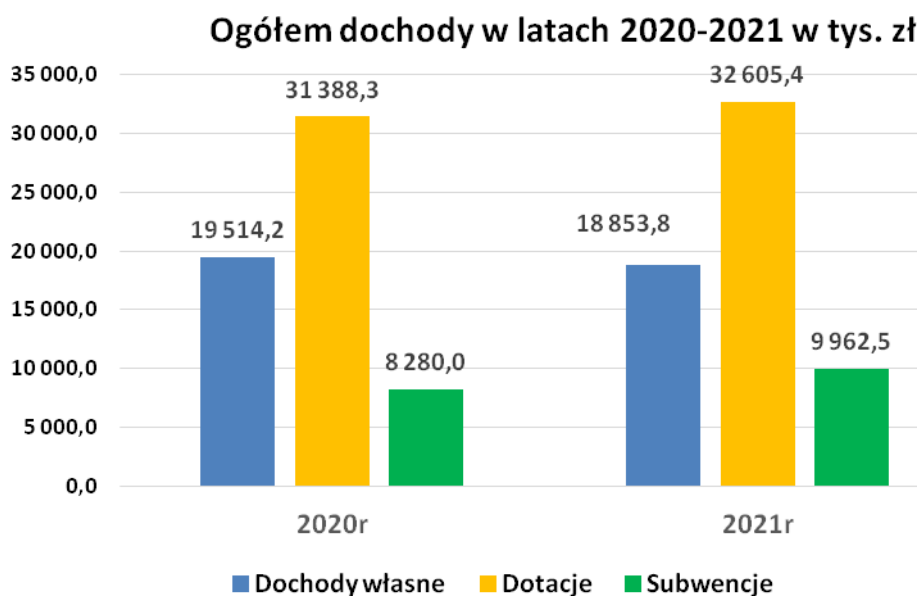


Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Nałęczów na 2021 rok

Projekt budżetu na 2021 rok został przygotowany na podstawie ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminy, rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów oraz innych przepisów prawa, w tym w szczególności - uchwały nr XLI/311/2010 Rady Miejskiej w Nałęczowie z dnia 30 września 2010r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, ze zmianą - uchwała nr III/22/2010 z dnia 30 grudnia 2010r.

Z ogólnej sumy planowanych dochodów na 2021r w kwocie 61.421.763,50 zł – dochody własne wynoszą 18.853.811,35 zł, dotacje 32.605.429,15 zł a subwencja 9.962.523,00 zł.



Na powyższym wykresie dochody w 2020r określono zgodnie z planem na dzień 30.09.2020r. W dalszej części opracowania dane dotyczące 2020r przedstawione są na podstawie planu na koniec trzeciego kwartału 2020r.

I. W planowaniu dochodów bieżących na 2021 r. przyjęto:

- 1) planowaną kwotę subwencji ogólnej 9.962.523,00 zł zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów,
- 2) dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami - 11.733.996,00 zł - zgodnie z informacjami dysponentów

tych dotacji: Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego,

3) dotacje na zadania własne:

- z budżetu państwa w zakresie pomocy społecznej w paragrafie 2030 458.600,00 zł – zgodnie z informacją z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - 320.000,00 zł – została określona szacunkowo,
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie - 17.850,00 zł (na ochronę drzewostanu w rozdziale 90004) w wysokości określonej w przygotowywanych wnioskach o dotację na współfinansowanie w 50% wydatków na nasadzenia drzew,
- w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 275.000,00 zł (zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w sytuacji gdy dziecko z innej gminy korzysta z wychowania przedszkolnego w jednostkach finansowanych przez naszą gminę) – określono szacunkowo na podstawie kształtowania się tych środków w 2020r,
- dotacja dla gmin uzdrowiskowych - 1.126.018,500 zł – w wysokości określonej przez LUW w Lublinie.

4) dochody własne z podatków i opłat działu 756:

- wpływy z podatków realizowanych przez Urząd Miejski (od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych) - 6.214.146,00 zł zostały zaplanowane z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu stawek podatkowych i utrzymania się poziomu ściągłości jak w 2020r; w sumie dochody z tych tytułów ustalono na poziomie 101% planu na 2020r (tj. wzrost o ok. 50 tys. zł.),
- przewidywane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 6.725.031,00 zł zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów, (dla porównania w informacji Ministerstwa Finansów do projektu budżetu na 2020r kwota ta wynosiła 6.313.598,00 zł ale przewidywane wykonanie w 2020r będzie o ponad 300 tys. zł niższe; w latach 2014 – 2019 średnioroczny wzrost tych dochodów wynosił ponad 110%);
- wpływy z opłaty uzdrowiskowej na poziomie 921.000,00 zł (przewidywane wykonanie w 2020r – 700.000,00 zł; w latach 2016-2019 wykonanie tych

dochodów kształtowało się na poziomie 1.089 tys. – 1.126 tys. zł na rok; od 01.01.2020 obowiązuje wyższa stawka – 4,20 zł, poprzednia stawka wynosiła 3,50 zł),

