

Objaśnienia do projektu budżetu Miasta i Gminy Chmielnik na 2021 rok

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik na 2021 rok opracowany został w oparciu o:

1. Informację Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Znak:ST3-4750.30.2020 o wielkości subwencji oraz wielkości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 rok
2. Informację Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 20.10.2020 Znak:FN.I.3110.14.2020 o wielkości dotacji celowych dla gminy na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowania zadań własnych gminy w 2021 r.
3. Informację Krajowego Biura Wyborczego o wielkości dotacji dla gminy na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2021 rok. Informacja z dnia 22.10.2020r. Znak:DKC.3113-4/2020
4. Zawarte umowy w związku z realizacją projektów realizowanych ze środków pochodzących z budżetu unii europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi.,
5. Pozostałe dochody przyjęto do projektu budżetu w wielkościach szacunkowych - prognoza dochodów - biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2020 roku.

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik na 2021 rok ustalony został w wysokości:

1. Dochody w kwocie 63.252.000,00 zł
 2. Przychody w kwocie 3.730.460,00 zł
- Razem dochody + przychody 66.982.460,00 zł
-
1. Wydatki w kwocie 65.082.460,00 zł
 2. Rozchody w kwocie 1.900.000,00 zł
- Razem wydatki + rozchody 66.982.460,00 zł

DOCHODY

Dochody budżetu ustalono w wysokości **63.252.000,00 zł**

z tego:

- | | |
|----------------------|------------------|
| a) dochody bieżące | 55.431.000,00 zł |
| b) dochody majątkowe | 7.821.000,00 zł |

- załącznik Nr 1.

Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zaplanowano w wysokości 17.648.795,00 zł
Planowana kwota subwencji ogólnej na 2021r. przedstawia się następująco, w porównaniu z rokiem 2020:

Lata	Subwencja ogółem	Część oświatowa	Część równoważąca	Część wyrównawcza
2020	16.561.695,00	9.530.621,00	215.723,00	6.815.351,00
2021	17.338.233,00	9.979.644,00	195.908,00	7.162.681,00
Różnica	+776.538,00	+449.023,00	-19.815,00	+347.330,00

Planowana kwota dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021r. przedstawia się następująco, w porównaniu z rokiem 2020:

Lata	Planowane udziały gmin w pod. doch. od os. fiz.
2020	7.487.270,00
2021	7.532.634,00
Różnica	+45.364,00

Przy kalkulowaniu wielkości podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych przyjęto wzrost stawek o 3,9%.

Określając wielkość podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna tartacznego za pierwsze trzy kwartały 2020r. w wys. 196,84 zł za 1³m (Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2020r.- Monitor Polski poz. 983).

W 2020r. obowiązywała stawka 194,24 zł za 1³m.

Określając wielkość podatku rolnego przyjęto kwotę 58,55 zł za 1 dt,

(Komunikat GUS z dnia 19.10.2020r).

Kalkulując pozostałe dochody przyjmowano wielkości w oparciu o wykonanie lat ubiegłych.

Ze sprzedaży mienia komunalnego przyjęto kwotę 498.645,42 zł

PRZYCHODY

Ustalony plan przychodów w kwocie **3.730.460,00 zł** planuje się uzyskać z:

- kredytu w wys. 1.900.000,00 zł

- przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.830.460,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

WYDATKI

Ustalony plan wydatków w kwocie **65.082.460,00 zł** przeznaczony zostanie na:

a) wydatki bieżące	54.560.670,36 zł
b) wydatki majątkowe	10.521.789,64 zł

Wydatki budżetowe zaplanowano z uwzględnieniem istniejącego stanu organizacyjnego jednostek, w wielkościach umożliwiających ich prawidłowe funkcjonowanie, przy zapewnieniu niezbędnych środków na utrzymanie istniejącego stanu zatrudnienia i sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Zadania własne w zakresie remontów bieżących planuje się do częściowego wykonania przy zatrudnieniu osób bezrobotnych z terenu Gminy, w ramach, organizowanych wspólnie z Powiatowym Urzędem Pracy w Kielcach, prac interwencyjnych i robót publicznych oraz prac społecznie użytecznych.

W zakresie wydatków majątkowych zagwarantowano środki na realizację planowanych inwestycji oraz na zabezpieczenie wkładu własnego w realizacji Projektów współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej.

Wydzielono środki w wysokości 2% - odpis od planowanych dochodów z podatku rolnego przekazywanego na rzecz Izb Rolniczych tj. kwota 15.000,00 zł

Na wydatki w zakresie obrony cywilnej zaplanowano kwotę 8.000,00 zł

Na obsługę długu publicznego z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych zaplanowano kwotę w wys. 940.000.000,00 zł (na zapłatę odsetek).

Utworzono rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 163.000,00 zł

Utworzono rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 500.000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację inicjatyw lokalnych w kwocie 2.000,00 zł.

Zabezpieczono środki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 204.000,00 zł oraz zwalczania narkomanii w kwocie 16.000,00 zł,

Razem 220.000,00 zł.

Na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zabezpieczono kwotę 1.900.000,00 zł.

Zaplanowane dochody w kwocie 120 000,00 zł z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska

zostaną wykorzystane na wydatki związane z realizacją zadań określonych w tej ustawie:

- Dofinansowanie programu edukacji ekologicznej w zakresie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz programu usuwania wyrobów zawierających azbest.
- Likwidacja dzikich wysypisk na terenie Gminy Chmielnik.

Na podstawie uchwały nr VI/33/2015 Rady Miejskiej w Chmielniku z dnia 27 marca 2015 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy funduszu sołectkiego, na rok 2021 zostały wydzielone środki z przeznaczeniem na realizację zadań . Wysokość środków na każde sołectwo ustalona została zgodnie z ustawą o funduszu sołectkim. Planowane wydatki w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 597.179,07 zł przeznaczone zostaną, zgodnie ze złożonymi wnioskami na zadania własne gminy.

ROZCHODY

Ustalony plan rozchodów w kwocie 1.900.000,00 zł przeznaczony zostanie na:

- spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych w kwocie 1.900.000,00 zł

Ustalono deficyt budżetu w kwocie 1.830.460,00 zł, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami budżetu (zał. nr 1) a wydatkami budżetu (zał. Nr 2), deficyt będzie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.830.460,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

Gmina Chmielnik nie posiada obecnie żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń, gwarancji i nie planuje się także zaciągania zobowiązań z tego tytułu w roku 2021 i latach następnych.

Należy dążyć do zmniejszania wydatków bieżących, ponieważ ich dalszy wzrost może spowodować brak prawidłowej relacji (dochody bieżące powinny być mniejsze niż wydatki bieżące).