

Uzasadnienie do planu budżetu na 2021 r.

Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalony przez radę gminy na rok budżetowy. Plan budżetu gminy na 2021 r. opracowano w oparciu o istniejącą sieć zadań finansowanych z budżetu gminy oraz jednostek z nią powiązanych i aktualnie obowiązującą klasyfikacją budżetową.

I. DOCHODY

Kalkulację dochodów budżetowych sporządzono zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Plan dochodów budżetowych na 2021 r. ustalono w łącznej kwocie 35.428.903 zł. Z tego dochody własne gminy stanowią kwotę 17.735.355 zł, dotacje celowe na zadania zlecone kwotą 8.761.994 zł, subwencja ogólna z budżetu państwa kwotą 8.130.793 zł, dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych – 560.761 zł, dotacje i środki na inwestycje – 240.000 zł.

Dochody bieżące zaplanowano z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 2.000 zł

- czynsze łowieckie – 2.000 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 250.676 zł

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów – 32.113 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 218.563 zł

Dział 750 – Administracja publiczna – 91.648 zł

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych administracji rządowej – 91.648 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.346 zł

- dotacja celowa z Biura Wyborczego w Radomiu na realizację zadań bieżących z zakresu spisu wyborców – 1.346 zł

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – 16.038.168 zł

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 4.674.950 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 400.000 zł
- wpływy z podatku rolnego – 1.362.503 zł
- wpływy z podatku od środków transportowych – 596.479 zł
- wpływy z podatku od nieruchomości – 8.613.254 zł
- wpływy z opłaty targowej – 1.000 zł
- wpływy z karty podatkowej – 11.000 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 9.690 zł
- wpływy z opłaty skarbowej – 29.000 zł
- wpływy z podatku leśnego – 32.392 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 161.900 zł
- wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego – 30.000 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 100.000 zł
- wpływy z odsetek za zwłokę – 16.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 8.742.793 zł

- subwencje ogólne z budżetu państwa – 8.130.793 zł. W tym:
a/ część oświatowa subwencji ogólnej – 6.953.558 zł

b/ część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1.177.235 zł.

- wpływy z różnych rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych tj. zwrot podatku Vat – 612.000 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 1.099.311 zł

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 41.350 zł

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostce realizującej zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 282.000 zł

- opłaty z tytułu zwrotów kosztów dotacji za dzieci z terenu innych gmin uczęszczające do niepublicznego przedszkola „Koszałek-Opalek” w Rożcach, do Publicznego Przedszkola w Starej Wsi i oddziałów przedszkolnych przy Publicznych Szkołach Podstawowych z terenu gminy Belsku Duży – 330.000 zł

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu wychowania przedszkolnego – 305.961 zł

- opłaty rodziców za żywienie na stołówce szkolnej w PSP Belsku Dużym – 140.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 255.761 zł

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej – 254.800 zł. Z tego na: składki na ubezpieczenia zdrowotne – 17.000 zł, zasiłki okresowe – 4.000 zł, zasiłki stałe – 173.000 zł, utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 49.500 zł, pomoc państwa w zakresie dożywiania – 11.300 zł.

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń (zasiłku stałego) przez świadczeniobiorców za lata ubiegłe – 961 zł.

Dział 855 – Rodzina – 8.676.000 zł

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 8.669.000 zł. Z tego na: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1.677.000 zł, świadczenie wychowawcze – 6.749.000 zł, wypłaty świadczeń „dobry start” – 238.000 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne – 5.000 zł.

- należności wyegzekwowane od dłużników funduszu alimentacyjnego kwota 7.000 zł

Dział 900 – Ochrona środowiska – 21.200 zł

- grzywny i kary za korzystanie ze środowiska – 21.200 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna – 10.000 zł

- wpływy za korzystanie z hali sportowej i Sali fitness – 10.000 zł

Dochody majątkowe zaprojektowano z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 240.000 zł

- środki z tytułu darowizn mieszkańców miejscowości Anielin i Jarochoy na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w kwocie 240.000 zł.