- wpływy podatków z urzędów skarbowych w paragrafach 035, 050, 036, 002 – łącznie 1.756.000,00 zł, określono na podstawie przewidywanego wykonania w 2020r (spadek w stosunku do planu w 2020r o 7%),
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 222.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2020r,
 - inne wyżej nie wymienione wpływy z tytułu podatków i opłat działu 756 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2020r.
- 5) dochody własne bieżące działu 700 – obejmujące wpływy najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego (razem ok. 333 tys. zł) przyjęto spadek o ok. 145 tys. zł,
- 6) wpływy z opłat za zagospodarowanie odpadów („opłata śmieciowa”) – 1.303.469,35 zł przyjęto na podstawie poziomie 105% przewidywanego wykonania w 2020r zakładając poprawę ściągальności, która w 2020r spadła o kilka punktów procentowych;
- 7) wpływy z tytułu oprocentowania środków na rachunkach bankowych – 10.000,00 zł przyjęto na poziomie 14% przewidywanego wykonania w 2020r,
- 8) inne dochody własne, wyżej nie wymienione, zaplanowano w poszczególnych podziałkach klasyfikacji na poziomie przewidywanego wykonania ich wpływów w 2020r – łącznie 127.646,00 zł, do tej grupy zaliczają się wykonane w 2020r a nie przewidziane w 2021r dochody z tytułu darowizn pieniężnych – 425.000,00 zł oraz 313.900,00 zł pomoc publiczna z ZUS w związku z pandemią.
- 9) planowane dotacje na zadanie współfinansowane ze środków pochodzących z UE ze współfinansowaniem ze środków z budżetu państwa na zadania bieżące przyjęto w wysokości określonej w zawartych umowach o dofinansowanie i obejmują realizację projektów:
- a) Nałęczowska Akademia Seniora ^{RPO} – dotacja ze środków z UE 243.186,00 zł (planowane wydatki 263.186,00 zł),
 - b) Most do aktywnej przyszłości ^{RPO} - dotacja ze środków z UE 30.240,00 zł (planowane wydatki 30.240,00 zł),
 - c) Pomost do zatrudnienia ^{RPO} - dotacja ze środków z UE 30.240,00 zł (planowane wydatki 30.240,00 zł),

- d) LOWE - szansą rozwoju dla mieszkańców Gminy Nałęczów^{EFŚ} - dotacja ze środków z UE 129.000,00 zł (planowane wydatki 119.160,00 zł, w 2021r wpłynie kwota 9.840,00 zł dotacji w związku z wydatkami w 2020r.)
- e) Zagospodarowanie terenów zielonych zabytkowego Parku Zdrojowego w Nałęczowie^{RPO} – dotacja ze środków z UE 1.516.055,54 zł, z tego wpływy w 2021r - 1.116.055,54 oraz dotacja z budżetu państwa (środki krajowe) 178.359,47 zł, z tego wpływ w 2021r - 159.585,00 zł; planowane wydatki w 2021r – 1.962.429,70 zł

II. Dochody majątkowe

1. Plan dochodów majątkowych własnych określono na poziomie 99% planu 2020r (dochody ze sprzedaży działki przy ul. Kamieniak – 1.150.000,00 zł pozycja ta występuje w 2020r i nie zostanie zrealizowana w tym roku oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 567,00 zł).
2. Plan dotacji ze środków europejskich na realizację zadań inwestycyjnych wymienionych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (środki krajowe) na te zadania określono w kwocie 11.894.740,67 zł z uwzględnieniem terminu wpływu; z tego:
 - Zintegrowany Węzeł Komunikacyjny - MOBILNY LOF^{RPO} **6.154.658,09** zł; planowane wydatki w 2021r - 8.552.173,99 zł; zawarto umowę o dofinansowanie.
 - Zwiększenie dostępności walorów środowiskowych i klimatycznych Gminy Nałęczów, Gminy Wąwolnica i Gminy Wojciechów poprzez utworzenie szlaku turystycznego, przyrodniczego „Jastrzębi Szlak” i zagospodarowanie wzgórza Poniatówka w Nałęczowie^{RPO} - **811.802,13** zł; planowane wydatki w 2021r - 1.200.000,00 zł; zawarto umowę o dofinansowanie.
 - Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Nałęczów^{RPO}
Kwota dotacji 3.060.454,21 zł z tego w 2021r - **2.060.454,21** zł a w 2022r - 1.000.000,00 zł; planowane wydatki w 2021r (zakończenie wykonania w 2021r) – 4.429.657,28 zł, zawarto umowę o dofinansowanie;
 - EKO ENERGIA w Gminie Nałęczów - II etap^{RPO}

Kwota dotacji 2.059.900,00, z tego wpływ w 2021r – **1.559.900,00** zł i w 2022r 500.000,00 zł; plan wydatków 4.466.559,00 zł, wykonanie zadania w 2021r; zawarto umowę o dofinansowanie,

- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Nałęczów
Kwota dotacji **369.545,00** zł (współfinansowanie przez mieszkańców – 344.803,44 zł), plan wydatków 714.348,44 zł, wykonanie zadania w 2021r; zawarto umowę o dofinansowanie,
- Zagospodarowanie zabytkowego Parku Zdrojowego w Nałęczowie w zakresie architektoniczno – budowlanym
Kwota dotacji ze środków z UE – **839.604,27** zł oraz **98.776,97** zł z budżetu państwa; plan wydatków 1.214.956,77zł, wykonanie zadania w 2021r; zawarto umowę o dofinansowanie,

