



## UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA ROK 2021

Projekt budżetu gminy opracowano według zasad określonych przez Radę Gminy Uchwałą Nr XXXIII / 197 / 2010 z dnia 29 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz w oparciu o:

- informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów określającą projektowane stawki kwotowe subwencji ogólnych w części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz planowanej kwoty udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informacje Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie o projektowanych kwotach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację własnych zadań,
- informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2021,
- analizę wykonania budżetu gminy za 9 miesięcy 2020 roku z uwzględnieniem stałych zadań, aktualnych potrzeb, złożonych wniosków oraz wniosków i postulatów radnych,
- szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych określoną przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 roku (Dz.U. z 2014 roku poz. 1053 ze zmianami).

Budżet gminy Dominowo na rok 2021 zaplanowany został po stronie **dochodów w wysokości 15.991.650,44 zł** oraz po stronie **wydatków w wysokości 16.824.650,44 zł**.

Deficyt budżetu w wysokości **833.000,00 zł** planuje się sfinansować przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

**I. Projekt dochodów budżetowych** przedstawia załącznik nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy sporządzony wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, ukazuje więc szczegółowe wielkości dochodów z poszczególnych źródeł.

**Dochody budżetowe na rok 2021 zaplanowano w wysokości 15.991.650,44 zł**

w tym: - dochody bieżące - 15.676.650,44 zł  
- dochody majątkowe - 315.000,00 zł.

Dochody ogółem są wyższe od projektowanych na 2020 rok o 1.141.276,44 zł, tj. o 7,69 % ( dochody bieżące są wyższe o 964.276,44 zł, dochody majątkowe również są wyższe o 177.000,00 zł ).

Wyższe dochody bieżące to przede wszystkim wyższe dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz wyższe planowane dochody z tytułu opłat pobieranych za odpady komunalne.

**Na dochody budżetowe składają się:** subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe oraz dochody własne gminy.

Subwencję ogólną na 2021 rok zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 w wysokości 4.615.542,00 zł.

Subwencja ogólna składa się z:

- części oświatowej w wysokości	3.175.295,00 zł
- części wyrównawczej w wysokości	1.433.843,00 zł
- części równoważącej w wysokości	6.404,00 zł

Subwencje łącznie są wyższe o 581.669,00 zł, tj. o 14,42%, w tym:

kwota subwencji w części oświatowej wynosi 3.175.295,00 zł - jest wyższa o 179.337,00 zł tj. o około 5,98%.

Planowana kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2020), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

skutki przechodzące na 2021r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 2020r., skutki zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.

Subwencja ogólna w części wyrównawczej wynosi 1.433.843,00 zł - jest wyższa o 403.387,00 zł tj. o 39,14%, a składa się z kwoty podstawowej 682.449,00 zł (+345.169,00 zł) oraz kwoty uzupełniającej 751.394,00 zł (+58.218,00 zł), i ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe. Podstawowa dla gmin, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju, (nasza gmina w przedziale 75% – 92% wskaźnika). Uzupełniająca, gdy gęstość zaludnienia w gminie jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

Wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy wynosi 1.638,72 zł, a w kraju 2.098,22 zł.

Gęstość zaludnienia w gminie na 1km<sup>2</sup> wg stanu na dzień 31.12.2019r. wynosi 38,797, a w kraju 122,838.

Plan subwencji ogólnej w części równoważącej wynosi 6.404,00 zł, z tytułu wyższych wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie 8,64 zł od 90% średniej krajowej wydatków gmin 6,56 zł i jest niższa o 1.055,00 zł tj. o 14,14% od planu na 2020 rok.

W projekcie budżetu gminy na rok 2021 zaplanowane zostały dotacje celowe na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020r. w następujących wysokościach:

a) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

dział 750 rozdział 75011 § 2010	27.578,00 zł
dział 855 rozdział 85501 § 2060	3.605.646,00 zł
dział 855 rozdział 85502 § 2010	954.580,00 zł
dział 855 rozdział 85513 § 2010	1.434,00 zł

b) na dofinansowanie zadań własnych gminy:

dział 852 rozdział 85213 § 2030	1.133,00 zł
dział 852 rozdział 85214 § 2030	59.004,00 zł
dział 852 rozdział 85216 § 2030	10.560,00 zł
dział 852 rozdział 85219 § 2030	20.337,00 zł

Określono dochody z tytułu zwrotu z funduszu alimentacyjnego w rozdziale 85502 w kwocie 25.500,00 zł.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego w Koninie Nr DKN-3112-7/20 z dnia 21 października 2020r. zaplanowano dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 599,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 2.376.266,00 zł zgodnie z informacją przedstawioną w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 i są niższe w porównaniu z rokiem 2020 o 148.834,00 zł, tj. o 5,89 %

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane zostały w wysokości 3.000,00 zł.

W rozdziale 60016 zaplanowano wpływy z różnych dochodów w wysokości 100,00 zł – opłata za korzystanie z przystanków autobusowych.

Dochody własne gminy to przede wszystkim dochody z podatków i opłat lokalnych.