Przy sporządzaniu kalkulacji dochodów budżetowych na 2021 r. założono, że podatek rolny zostanie ustalony w wysokości równej 2,5 q średniej ceny skupu żyta obliczonej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy tj. $2,5q \times 58,55 \text{ zł} = 146,38 \text{ zł}$ z ha przeliczeniowego użytków rolnych. Stanowić to będzie wzrost podatku w stosunku do 2020 r. o 0,157 % zł z hektara przeliczeniowego użytków rolnych. Podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości wyższej o 2,0 % od przewidywanych wpływów za 2020 r. Podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości przewidywanych wpływów za 2020 r. zgodnie z uchwałami Rady Gminy.

Dochody z wpływów z czynszów najmu zasobu mieszkaniowego gminy zaplanowano w wysokości wyższej o 25% w związku z planowaną podwyżką stawki czynszowej za wynajem lokalu komunalnego z 4 zł na 5 zł za 1 m², natomiast wzrost stawki za czynsz w lokalach socjalnych z 2 zł na 2,50 zł za 1 m². Wzrost stawki za czynsze od 1 stycznia 2021 r.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwotę subwencji oświatowej i wyrównawczej zaplanowano w wysokości zgodnej z pismem Ministra Finansów. W roku 2021 plan

dochodów z tytułu udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych spadł o kwotę 106.437 zł w porównaniu do planu na 2020 rok. Jest to spowodowane zastosowaniem przez państwo dodatkowych zwolnień dla osób fizycznych w tym podatku oraz spowolnieniem gospodarki w związku z pandemią

Covid-19 Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych zaplanowano w wysokości zgodnej z planem Wojewody Mazowieckiego oraz Dyrektora Biura Wyborczego w Radomiu. Nie zaplanowano dochodów z tytułu odsetek bankowych od lokat w związku z niskim oprocentowaniem bankowym. Zaplanowano niższe dochody z tytułu czesnego i za wyżywienie w przedszkolu publicznym oraz oddziałach przedszkolnych. Realizacja tych dochodów w 2020 r. mieściła się w granicach od 6,8 % do 31,4 % w zależności od placówki oświatowej. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanej kwoty osiągniętych dochodów w roku 2020.

II. WYDATKI

Mając na uwadze niestabilną sytuację zewnętrzną w związku z wystąpieniem pandemii Sars Covid -19 oraz ograniczone możliwości zwiększenia dochodów gminy w 2021 r. i w latach następnych niezbędnym staje się oszczędne i racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi. Priorytetem w zakresie wydatków bieżących w planie budżetu gminy są uwzględnione przede wszystkim tzw. wydatki sztywne, a w tym wydatki na:

- a/ zabezpieczenie potrzeb oświatowych i społecznych,
- b/ obsługę długu publicznego w związku z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami,
- c/ zapewnienie sprawnego funkcjonowania urzędu gminy oraz jednostek organizacyjnych gminy,
- d/ sfinansowanie zawartych umów zapewniających ciągłość działania gminy,
- e/ na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Przy opracowaniu planu budżetu na 2021 r. przyjęto następujące wskaźniki cenowe dotyczące bieżących wydatków budżetowych na zadania własne o charakterze obligatoryjnym:

- wzrost cen energii i gazu przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku.
- wzrost cen zakupu towarów i usług o 1,8 %
- wynagrodzenia nauczycieli na poziomie z września 2020 roku natomiast wzrost wynagrodzenia obsługi szkół do poziomu najniższego wynagrodzenia zasadniczego do kwoty 2.800 zł, w pozostałych przypadkach nie uwzględniono podwyżek dla pracowników.
- diety radnych i sołtysów uczestniczących w sesjach na poziomie 2020 r.
- ekwiwalent i wynagrodzenia bezosobowe dla członków OSP na poziomie 2020 r.

Ogólna kwota planowanych wydatków na 2021 r.	38.553.675 zł
1. wydatki bieżące	34.638.649 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16.597.465 zł
- wydatki na obsługę długu	85.357 zł
- dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania bieżące	1.521.087 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	9.987.143 zł
- pozostałe zadania bieżące jednostek budżetowych	6.447.597 zł
2. wydatki majątkowe	3.915.026 zł
- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3.657.637 zł
- dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania inwestycyjne	257.389 zł

Wydatki bieżące obejmują realizację zadań własnych oraz zleconych, z tego:

- w dziale 010 – „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO” zaplanowano wydatki w kwocie **27.570 zł** z przeznaczeniem na opłatę składek na utrzymanie Mazowieckiej Izby Rolniczej.