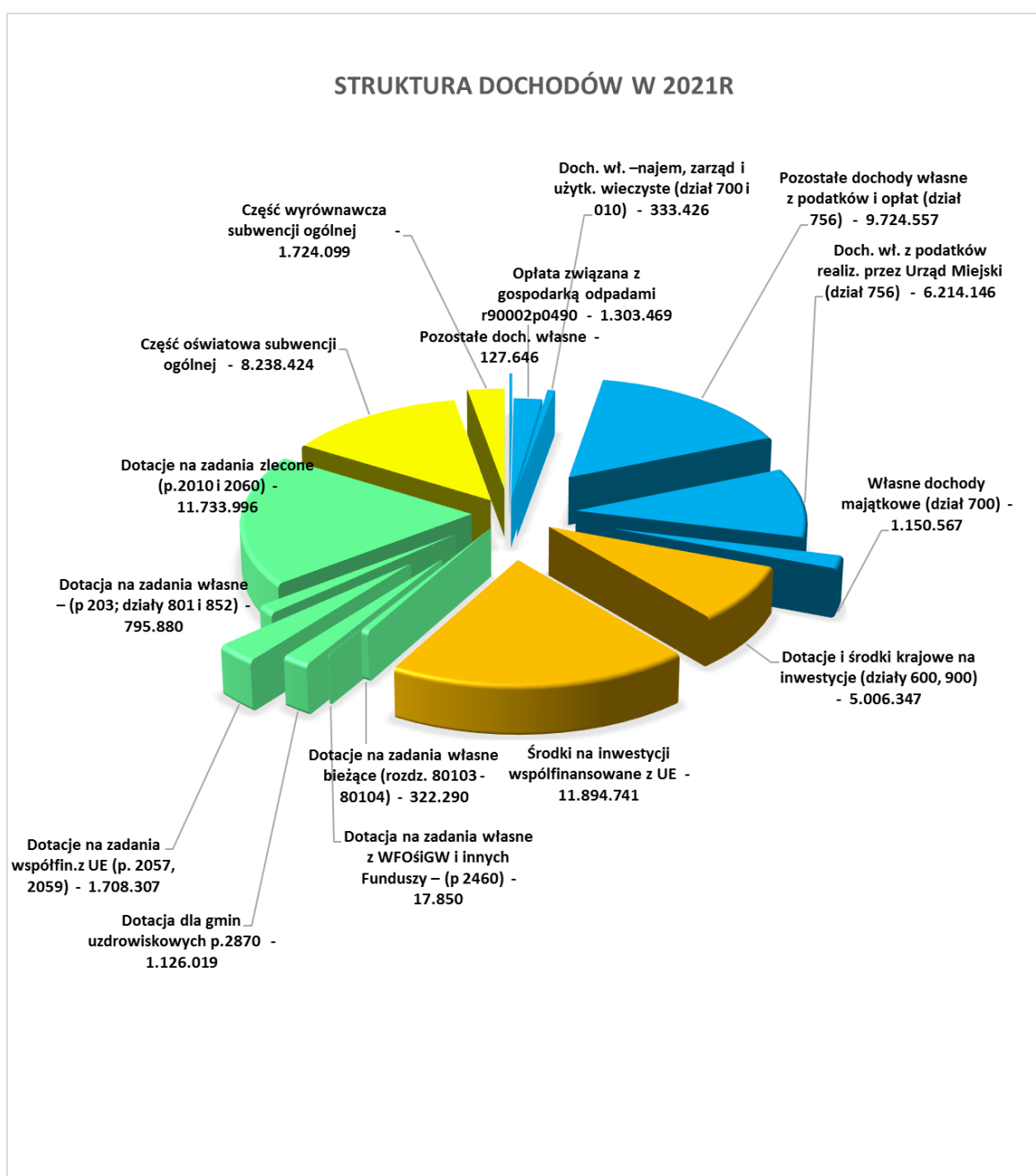
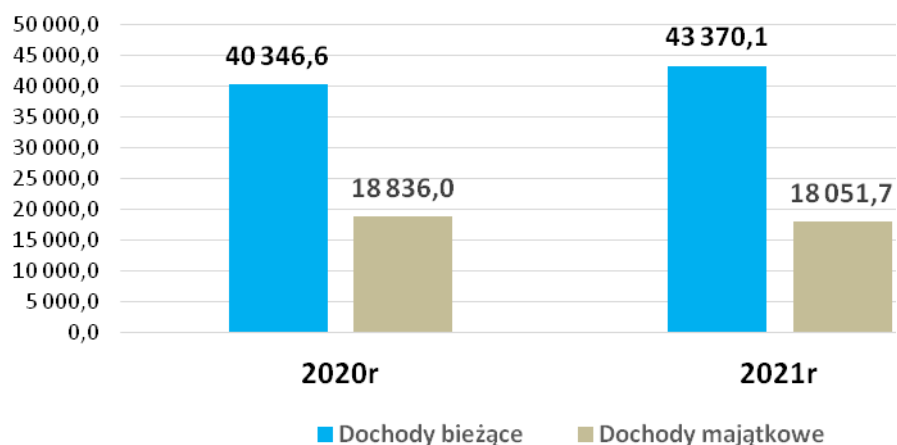
3. Pozostałe dotacje i środki do zadań inwestycyjnych.

