

Gmina Wąwolnica

Uzasadnienie do budżetu Gminy Wąwolnica na 2021 rok

Budżet Gminy Wąwolnica na 2021 rok został przygotowany na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów a także uchwały Rady Gminy w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy.

Za podstawę przy planowaniu dochodów i wydatków budżetu Wójt przyjął informację o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji oraz oplanowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych a także inne założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2021 rok, określone pismem Ministra Finansów ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku.

Lubelski Urząd Wojewódzki w Lublinie pismem FC-I.3110.2.2.2020 z dnia 21 października 2020r. roku przekazał plan dotacji celowych na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

Krajowe Biuro wyborcze Delegatura Wojewódzka w Lublinie pismem DLB 3 113- 21/2020 z dnia 21 października 2020 roku określiło wysokość dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dochody budżetowe

Na dochody Gminy składają się:

- wpłaty z opłaty za wodę i ścieki
- wpłaty z gospodarki odpadami
- wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych, podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustawy, podatku od środków transportowych, opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- podatek dochodowy od osób fizycznych przekazywany z budżetu państwa,
- podatek dochodowy od osób prawnych
- dotacje celowe na:
 - realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie,
 - realizację własnych zadań bieżących Gminy
- subwencja ogólna z budżetu państwa,
- wpłaty z opłaty za przedszkole

- dochody z majątku Gminy m. in. najem lokali mieszkalnych, dochód ze sprzedaży majątku.

Największym dochodem budżetu gminy jest otrzymywana z Ministerstwa Finansów subwencja ogólna, która według wyliczeń w 2021 roku wyniesie 7.422.024,00 zł. Według kalkulacji Ministerstwa Finansów planowana na 2021 rok kwota dochodów Gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie **2.567.148,00 zł**

Dochody Gminy realizowane przez Urząd Gminy z tytułu podatków tj. rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych zaplanowano uwzględniając stawki podjęte przez Radę Gminy Wąwolnica w dniu 27 października 2020r., powiększone o częściowe zaległości z roku 2020r.

Ogółem wpływy z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urząd Gminy w 2021 roku przewidziano na kwotę **5.499.543,00 zł**.

W powyższej kwocie ujęte zostały wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na kwotę **55.000 zł**.

Gmina oprócz zadań własnych realizuje również zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje dotacje celowe z budżetu Wojewody, Krajowego Biura Wyborczego.

Ogółem na wyżej wymienione zadania przewidziano w budżecie na 2021 rok kwotę **7.076.906,00 zł**.

Ogółem dochody budżetowe oszacowano na kwotę **23.791.772,00 zł**, w tym dochody bieżące na kwotę **22.420.581,00 zł** i dochody majątkowe na kwotę **1.371.191,00 zł**. Przewidywane wpływy w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr. 1 do uchwały.

Wydatki budżetowe

W budżecie gminy Wąwolnica środki finansowe na 2021 rok po stronie wydatków przeznaczono na:

- wydatki bieżące
- wydatki inwestycyjne
- dotacje dla gminnych instytucji kultury
- dotacje dla OSP
- dotacje dla powiatu
- wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem UE

Zabezpieczając środki na poszczególne zadania wzięto pod uwagę założenia i wskaźniki przekazane przez Ministerstwo Finansów, które są również podstawą do opracowania budżetu państwa oraz wysokość dotacji przeznaczonych na zadania zlecone.

Wydatki bieżące w zakresie utrzymania czystości wsi, oświetlenie ulic i dróg, utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych, modernizację dróg gminnych, gospodarkę gruntami i nieruchomościami ustalono w oparciu o wydatki poniesione w 2020 roku. Część wydatków ustalono na podstawie

zawartych przez Wójta Gminy umów na wykonanie określonych czynności.

Największą pozycją po stronie wydatków są środki przeznaczone na funkcjonowanie placówek oświatowych w wysokości **6.316.133,00 zł**, w tym środki przeznaczone na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów.

Dotacje dla jednostek budżetowych zaplanowano realnie w stosunku do potrzeb i możliwości budżetu na 2021 rok.

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Alkoholizmowi i zwalczania narkomanii przewidziano kwotę 55.000 zł. Powyższa kwota w części zostanie przeznaczona na działalność Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych, bieżących wydatków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę w wysokości **964.500zł**

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne przeznaczono kwotę **5.894.982,00 zł**

Potrzeby w zakresie inwestycji są bardzo duże, lecz ograniczone dochody uniemożliwiają realizację wszystkich zadań. W 2021 roku środki na prace przy planie zagospodarowania przestrzennego zaplanowano w wysokości **77.000,00 zł**. Zaplanowane wydatki na fundusz sołecki w kwocie **370.143,48zł** przedstawia załącznik nr 9.

Szczegółowy wykaz inwestycji przedstawia załącznik Nr. 6, wydatki realizowane ze środków pochodzących z UE przedstawia załącznik nr7

Ogółem wydatki na 2021 rok przewidziano w kwocie **26.310.832,00zł**, w tym wydatki majątkowe **5.894.982,00 zł**.

Przewidywane wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia załącznik Nr. 2.

Plan przychodów przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej, zaplanowano 3.056.375,00zł pożyczki lub kredytu.

Plan rozchodów budżetu przedstawia załącznik nr.4 do uchwały budżetowej, zaplanowano 537.315,00zł pożyczki lub kredytu.

Załącznik Nr 1— Dochody budżetu Gminy

Załącznik Nr 2— Wydatki budżetu Gminy

Załącznik Nr 3— Przychody budżetu Gminy Wąwolnica

Załącznik Nr 4 - Rozchody budżetu Gminy Wąwolnica


Załącznik Nr 5— Zestawienie planowanych kwot dotacji w .

Załącznik Nr 6— Plan wydatków na programy inwestycyjne

Załącznik Nr 7—Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE

Załącznik Nr 8-Plan finansowy rachunku dochodów własnych Przedszkola Samorządowego w Wąwolnicy

Załącznik Nr 9—Plan wydatków na fundusz sołecki


WÓJT
Gminy Wąwolnica
Marcin Łaguna