- w dziale 600 – „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ” zaplanowano wydatki w kwocie **156.208 zł**. Z tego na sfinansowanie kosztów zimowego utrzymania dróg gminnych kwotę 60.000 zł, na równanie dróg

gminnych równiarką kwotę 15.000 zł, usuwanie drzew z pasa drogowego dróg gminnych kwotę 10.000 zł, kwotę 3.208 zł na zapłatę opłat za zajęcie pasa drogowego dróg krajowych i wojewódzkich, remonty cząstkowe dróg kwotę 15.000 zł, zakup żwiru na kwotę 10.000 zł i zakup grysłu na kwotę 10.000 zł, naprawę i czyszczenie rowów i przepustów w pasie dróg gminnych na kwotę 10.000 zł, zakup i montaż znaków drogowych kwotę 3.000 zł, 20.000 zł na pomiary geodezyjne dróg gminnych i mapy.

- w **dziale 700 – „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”** zaplanowano wydatki w kwocie **185.352 zł** na bieżące utrzymanie budynków komunalnych gminy, a kwotę **113.448 zł** zaplanowano na sfinansowanie kosztów gospodarki gruntami (odszkodowania za zajęte grunty, mapy i prace geodezyjne, operaty szacunkowe, dzierżawa gruntów, inwentaryzacja budowlana).

- w **dziale 710 – „DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”** zaplanowano wydatki w kwocie **147.500 zł**. Z tego na wypłatę wynagrodzenia za wykonywanie usług w sprawie zatwierdzenia decyzji o warunkach zabudowy oraz inwestycji celu publicznego kwotę 20.000 zł, dokończenie procedury sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów produkcyjno-magazynowych w obrębie Łęczeszycy kwotę 15.000 zł, sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu usług turystyki i rekreacji w sołectwie Mała Wieś kwotę 45.000 zł, opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Belsk Duży dla części obrębów : PGR Belsk Duży, PGR Stara Wieś, Mała Wieś i Rębowała kwota 45.000 zł, opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Belsk Duży – 20.000 zł oraz kwotę 2.500 zł na wydatki związane z wydrukiem załączników graficznych, map do decyzji, miejscowych planów oraz studium.

- w **dziale 750 – „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie **4.975.682 zł**. Z tego na finansowanie kosztów wykonania zadań administracji rządowej zleconych gminie zaplanowano wydatki na kwotę 91.648 zł /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 91.648 zł/. Na sfinansowanie kosztów działalności rady gminy zaplanowano wydatki w kwocie 164.025 zł /w tym na: wypłatę ryczałtu dla przewodniczącego rady gminy oraz diet radnych – 126.768 zł, pozostałe wydatki związane ze statutową działalnością rady gminy – 37.257 zł/

Na bieżące utrzymanie Urzędu Gminy zaplanowano wydatki w kwocie 3.937.702 zł /w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.169.180 zł, zakup środków bhp – 14.000 zł, pozostałe wydatki związane ze statutową działalnością urzędu gminy – 754.522 zł, w kwocie tej uwzględniono wydatki na montaż klimatyzatorów w 2 pokojach budynku Urzędu Gminy w wysokości 12.000 zł. W projekcie budżetu uwzględniono zwiększenie liczby etatów w Urzędzie Gminy.

Dodatkowe etaty zaplanowano na następujące stanowiska: stanowisko ds. ochrony danych osobowych – koszt stanowiska 68.860 zł wraz z pochodnymi, stanowisko do spraw inwestycji – koszt stanowiska wraz z pochodnymi 68.860 zł, stanowisko do rozliczania podatku VAT od sprzedaży i zakupów oraz sporządzania deklaracji cząstkowych i zbiorczych – koszt stanowiska wraz z pochodnymi 68.860 zł, dwa etaty na roboty publiczne i interwencyjne – koszt wynagrodzeń z pochodnymi 96.405 zł oraz dwa etaty stażystów na okres sześciu miesięcy – koszt wynagrodzeń z pochodnymi 49.649 zł.

Na promocję gminy w publikacjach prasowych i mediach oraz organizację dożynek gminnych i powiatowych zaplanowano wydatki w kwocie 89.703 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych zaplanowano wydatki w kwocie 394.149 zł /w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 316.798 zł, zakup środków bhp oraz badania profilaktyczne pracowników – 2.300 zł, pozostałe wydatki związane ze statutową działalnością – 75.051 zł.