W projekcie budżetu ujęto dotacje na razie nie potwierdzone zawartymi umowami na zadania (złożone są wnioski o dotacje lub są opracowywane stosownie do wstępnych uzgodnień):

- 300.000,00 zł (rozdział 60013) – dotacja celowa z Województwa Lubelskiego w wysokości 50% planowanych nakładów na przebudowę drogi woj. 830 na odcinku od km 19+422 do km 21+814 polegającą na przebudowie urządzeń służących do odwodnienia jezdni,
- 344.803,44 zł (rozdział 90001) – wpłaty mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni,
- 2.038.470,00 zł (rozdział 90078) środki z MSWiA – 80% dofinansowania budowy kanalizacji burzowej ul. Dulębów i ul. Sienkiewicza (II etap),
- 2.323.074,00 zł (rozdział 90095) wpłaty mieszkańców na rzecz realizacji projektu „EKO ENERGIA w Gminie Nałęczów - II etap”^{RPO}

Ogółem plan dochodów wynosi 61.421.763,5zł, z tego 43.370.108,39 zł to dochody bieżące, a 18.051.655,11 zł to dochody majątkowe.

Ogółem dochody bieżące i majątkowe w latach 2020-2021 w tys. zł

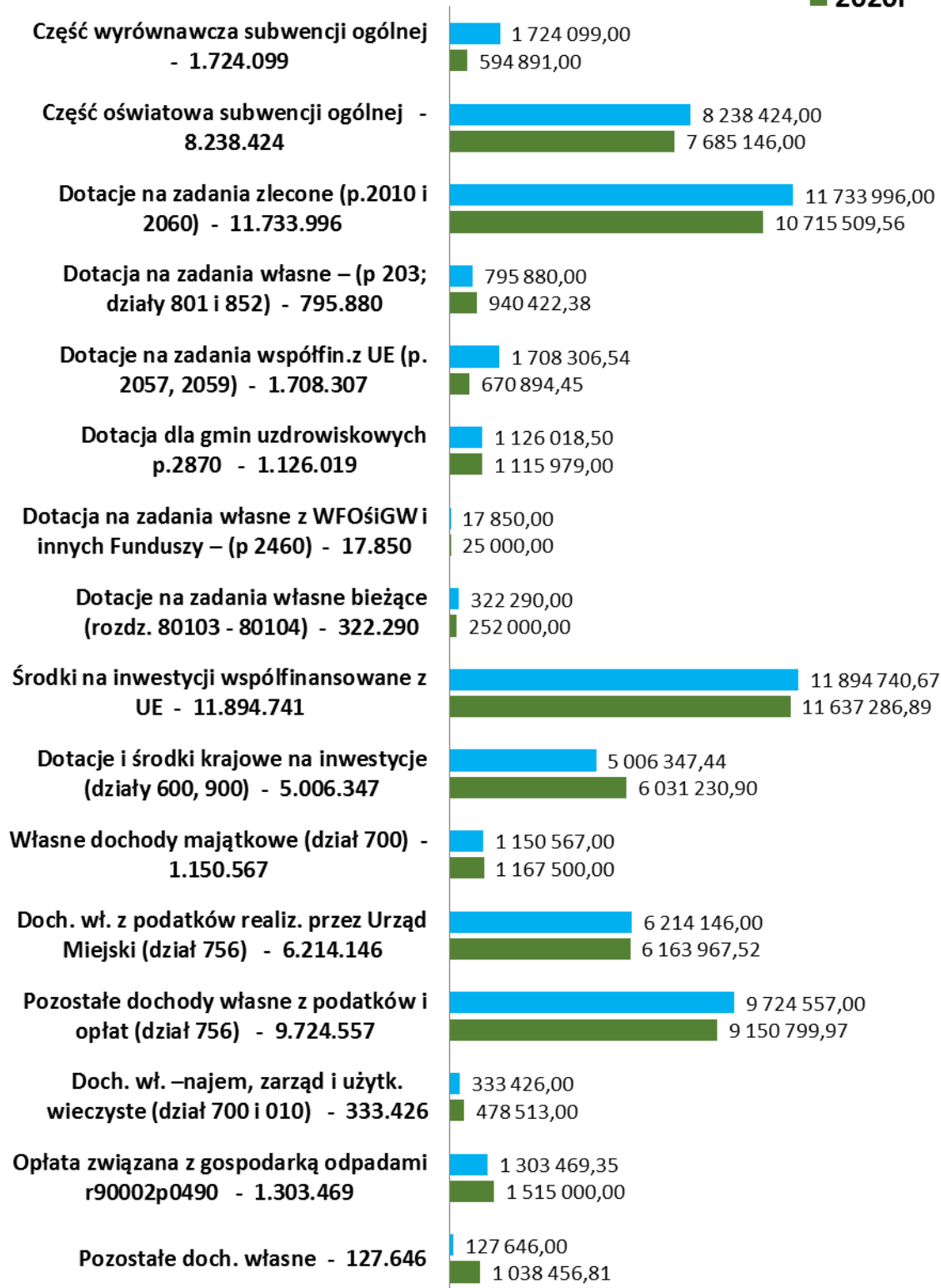


ŹRÓDŁA DOCHODÓW W LATACH 2020 - 2021

/zł/

■ 2021r

■ 2020r



Wyższe są dotacje na zadania zlecone gminie, ale mogą być wykorzystane wyłącznie na te zadania.

