

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Czarnocin na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2020 roku, poz. 713 z późn. zm. ) w związku z art. 211, art. 212, art. 214, art. 217, art. 222 ust. 1-3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

### § 1

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości: **18.225.889,00 zł**, z tego:

- a) dochody bieżące: 16.444.889,00 zł
- b) dochody majątkowe: 1.781.000,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1.

### § 2

1. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości: **18.587.357,00 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące: 15.945.061,00 zł
- b) majątkowe: 2.642.296,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Ustala się limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w roku budżetowym 2020 zgodnie z załącznikiem nr 3 (tabela nr 1 - bieżące i nr 2 - majątkowe).

3. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi realizowane w roku budżetowym w wysokości - **0,00 zł**,

- a) wydatki bieżące – 0,00 zł
- b) wydatki majątkowe – 0,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2

### § 3

Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości **361.468,00 zł** który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) kredytów w kwocie 0,00 zł, z czego:

- kwota 0,00 zł pochodzi z kredytu zaciągniętego w roku 2021.

- 2) wolnych środków , jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikający z rozliczeń kredytów, i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **75.172,00 zł.**
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **286.296,00 zł.**

#### § 4

Ustala się:

- 1) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 561.468,00 zł,
- 2) łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 200.000,00 zł - z/t wymienionych w **załączniku nr 4**, w tym:
  - a/. przychody budżetu w kwocie 0,00 zł i rozchody budżetu w kwocie 0,00 zł związane z przedterminową spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań celem obniżenia łącznego kosztu obsługi długu w całym okresie spłaty
  - b/. rozchody budżetu w kwocie 0,00 zł związane z zaplanowaną do udzielenia pożyczki długoterminowej dla.....

#### § 5

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 21.000,00 zł
- 2) celową w wysokości - 44.500,00 zł z przeznaczeniem na:
  - a) zarządzanie kryzysowe - 44.500,00 zł
  - b) na wydatki związane z realizacją programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. ust 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych - 0,00 zł

#### § 6

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z **załącznikiem nr 5.**

#### § 7

1. Ustala się dochody w kwocie 53.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż **napojów alkoholowych**, w tym niewykorzystane dochody z lat poprzednich 0,00 zł oraz wydatki w kwocie 53.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii ( ustawa z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi ( Dz.U z 2019 roku poz. 2277 z późniejszymi zmianami ).
2. Ustala się **dochody** w kwocie 640.000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie **odpadami komunalnymi**, w tym niewykorzystane dochody z opłat z lat poprzednich 0,00

zł oraz wydatki w kwocie 640.000,00 zł na cele związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( Dz.U. z 2020 roku, poz. 1439 z późniejszymi zmianami ).

3. Ustala się dochody w kwocie 8.000,00 z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz **wydatki** w kwocie 8.000,00 zł na finansowanie systemu ochrony środowiska - ustawa z 21 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska ( Dz. U. z 2020, poz. 1219 z późniejszymi zmianami ).

#### § 8

Ustala się plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie dla wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych:

1. dochody - 90.000,00 zł;
2. wydatki - 90.000,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 6.

#### § 9

Ustala się:

1. Dotacje podmiotowe zgodnie z załącznikiem nr 7.
2. Dotacje celowe zgodnie z załącznikiem nr 8.

#### § 10

Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w tym papierów wartościowych (obligacji komunalnych), których zbywalność jest ograniczona (tzn. nie istnieje dla nich rynek wtórny), papierów wartościowych dopuszczalnych do obrotu zorganizowanego czyli takich, dla których istnieje płynny rynek wtórny.