Na wypłatę diet dla przewodniczących organów pomocniczych gminy zaplanowano kwotę 35.000 zł, a na wypłatę prowizji dla sołtysów kwotę 120.000 zł. Na zakup druków podatkowych oraz sfinansowanie kosztów opłat pocztowych, kosztów egzekucyjnych kwotę 8.700 zł, z tego na organizację występu artystycznego z okazji Dnia Sołtysa kwotę 1.050 zł. Na zapłatę składek zaplanowano wydatki w kwocie 134.755 zł, z tego na :

- Związek Gmin Wiejskich kwotę 2.690 zł,
- Międzygminny Związek Gmin „Natura” kwotę 128.180 zł,
- Lokalnej Grupy Działania kwotę 3.885 zł.

- w **dziale 751 – „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA”** zaplanowano wydatki w kwocie **1.346 zł** na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców /środki z dotacji z Biura Wyborczego w Radomiu – 1.346 zł/.

- w **dziale 752 – „OBRONA NARODOWA”** zaplanowano wydatki w kwocie 3.000 zł na sfinansowanie wypłat żołnierzom rezerwy którzy odbyli ćwiczenia rezerwy, świadczenia pieniężnego rekompensującego wynagrodzenie ze stosunku pracy.

- w **dziale 754 – „BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA”** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **335.903** zł. Z tego na bieżące utrzymanie 6 jednostek OSP w gotowości bojowej, w tym na: wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane – 110.853 zł, świadczenia z bhp oraz wypłata ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych członków OSP – 40.000 zł, pozostałe wydatki związane z gotowością bojową Ochotniczych Straży Pożarnych – 185.050 zł/. W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano wydatki w kwocie 3.000 zł na sfinansowanie kosztów szkoleń i zawodów z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

- w **dziale 757 – „OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO”** zaplanowano wydatki w kwocie **85.357** zł. Są to koszty odsetek od zaciągniętej przez gminę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz odsetek od kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Belsku Dużym na budowę budynku Urzędu Gminy w Belsku Dużym oraz planowanego przez gminę do zaciągnięcia kredytu bankowego.

- w **dziale 758 – „RÓŻNE ROZLICZENIA”** zaplanowano wydatki w kwocie **196.000** zł. Z tego rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki jakie mogą wystąpić w ciągu całego roku budżetowego stanowi kwotę 93.934 zł, rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 91.066 zł oraz koszty prowizji bankowej kwotę 11.000 zł.

- w **dziale 801 – „OŚWIATA I WYCHOWANIE”** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie **15.540.767** zł. Z tego na bieżące utrzymanie 4 szkół podstawowych ustalono wydatki w kwocie 9.866.450 zł /w tym na: wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 7.969.168 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli oraz zakup środków bhp – 335.560 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową szkół podstawowych – 1.561.722 zł/.

Na dowóz do szkół zaplanowano wydatki w kwocie 330.928 zł /w tym na: wynagrodzenia osobowe nauczycieli opiekunów dzieci dojeżdżających oraz składki od nich naliczone – 79.377 zł, zakup usług transportowych oraz prowizja bankowa – 251.551 zł/.

Na bieżące utrzymanie 12 oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych (w tym nowoutworzony oddział w PSP w Belsku Dużym od 1.IX.2020 r. w związku z pandemią Covid 19) zaprojektowano wydatki w kwocie 2.212.045 zł /z tego na: wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.752.945 zł, wypłatę dodatków wiejskich oraz zakup środków bhp dla nauczycieli oddziałów przedszkolnych – 92.000 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 367.100 zł/ w tym zaplanowano wydatki na zakup szafek do szatni dla dzieci z PSP w Zaborowie w kwocie 10.000 zł. W rozdziale tym zaplanowano również kwotę 40.000 zł na zwrot kosztów dotacji dla gmin: Grójec, Pniewy, Jasieniec, Goszczyn i Mogielnica na dofinansowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy.

Na sfinansowanie kosztów bieżącego utrzymania przedszkola samorządowego w Starej Wsi zaplanowano wydatki w kwocie 440.065 zł /w tym na: wynagrodzenia osobowe oraz składki od nich naliczane – 339.385 zł, zakup środków bhp oraz wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 12.500 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową przedszkola – 88.180 zł/.