Występuje duży wzrost subwencji. Subwencję wyrównawczą określa się na podstawie relacji między wskaźnikami dochodów podatkowych gminy w przeliczeniu na mieszkańca gminy – „G” oraz relacji dochodów podatkowych do liczby mieszkańców kraju – „Gg”. Do wyliczenia tych wskaźników stosowane są dochody o 2 lata poprzedzające rok budżetowy (na 2021r dochody z 2019r). „G” wynosi 1 677,23 zł a „Gg” wynosi 2.098,22 zł.

Zmiany wybranych dochodów bieżących w latach 2019 - 2021

Wyszczególnienie	2019r wykonanie	2020r plan	2021r projekt
1. Dochody bieżące własne	17 738,2	18 346,7	17 703,2
w tym:			
1.1 Dochody działu 756	15 662,2	15 314,8	15 938,7
w tym:			
1.1.1 Udziały pdof ¹⁾	6 378,8	6 002,2	6 725,0
1.1.2. Podatki lokalne i rolne ²⁾	6 241,1	6 164,0	6 214,1
w tym:			
Podatek od nieruchomości	5 204,8	5 075,2	5 142,0
Podatek rolny	914,4	967,0	962,0
1.1.3. Wpływy opłaty uzdrowskiej	1 126,0	921,5	921,0
1.1.4. Podatki realizowane przez US ³⁾	1 587,7	1 341,2	1 236,0
w tym: udziały w pdop (CIT)	987,0	1 205,2	1 100,0
1.2. Dochody własne działu 758 ⁴⁾	419,7	60,1	10,0
1.3. Opłaty za zagospodarowanie odpadów	967,7	1 515,0	1 303,5
2. Dotacje na zadania bieżące	13 040,8	13 719,8	15 704,3
w tym:			
2.1. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	245,0	252,0	322,3
2.2. Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowskich	1 104,7	1 116,0	1 126,0
3. Subwencje	8 971,3	8 280,0	9 962,5
w tym:			
Subwencja oświatowa	8 106,4	7 685,1	8 238,4
Subwencja wyrównawcza	864,9	594,9	1 724,1
Ogółem dochody bieżące	39 750,3	40 346,6	43 370,1

1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych r. 75621 p. 0010; w ostatnich latach średnioroczny wzrost tych dochodów wynosił ponad 110%

2) Podatek od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych

3) Wpływy z tytułu podatków realizowanych przez urzędy skarbowe; paragrafy 0020, 0350, 0360, 0500 w rozdziałach 75601, 75615, 75616, 75621

4) Dochody własne w dziale 758 obejmują odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych

Z porównania planów 2020 r. i 2021 r. w klasyfikacji budżetowej wg działów i rozdziałów w zakresie dochodów własnych wynika , **że wyższe lub niższe co najmniej o 50 tys. zł są dochody 2021r w rozdziałach:**

- 60016- Drogi publiczne gminne - **spadek** o 105 tys. zł, w 2020r wpłynęła darowizna w kwocie 100.000,00 na zadania tu sklasyfikowane,
 - 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - **spadek** o 157 tys. zł w związku z niższymi wpływami z tytułu wynajmowania nieruchomości gminy (zwłaszcza budynku byłego internatu);
 - 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - **wzrost** o 61 tys. zł m.in. w związku z podwyższeniem stawek podatku od nieruchomości związanych z produkcją wód mineralnych i zakłada się poprawę ściążalności.
 - 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – **wzrost** o 618 tys. zł, przy tym wzrost z tytułu wpływów udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 723 tys. zł i spadek udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o 105 tys. zł.
 - 80195 – Pozostała działalność w zakresie oświaty i wychowania – **spadek** o 211 tys. zł (w 2020r był wpływ pomocy publicznej z ZUS w kwocie 210,7 tys. zł w związku z programem przezwyciężania skutków pandemii).
 - 90002 – Gospodarka odpadami - **spadek** o 212 tys. zł w realizacji opłat za zagospodarowanie odpadów.
- Ogółem w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska występuje spadek dochodów własnych o ok. 606 tys. zł, poza ww. rozdziałem 90002 spadki występują w rozdziałach:
- 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód (w 2020r wpłynęła darowizna 240 tys. zł., 90003 - Oczyszczanie miast i wsi (w 2020r wpłynęła darowizna w kwocie 40 tys. zł., 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej (w 2020r wpłynęła wpłata nadwyżki środków obrotowych w kwocie 63 tys. zł.)

WYDATKI

W projekcie budżetu na 2021 rok środki finansowe po stronie wydatków **68.854.774,32 zł** przeznaczono na:

- zadania bieżące – **42.621.520,62 zł**
- zadania majątkowe – **26.233.253,70 zł.**

Utworzone rezerwy ogólna i celowa – łącznie: 817.000,00 zł stanowią 1,2% wydatków budżetu; ustawa o finansach publicznych określa górne limity tych rezerw następująco: 1% dla rezerwy ogólnej, 5% dla rezerwy celowej.

