizie stanu zatrudnienia oraz możliwości ograniczenia wydatków na bieżącą działalność gminy Drużbice.