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano również kwotę 125.000 zł na zwrot kosztów dotacji dla gminy Grójec, Mogielnica i Pniewy na dofinansowanie niepublicznych i publicznych przedszkoli prowadzonych przez organ niepubliczny, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy. W rozdziale tym zaplanowano także dotację podmiotową dla niepublicznego przedszkola „Koszałek Opalek” w Rożcach w kwocie 621.035 zł.

Na sfinansowanie kosztów dokształcania nauczycieli uwzględniono kwotę 50.696 zł, a na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów kwotę 61.390 zł.

W planie wydatków oświatowych zaplanowano wydatki w kwocie 4.100 zł na sfinansowanie kosztów działania trzech komisji egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego.

Na sfinansowanie kosztów utrzymania stołówki szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej w Belsku Dużym zaplanowano wydatki w kwocie 397.316 /z tego na: wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 231.268 zł, zakup środków bhp – 1.800 zł, pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej – 164.248 zł/.

W dziale tym w planie budżetu na 2021 r. w wydatkach bieżących uwzględniono kwotę 396.519 zł na sfinansowanie kosztów realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych. Z tego na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 240.649 zł, wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 14.700 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową – 19.120 zł oraz kwotę 122.050 zł na dotację podmiotową dla niepublicznego przedszkola „Koszałek Opalek” w Rożcach. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 951.462 zł. Z tego na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 869.576 zł, wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 47.773 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową – 34.113 zł.

W dziale tym w planie budżetu na 2021 r. w dziale 801 – „Oświata i wychowanie” ustalono wydatki w kwocie 3.700 zł jako dotację celową dla gminy Grójec na sfinansowanie kosztów związanych z zatrudnieniem pracownika zwolnionego z obowiązku świadczenia pracy na okres kadencji w zarządzie międzyszkolowej organizacji związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego Oddział w Grójcu oraz wydatki w kwocie 10.000 zł dla Miasta Radomia na sfinansowanie kosztów nauki religii prawosławnej w Międzyszkolnym Punkcie Katechetycznym przy parafii prawosławnej pw. św. Mikołaja w Radomiu uczniów z gminy Belsk Duży.

- w dziale 851 – „**OCHRONA ZDROWIA**” zaplanowano wydatki w kwocie **100.000** zł. Z tego na sfinansowanie kosztów przeciwdziałania alkoholizmowi – 96.000 zł. W tym na: wynagrodzenia członków komisji przeciwdziałania alkoholizmowi oraz wynagrodzenie psychologa wraz z pochodnymi i prawnika kwotę 25.470 zł, szkolenia członków komisji – 7.000 zł oraz na sfinansowanie kosztów zadań określonych do realizacji w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi – 63.530 zł.

Natomiast na sfinansowanie kosztów przeciwdziałania narkomanii zaprojektowano wydatki w kwocie 4.000 zł z przeznaczeniem na zakup publikacji oraz przeprowadzenie prelekcji dla uczniów szkół podstawowych o tematyce przeciwdziałania narkomanii.

- w dziale 852 – „**POMOC SPOŁECZNA**” zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **1.263.303** zł. Z tego na wypłatę zasiłków okresowych, celowych, zakup opału dla podopiecznych oraz zapłatę za pobyt osób w domach pomocy społecznej kwotę 450.000 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 4.000 zł/, /środki z budżetu gminy 446.000 zł/, a na wypłatę zasiłków stałych kwotę 195.000 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 173.000 zł/, /środki z budżetu gminy 22.000 zł/ oraz wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń (zasiłku stałego) przez świadczeniobiorcę w kwocie 961 zł.

Na zapłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej zaplanowano kwotę 17.100 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 17.000 zł, /środki z budżetu gminy 100 zł/. Na kwotę 529.293 zł zaplanowano wydatki na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej w Belsku Dużym. Z tego na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 452.648 zł, zakup środków bhp – 2.340 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową GOPS – 74.305 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 49.500 zł/, /środki z budżetu gminy 479.793 zł/.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano wydatki w kwocie 3.000 zł.

Na sfinansowanie kosztów dożywiania dzieci z biednych rodzin ustalono wydatki w kwocie 34.000 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 11.300 zł/, /środki z budżetu gminy – 22.700 zł/.