Przeznaczenie rezerwy celowej:

- realizacja zadań własnych na zarządzanie kryzysowe w kwocie 132.000,00 zł,
- na wydatki bieżące w zakresie transportu i łączności w kwocie 35.000,00 zł,
- na wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności w kwocie 100.000,00 zł,
- wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania w wysokości 150.000,00 zł,
- wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 50.000,00 zł,
- wydatki majątkowe w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w kwocie 200.000,00 zł.

Rezerwa ogólna - 132.000 zł stanowi 0,2% wydatków ogółem budżetu

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące wg grup zadań 2020-2021r .

Grupa zadań	Grupy zadań	Budżet 2020r	Budżet 2021r	różnica 2021r - 2020r
A	Zadania własne	27 267 216	28 293 979	1 026 763
B	Programy finansowane z udziałem środków UE	727 856	2 405 256	1 677 400
C	Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone	10 715 510	11 733 996	1 018 486
D	Wydatki na pomoc finansową i rzeczową dla innych jst.	56 498	16 000	-40 498
E	Zadania przejęte przez jst w drodze umowy lub porozumienia	125 000	172 290	47 290
F	Zadania wspólnie realizowane z innymi jst	7 688	0	-7 688
	Podsumowanie	38 899 767	42 621 521	3 721 753

Budżet wydatków bieżących w 2021r jest wyższy aniżeli w 2020 r. o 3.722 tys. zł.

Budżet zadań bieżących współfinansowanych ze środków pochodzących z krajów UE wzrasta o 1.677 tys. zł do kwoty 2.406 tys. zł. Zadania te wymienione są w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej, a w opisie dochodów przedstawiono kwoty środków pomocowych i planowane wydatki na poszczególne zadania.

Wyższy jest budżet zadań z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami o 1.018 tys. zł. W ciągu roku wojewoda określa decyzjami nowe zadania i zmiany ich zakresu i jednocześnie zwiększane są dotacje

Zadania bieżące przejęte do realizacji od innych jednostek samorządu terytorialnego obejmują zadania wychowania przedszkolnego (zwrot kosztów innej jst finansującej wychowanie przedszkolnego z którego korzysta dziecko z naszej gminy) – łącznie 125 tys. zł oraz odpłatne utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie Nałęczowa – w kwocie 47.tys.zł.

Wydatki na pomoc finansową i rzeczową dla innych jst obejmują w zakresie zadań bieżących nieodpłatne utrzymanie (sprzątanie) dróg powiatowych położonych na terenie Nałęczowa (kwota 16 tys. zł).

Zadania własne zaplanowane są na 2021r w łącznej kwocie na poziomie 104% planu z 2020r. **Największe przyrosty planowanych wydatków z porównania planów lat 2020 – 2021 występują w działach:**

- 1) 801 – oświata i wychowanie – wzrost o 1.349 tys. zł.

Kwota planowanych w 2021r w rozdziale 80101 (szkoły podstawowe) jest o 767 tys. zł wyższa aniżeli w 2020, przy tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane są wyższe o 772 tys. zł.

Wyższe są środki na wychowanie przedszkolne w rozdziale 80104 o 226 tys. zł, przy tym wynagrodzenia i naliczane od nich składki są wyższe o 180 tys. zł. Planowana dotacja dla niepublicznego przedszkola w kwocie 550 tys. zł jest wyższa o 49 tys. zł.

Wzrastają wydatki na finansowanie dojazdów uczniów do szkół (rozdział 80113) o 295 tys. zł (do poziomu 629 tys. zł.)

W pozostałych rozdziałach działu 801 wydatki są w sumie o 61 tys. zł wyższe, z tym, że rezerwa na wydatki oświatowe jest w 2021r o 105 tys. wyższa .

Dla zbilansowania ograniczonych środków na wydatki kierownicy jednostek budżetowych zmniejszyli wydatki rzeczowe jak np. remonty – o 56 tys. zł