- 1). sfinansowania prześciowego deficytu budżetu w łącznej kwocie 500.000,00 zł, w tym;

- 1,1 z tytułu kredytów - w kwocie 500.000,00 zł,
- 1,2 z tytułu pożyczek - w kwocie -,- zł,

- 2). sfinansowania planowanego deficytu budżetu w kwocie 0,00- zł, w tym:

- 2,1 z tytułu kredytów - w kwocie 0,00 zł,

w tym: zaciągane w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 u.f.p w kwocie 0,00 zł

- 2,2 z tytułu pożyczek - w kwocie 0,00 zł

w tym: zaciągane w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 u.f.p w kwocie 0,00 zł-

- 3). splaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w łącznej kwocie 200.000,00 zł, w tym:
- 3,1 kredytów - w kwocie 200.000,00 zł,
  - 3,2 pożyczek - w kwocie 0,00 zł,

4) na wyprzedzające finansowanie w kwocie 0,00 zł

#### § 9a

Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów (pożyczek, papierów wartościowych, obligacji komunalnych), których zbywalność jest ograniczona zaciąganych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań celem obniżenia łącznego kosztu obsługi długu w całym okresie spłaty w kwocie 0,00 zł.

#### § 9b

Ustala się limity zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt. 2, innych niż określone w par. 9 niniejszej uchwały w kwocie 0,00 zł.

#### § 10

Określa się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych w 2021 roku do kwoty 300.000,00 zł.

- w tym udzielanych przez Wójta na okres nie przekraczający roku budżetowego do kwoty 300.000,00 zł.

#### § 11

Upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonywania przeniesień planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy między rozdziałami i paragrafami wydatków oraz przeniesień pomiędzy planem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i planem innych wydatków bieżących, w ramach działów klasyfikacji budżetowej w budżecie gminy.
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na zadania inwestycyjne roczne w ramach działów, z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków w ramach działu na zadania bieżące i na inwestycyjne w tym wieloletnie związanych ze:
  - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazanych z budżetu unii europejskiej, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych,
- 4) dokonywania zmian pomiędzy wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi w ramach działu, z wyjątkiem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych,
- 5) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

#### § 12


Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Kazimierz Warszawa

WÓJT   
*mgr Maria Kasperek*

**Uzasadnienie**  
**do projektu budżetu**  
**Gminy Czarnocin na 2021 rok**

Zarządzeniem Nr ... / 2020 Wójta Gminy w Czarnocinie z dnia 13 listopada 2020 r. ustalono projekt budżetu gminy na 2021 rok..

Projekt budżetu na 2021 rok został opracowany w oparciu o:

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 r. znak: ST3.4750.30.2020 o wstępnej wersji projektu budżetu państwa na 2021 rok, określające wielkość subwencji ogólnej dla gminy w podziale na część oświatową i wyrównawczą oraz załącznik do niniejszego pisma zawierający kalkulację kwot dochodów we wpływach PIT,
2. Pismo Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 20 października 2020 r. znak: Fn.I.3110.14.2020 o wielkości dotacji celowych przeznaczonych na finansowanie zadań zleconych, dotacji na realizację zadań z porozumienia rządowego i dotacji do zadań własnych,
3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Kielcach, pismo znak DKC.3113-4/2020 z dnia 22 października 2020 roku o dotacji na aktualizację stałego rejestru wyborców,
4. Ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713 z późn. zm.),
5. Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.),
6. Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
7. Projekty planów finansowych jednostek budżetowych gminy zawierające dochody i wydatki tych jednostek.,

### **I. Dochody budżetu gminy**

W 2021 r. projekt budżetu gminy zakłada osiągnięcie dochodów w wysokości **18.225.889,00 zł.** z następujących źródeł:

1. Dochody bieżące	-	4.894.214,00 zł.	-	26,85 %
2. Dochody majątkowe	-	1.711.000,00 zł.	-	9,39 %
3. Dotacje celowe / zlecone	-	4.751.343,00 zł.	-	26,07 %
4. Subwencje	-	6.869.332,00 zł.	-	37,69 %

## II. Wydatki budżetu gminy

Projekt budżetu gminy na 2021 rok ustala wydatki budżetu w wysokości: **18.587.357,00 zł.** w tym:

1. Wydatki bieżące	-	15.945.061,00 zł.	-	85,78 %
2. Wydatki majątkowe	-	2.642.296,00 zł.	-	14,22 %

Różnica między planowanymi dochodami i wydatkami wynosi 361.468,00 zł. i stanowi deficyt budżetu gminy, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikający z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 75.172,00 zł. oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 286.296,00 zł.