Na sfinansowanie kosztów prac użytecznie społecznych zaplanowano wydatki w kwocie 6.264 zł.

W dziale „Pomoc społeczna” zaplanowano również wydatki na sfinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 6.900 zł oraz na usługi opiekuńcze dla podopiecznych kwotą 21.746 zł.

- w dziale **854** – „**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**” zaplanowano wydatki w kwocie **334.948** zł. Z tego na: bieżące utrzymanie świetlic w Szkole Podstawowej w Belsku Dużym, Lewiczynie, Zaborowie i w Łęczeszycach ustalono wydatki w kwocie 271.314 zł. W tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 238.546 zł, zakup środków bhp oraz wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 9.100 zł, pozostałe wydatki związane z bieżącą działalnością świetlic szkolnych – 23.668 zł.

W dziale tym zaplanowano również wydatki na sfinansowanie kosztów działalności socjalnej nauczycieli emerytów i rencistów na kwotę 2.000 zł, kosztów dokształcania nauczycieli świetlic szkolnych na kwotę 1.454 zł oraz kwotę 60.180 zł na sfinansowanie kosztów wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów.

- w dziale **855** – „**RODZINA**” zaplanowano wydatki w kwocie **8.796.199** zł. Z tego na: wypłatę świadczenia wychowawczego kwotą 6.749.000 zł, w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 55.818 zł, zakup środków bhp oraz wypłata świadczenia wychowawczego – 6.691.634 zł, pozostałe wydatki związane z obsługą świadczenia wychowawczego – 1.551 zł /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 6.749.000 zł/, na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego kwotą 1.684.000 zł, w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 103.005 zł, zakup środków bhp oraz wypłata świadczeń rodzinnych – 1.579.444 zł, pozostałe wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego – 1.551 zł /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 1.677.000 zł i środki należne gminie uzyskane od dłużników funduszu alimentacyjnego – 7.000 zł/.

W dziale „Rodzina” zaplanowano również wydatki na dofinansowanie utrzymania rodzin zastępczych kwotą 80.000 zł oraz na wspieranie rodziny kwotą 278.199 zł /w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 40.416 zł, zakup środków bhp i świadczeń społecznych kwotą 230.460 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową 7.323 zł/ środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 238.000 zł, środki z budżetu gminy – 40.199 zł.

W dziale również zaplanowano wydatki w kwocie 5.000 zł na zapłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 5.000 zł/.

- w dziale **900** – „**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**” zaplanowano wydatki na kwotę **1.111.100** zł. Z tego na sfinansowanie kosztów oświetlenia ulic, dróg i placów zaprojektowano kwotę 675.000 zł, wydatki na sprzątanie terenu gminy i wywóz śmieci oraz koszenie trawy na kwotę 314.100 zł oraz wydatki na utrzymanie zieleni na kwotę 45.000 zł.

W dziale tym zaplanowano również wydatki na kwotę 43.000 zł na sfinansowanie kosztów odławiania bezdomnych psów, kastrację kotów, leczenie zwierząt poszkodowanych, pomoc zwierzętom dzikim zgodnie z programem opieki nad zwierzętami przyjętym w gminie oraz kwotę 7.000 zł z przeznaczeniem na odbiór do unieszkodliwienia zwłok zwierzęcych.

W dziale zaplanowano kwotę 6.000 zł z na opłaty roczne za usługi wodne do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie oraz kwotę 13.000 zł na opracowanie „Programu Gospodarki Niskoemisyjnej” na lata 2021-2025, natomiast kwotę 8.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie „Programu Ochrony Środowiska” na lata 2021-2024.

- w dziale **921** – „**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**” zaplanowano wydatki bieżące na kwotę **509.547** zł. Z tego na dotację podmiotową na bieżące utrzymanie biblioteki gminnej w Belsku Dużym i filii bibliotecznej w Lewiczynie ustalono wydatki w kwocie 396.547 zł.

W dziale tym zaplanowano również udzielenie dotacji celowych z budżetu gminy w 2021 r. na następujące rodzaje działalności:

- działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych – 25.000 zł,
- działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym – 8.000 zł,

- podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej – 30.000 zł.