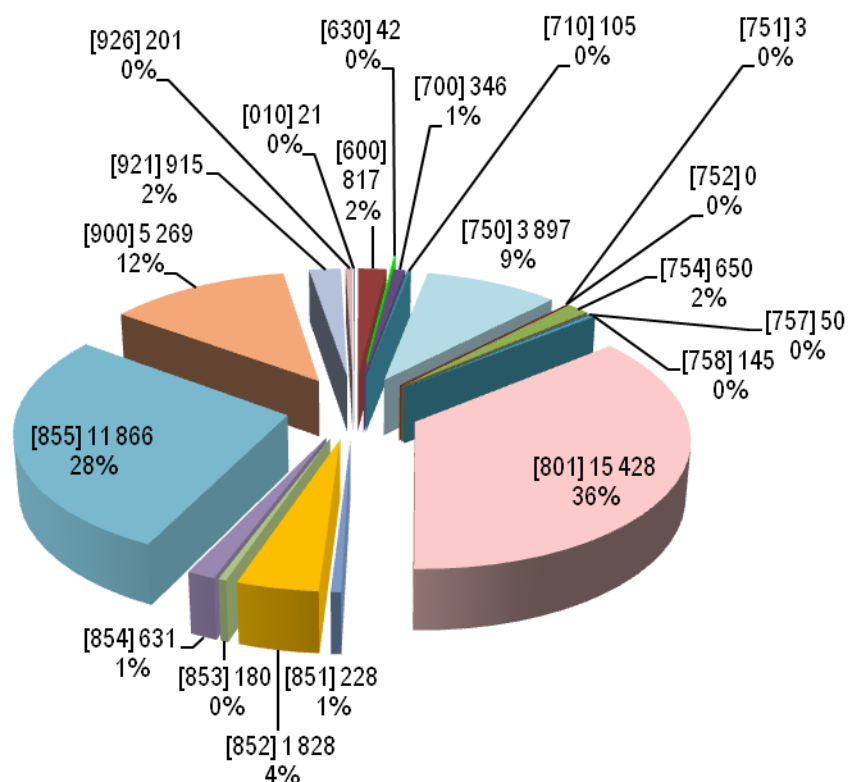
- 2) 852 – Pomoc społeczna – wzrost o 63 tys. zł (łącznie wydatki bieżące działu 1.565 tys. zł), z tego wzrost w rozdziale 85219 – 80 tys. zł. Wynagrodzenia i naliczane od nich składki wzrastają o 90 tys. zł.
- 3) 750 – Administracja publiczna – wzrost o 84 tys. zł, przy tym wydatki na urząd wzrastają o 185 tys. zł, z tego wzrost wydatków na wynagrodzenia i naliczane od nich składki wynosi 131 tys. zł.
- 4) 710 – Działalność usługowa – wzrost o 55 tys. zł w rozdziale 71004 (planowanie przestrzenne,)

Największe zmniejszenia planowanych wydatków z porównania planów lat 2020 – 2021 występują w działach:

- 1) 600 - Transport i łączność – spadek o 37 tys. zł; z tego na utrzymanie dróg gminnych spadek o 84 tys. zł, a na pozostałe zadania wzrost o 47 tys. zł
- 2) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – spadek o 255 tys. zł.

Największe spadki planowanych wydatków są w rozdziałach 90002 gospodarka odpadami – o 200 tys. zł) 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach -(kwota spadku 37 tys. zł) i 90095 pozostała działalność (spadek o 37 tys. zł).

Struktura wydatków bieżących w 2021r wg działów



W nawiasie zapisano symbol działu np. [758] – Różne rozliczenia, obok liczba tysięcy złotych i w procentach udział sumie wydatków bieżących.

Dział klasyfikacji		tys zł	% budżetu	Dział klasyfikacji		tys zł	% budżetu
010	Rolnictwo i łowiectwo	21	0,0%	758	Różne rozliczenia	145	0,3%
600	Transport i łączność	817	1,9%	801	Oświata i wychowanie	15 428	36,2%
630	Turystyka	42	0,1%	851	Ochrona zdrowia	228	0,5%
700	Gospodarka mieszkaniowa	346	0,8%	852	Pomoc społeczna	1 828	4,3%
710	Działalność usługowa	105	0,2%	853	Pozostałe zadania ..polityki społ.	180	0,4%
750	Administracja publiczna	3 897	9,1%	854	Edukacyjna opieka wychowawcza.	631	1,5%
751	Urzędy naczelnych organów...	3	0,0%	855	Rodzina	11 866	27,8%
752	Obrona narodowa	0	0,0%	900	Gospodarka .kom. i ochr. środowiska.	5 269	12,4%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	650	1,5%	921	Kultura i ochrona .dziedzictwa narodowego	915	2,1%
757	Obsługa długu publicznego	50	0,1%	926	Kultura fizyczna i sport	201	0,5%

Rodzaje wydatków bieżących (paragrafy) w budżetach 2020-2021

Grupy wydatków	Razem zadania bieżące		Zadania bieżące własne		2021r/ 2020
	Budżet 2020r	Budżet 2021r	Budżet 2020r	Budżet 2021r	
Wydatki na realizację zadań statutowych	9 770 200,53	11 177 431,86	9 029 963,80	8 962 232,08	99%
w tym:					
Zakup energii	1 426 074,00	1 417 717,00	1 421 454,00	1 411 217,00	99%
Zakup usług remontowych	433 781,76	292 123,19	433 781,76	292 123,19	67%
Zakup materiałów i wyposażenia	939 151,94	792 545,46	924 838,18	780 348,38	84%
Wynagrodzenia i składki	16 040 612,07	17 125 994,76	15 225 790,24	16 382 560,84	108%
w tym:					
Wynagrodzenia osobowe (p.401+p.404)	12 650 756,89	13 424 716,43	12 294 813,24	13 153 363,43	107%
Wpłaty na PPK (p. 471)	x	164 264,82	x	160 390,90	x
Dotacje	1 847 687,68	1 852 290,00	1 714 999,68	1 680 000,00	98%
w tym:					
Podmiotowe dla instytucji kultury	831 000,00	831 000,00	831 000,00	831 000,00	100%
Celowe dla organizacji pożytku publicznego i wolontariatu	227 000,00	193 000,00	227 000,00	193 000,00	85%
Oświatowe na podstawie porozumień z jst	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	x
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	554 999,68	600 000,00	554 999,68	600 000,00	108%
Celowe na współfinansowanie funkcjonowania żłobków	72 000,00	48 000,00	72 000,00	48 000,00	67%
Pozostałe	37 688,00	55 290,00	30 000,00	8 000,00	27%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 168 172,00	12 415 804,00	1 223 367,00	1 219 186,00	100%
Obsługa długu	73 095,00	50 000,00	73 095,00	50 000,00	68%
PODSUMOWANIE	38 899 767,28	42 621 520,62	27 267 215,72	28 293 978,92	104%