### Dochody bieżące 4.894.214,00

Stanowią prawie jedną trzecią wpływów budżetu gminy i zostaną osiągnięte z następujących źródeł:

1. Podatków: od nieruchomości, rolnego i leśnego podatku od środków transportowych	1.867.200,00 zł.
2. Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe na rzecz samorządu	52.000,00 zł.
3. Opłaty eksploatacyjnej, opłaty skarbowej	16.000,00 zł.
4. Opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	53.000,00 zł.
5. Opłaty za odpady komunalne	640.000,00 zł.
6. Opłaty za sprzedaż wody	575.000,00 zł.
7. Dochody z mienia gminnego ( prawo użytkowania wieczystego, dzierżawa )	87.500,00 zł.
8. Udziały w PIT i CIT	1.471.064,00 zł.
9. Dochody ze sprzedaży mienia	70.000,00 zł.
10. Pozostałe dochody własne	62.450,00 zł.

Dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych bezpośrednio przez gminę, to jest z: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej oraz innych opłat lokalnych zaplanowano na poziomie zbliżonym do 2020 roku. W miesiącu listopadzie 2020

roku Rada Gminy ostatecznie podejmie uchwały o wysokości stawek podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku od środków transportowych.

Największy udział w dochodach ma subwencja ogólna w kwocie 6.869.332,00 zł, co stanowi 37,89 % do dochodów ogółem. Natomiast dotacje celowe/zlecone w kwocie 4.751.343,00 zł. stanowią 26,07 % w strukturze dochodów.

Na 2021 rok zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia komunalnego na kwotę 70.000,00 zł

### Wydatki bieżące 15.945.061,00 zł.

Z powyższej kwoty wydatków bieżących większość zostaje przeznaczona na:

1. na wynagrodzenia i pochodne	6.925.732,00 zł.
2. zakup energii elektrycznej i wody	424.770,00 zł.
3. na wydatki rzeczowe/pozostałe	544.175,00 zł.
4. na różne rodzaje usług	1.733.355,00 zł.
5. na PFRON	45.700,00 zł.
6. na obsługę długu	133.000,00 zł.

Z powyższego wynika, że największe wydatki z budżetu zostaną przeznaczone na wynagrodzenia dla pracowników administracji publicznej, nauczycieli oraz pracowników pomocy społecznej i innych szczegółowo wymienionych w załączniku nr 2.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 43,43 % wydatków bieżących budżetu gminy. Znaczącą także pozycją wydatków bieżących w budżecie gminy są wydatki rzeczowe oraz wydatki na różnego rodzaju usługi.

W budżecie gminy na inwestycje przeznacza się kwotę 2.642.296,00 zł.

**W roku 2021 będą realizowane następujące zadania:**

1. Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku handlowo-usługowego na administracyjny wraz z wyposażeniem w miejscowości Czarnocin - **172.743,00 zł.**
2. Przebudowa drogi gminnej w ramach Funduszu Dróg Samorządowych Cieszkowy-Swoszowice, dz.nr 722, odcinek od km 0+000 do km 0+668, na dł. 668 mb. - **251.000,00 zł.**
3. Przebudowa istniejącego utwardzenia placów, chodników i dróg wewnętrznych oraz budowa miejsc postojowych przy budynku Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Kultury w miejscowości Czarnocin, dz. 589/1 i 588/2 - **328.553,00 zł.**
4. Przebudowa dróg gminnych w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych - **1.890.000,00 zł.**

W budżecie gminy na 2021 rok utworzono rezerwy:

- ogólną w wysokości 21.000,00 zł.
- na zarządzanie kryzysowe 44.500,00 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnocinie otrzyma dotację podmiotową na swoją działalność w kwocie 107.200,00 zł.

Wartości przyjęte w przedłożonym projekcie budżetu w zakresie wyniku budżetu i kwot przychodów i rozchodów są zgodne z wartościami przyjętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2021, stosowanie do art. 229 ufp.



Szczegółowy podział dochodów oraz wydatków ilustrują załączniki do projektu uchwały budżetowej.

**WÓJT**  
*mgr Marja Kasperak*