Dotacje ustalono na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

W dziale zaplanowano wydatki na wycinkę drzew i porządkowanie, nadzór konserwatorski i przyrodniczy w parku zabytkowym w miejscowości Oczaśały w kwocie 50.000 zł.

- w **dziale 926 – „KULTURA FIZYCZNA”** zaplanowano wydatki na kwotę **784.519 zł**. Z tego na udzielenie dotacji celowej na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w dziedzinie „Piłka nożna, ręczna, koszykowa i siatkówka oraz unihokej na terenie gminy Belsk Duży” ustalonej na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie przeznaczono kwotę 180.000 zł. Natomiast na sfinansowanie kosztów bieżącego utrzymania Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji zaplanowano kwotę 569.919 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 327.192 zł, zakup środków bhp – 500 zł, pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych 242.227 zł. W dziale zaplanowano wydatki na utrzymanie nowo wybudowanego boiska przy PSP w Zaborowie z przeznaczeniem na paliwo, koszenie trawy oraz specjalistyczne prace i zabiegi konserwacyjne w kwocie 34.600 zł.

III. Wydatki majątkowe

a/ inwestycje i zakupy inwestycyjne

W planie budżetu na 2021 r. wydatki na inwestycje zaplanowano w łącznej kwocie 3.657.637 zł. W planie budżetu ustalono wydatki inwestycyjne na następujące zadania:

- w **dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** zaplanowano wydatki na następujące zadania:

1. Przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami, przepompowniami i zasilaniem energetycznym dla wsi Anielin i Jarochoy” kwota 1.950.918 zł. Zadanie realizowane jest w cyklu dwuletnim w latach 2020-2021 /środki własne – 679.943 zł/, /pożyczka z WFOŚ i GW – 1.270.975 zł/

- w **dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowano wydatki na zadanie:

1. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 160113w w miejscowości Zaborów” kwota 657.824 zł.

- w **dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano wydatki na zadania:

1. Przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja centrum Belska Dużego II etap” kwota 944.395 zł.

2. Budowa ogrodzenia działki gminnej w Belsku Dużym przy ul. Modrzewiowej 1C kwota 14.500 zł.

- w **dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano wydatki na zadanie:

1. Przedsięwzięcie pn. ”Rewaloryzacja dla obiektu Park Zabytkowy w Oczaśałach etap I” w kwocie 90.000 zł.

b/ dotacje z budżetu gminy na zadania inwestycyjne

W wydatkach majątkowych gminy na 2021 r. zaplanowano również udzielenie z budżetu gminy dotacji celowych na inwestycje dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie **257.389 zł**. Z tego:

- w **dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowano dotację celową na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w formie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Grójcu w kwocie 157.389 zł.

w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano dotację w kwocie **100.000 zł** na dofinansowanie zadań inwestycyjnych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami. Dotację ustalono na podstawie Uchwały Nr XXV/179/2012 Rady Gminy Belsk Duży z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji z budżetu Gminy Belsk Duży na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W przedstawionym planie budżetu założono, że deficyt budżetu w 2021 r. wyniesie **3.124.772 zł** i zostanie pokryty pożyczkami zaciągniętymi w WFOŚ i GW w Warszawie w kwocie 1.270.975 zł oraz planowanego kredytu bankowego w kwocie 909.402 zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 944.395 zł. Przychody budżetu na 2021 r. ustalono na kwotę 3.706.586,30 zł. Z tego: z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 944.395 zł, pożyczki zaciągniętej z WFOŚ i GW w Warszawie – 1.270.975 zł oraz z tytułu spłaty pożyczek udzielonych w kwocie 91.814,30 zł a także z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego na kwotę 1.399.402 zł.

Plan budżetu na 2021 r. uwzględnia spłatę zobowiązań gminy w wysokości **581.814,30 zł** Są to: rozchody ze spłaty kredytu na budowę budynku Urzędy Gminy w Belsku Dużym w kwocie 450.000 zł, rozchody ze spłaty zaciągniętej pożyczki na termomodernizację PSP w Lewiczynie w kwocie 40.000 zł i udzielone pożyczki w kwocie 91.814,30 zł.

Planowany poziom zadłużenia gminy z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2021 roku wyniesie 4.527.101 zł.

Zadłużenie gminy nie przekroczy maksymalnego wskaźnika wynikającego z ustawy o finansach publicznych.