Objaśnienia do powyższej tabeli:

Wynagrodzenia i składki: paragrafy 401, 404, 410, 411, 412, 417, 471

Dotacje: paragrafy 231, 232, 236, 248, 254, 278, 280, 282, 283

Świadczenia na rzecz osób fizycznych: paragrafy 302, 303, 304, 311, 324

Wydatki na realizację zadań statutowych – paragrafy wyżej niewymienione i poza obsługą długu a obejmujące usługi, zakupy materiałów i wyposażenia, energię, opłaty i podatki.

Wydatki bieżące: 42.621.520,62 zł – kierunki finansowania (formy wykonywania budżetu):

11.733.996,00	Na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 2a),
841.000,00	Dotacje na zadania bieżące dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych; w tym:
193.000,00	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego rozdziały: 63003, 85395, 92105, 92195, r92605</i>
600.000,00	<i>r80104 i r80149 dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola</i>
48 000,00	<i>r85505 dotacja celowa na funkcjonowanie żłobka</i>
831 000,00	Dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury, w tym:
25 000,00	<i>r85154 dla NOK z przeznaczeniem na działalność w zakresie klubu fotograficznego w ramach gminnego programu zwalczania alkoholizmu (rozdział 85154).</i>
551 000,00	<i>r92109 dla Nałęczowskiego Ośrodka Kultury</i>
255 000,00	<i>r 92116 dla Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej</i>
8 000,00	Dotacje dla SP ZOZ dla zabezpieczenia programu zdrowotnego (r85149)
172.290,00	na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień z innymi jst. , w tym:
125 000,00	<i>r80103 i 80104 zwrot kosztów innej gminie, do której uczęszcza dziecko z naszej gminy</i>
47.290,00	<i>r60013 utrzymanie dróg wojewódzkich</i>
29 035 234,62	Zadania własne, wyżej nie wymienione, w tym współfinansowane z dotacji celowych na zadania własne, realizowane przez jednostki budżetowe w tym urząd; z tego m.in.:
464.795,51	<i>Zadania realizowane w ramach funduszy sołeckich</i>

Wykaz zadań do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r obejmuje zadania majątkowe w łącznej kwocie 51.496,22 zł oraz bieżące w łącznej kwocie 413.299,29 zł. Z zadań bieżących najwięcej środków, bo 42% funduszu przeznaczone jest na utrzymanie dróg, dalej - 18% na oświetlenie dróg a 18% na działania integracyjne, utrzymanie świetlic i imprezy kulturalne.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 24.562.997,70 zł – z tego:

- a) **3.357.176,22 zł** na zadania własne finansowane środkami własnymi lub z dofinansowaniem z innych budżetów krajowych , w tym:
 - 51.496,22 zł na zadania realizowane w ramach funduszy sołeckich (ok. 20% wydatków będzie refundowane w 2021r dotacją z budżetu państwa),
 - 1.670.256,00 zł na wydatki związane z realizacją projektów dofinansowanych ze środków europejskich nie objęte umową o dofinansowanie, w szczególności ok. 1.550.000,00 zł na Zintegrowany Węzeł Komunikacyjny – Mobilny LOF na nabycie gruntów na których realizowany jest projekt.
- b) **20.577.695,48 zł** na zadania współfinansowane ze środków europejskich, finansowanie tych zadań określono w opisie dochodów majątkowych.
- c) **628.126,00 zł** pomoc finansową i rzeczową dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

Zadania inwestycyjne są określone w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowany deficyt budżetu 7.433.010,82 zł.

Ogółem **planowane przychody** określa się w kwocie 7.433.010,82 zł; z tego:

- nadwyżki z lat ubiegłych – 4.195.693,11 zł;
- pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 3.152.611,00 zł
- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych – 84.706,71 zł.

Wyżej określone przychody są źródłami pokrycia deficytu budżetu.

Nie przewiduje się rozchodów budżetu. w 2021r

Przychody i rozchody budżetu zestawiono w załączniku nr 3.

Wykaz załączników do projektu uchwały budżetowej.

- Załącznik nr 1. Plan dochodów budżetu na 2021r.
- Załącznik nr 1a. Plan dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie na 2021r.
- Załącznik nr 2. Plan wydatków budżetu gminy na 2021r.
- Załącznik nr 2a. Plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych na 2021r.
- Załącznik nr 3. Przychody i rozchody budżetu gminy Nałęczów w 2021r.
- Załącznik nr 4. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy w 2021r.
- Załącznik nr 5. Wydatki na zadania majątkowe w 2021r.
- Załącznik nr 6. Wydatki na programy i projekty finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na 2021r oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi
- Załącznik Nr 7. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2021r
- Załącznik nr 8. Plan wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną ustawie o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych na 2021r
- Załącznik nr 9. Wykaz zadań do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r.