Dochody z tytułu podatków: od nieruchomości i od środków transportowych, ustalono jako iloczyn aktualnych powierzchni oraz zgłoszonej liczby pojazdów i stawek uchwalonych.

Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2021 została ogłoszona przez Prezesa GUS w wysokości 58,55 zł za 1dt. i jest to maksymalna cena do naliczenia podatku rolnego na 2021 rok. Cena ta jest wyższa o 0,09 zł, tj. o 0,15% wyższa od ceny ogłoszonej na rok 2020. Na 2021 rok Wójt Gminy proponuje nie podwyższać ceny żyta i przyjąć do naliczenia podatku rolnego stawkę 54,00 zł za 1dt., która obowiązuje w gminie od początku 2020 roku. W związku z tym do planowania dochodów z podatku rolnego przyjęto iloczyn aktualnej powierzchni hektarów przeliczeniowych (po zmianach na dzień 30 września 2020r.) i ceny żyta 54,00 zł. za 1 dt. Zatem dochody z podatku rolnego oszacowano na kwotę 736.000,00 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowane zostały w wysokości wynikającej z wyliczeń przy zastosowaniu stawek uchwalonych na 2021 rok Uchwałą Nr XXIV/136/2020 Rady Gminy Dominowo z dnia 25 listopada 2020 r. i wynoszą 1.650.000,00 zł

Do szacowania podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020r. – 196,84 zł za 1 m<sup>3</sup> ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, jest ona wyższa o 2,60 zł w porównaniu z rokiem 2020. Razem kwota podatku leśnego wynosi 19.200,00 zł.

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych na rok 2021 zaplanowano w wysokości 120.000,00 zł, przyjmując wyliczenia na podstawie stawek uchwalonych Uchwałą Nr XXIV/137/2020 Rady Gminy Dominowo z dnia 25 listopada 2020r..

Dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej zaplanowane zostały w wysokości 1.000,00 zł.

Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn są trudne do oszacowania i na rok 2021 zaplanowano je w wysokości 2.000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowany został w wysokości 71.000,00 zł.

Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w 2021 roku w wysokości 10.000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowane zostały w wysokości 2.000,00 zł na podstawie informacji składanych przez osoby zobowiązane do jej uiszczenia.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie 37.000,00 zł i obliczono według czynnych punktów sprzedaży posiadających zezwolenia.

Dochody w paragrafie 0490 wpływy z innych lokalnych opłat, między innymi z opłat za zajęcie pasa drogowego zaplanowano w wysokości 15.000,00 zł.

Zaplanowano również wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w łącznej wysokości 7.000,00 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano dochody z tytułu odpłatności za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli w gminie Dominowo, a także dochody z tytułu użyczenia sali sportowej, najmu mieszkań, najmu sal lekcyjnych w wysokości 70.271,44 zł.

W rozdziale 90002 – zaplanowano wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.033.000,00 zł. Wpływy zostały zaplanowane na podstawie złożonych deklaracji, w oparciu o ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Zaplanowano również wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień w wysokości 1.500,00 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.500,00 zł.

W rozdziale 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska w wysokości 4.000,00 zł, które przeznaczone będą na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą.

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność zaplanowano dochody w wysokości 28.000,00 zł z tytułu wpływów z Powiatowego Urzędu Pracy w Środzie Wielkopolskiej, jako refundacja kosztów zatrudnienia osób w ramach robót publicznych.

Dochody z mienia komunalnego zaplanowane zostały w następujących wysokościach:

- w dziale 020 – Leśnictwo zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 2.000,00 zł na poziomie dochodów roku 2020,
- w dziale 020 – Leśnictwo zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż drewna opałowego w wysokości 5.000,00 zł,
- w dziale 600 – Transport i łączność zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż drewna z dróg w wysokości 10.000,00 zł,
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano dochody z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 1.500,00 zł,
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia w wysokości 300.000,00 zł – sprzedaż działek,
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano również dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych oraz z tytułu dzierżawy gruntów gminnych w wysokości 187.500,00 zł. Kwota ta została naliczona według stawek kwotowych ustalonych przez Wójta Gminy Dominowo na 2021r. zgodnie z:

Zarządzeniem Nr 38/2019 z dn. 19 września 2019r. w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu za najem lokali mieszkalnych,

Zarządzeniem Nr 39/2019 z dn. 19 września 2019r. w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu za wynajmowane lokale użytkowe stanowiące własność Gminy Dominowo,

Zarządzeniem Nr 40/2019 z dn. 19 września 2019r. w sprawie ustalenia opłaty za ogrzewanie.

## **II. Wydatki w projekcie budżetu gminy na 2021 rok zaplanowano w wysokości 16.824.650,44 zł**

z tego:

- wydatki majątkowe - 1.254.267,00 zł

- wydatki bieżące - 15.570.383,44 zł

Wydatki budżetowe ogółem są wyższe od projektowanych na 2020r. o 1.736.276,44 zł, tj. o 11,51% ( wydatki bieżące są wyższe o 935.986,44 zł, majątkowe również są wyższe o 800.290,00 zł ). Wyższe wydatki bieżące to głównie wyższe wydatki na zadania zlecone oraz wydatki związane z coraz większymi nakładami na oświatę związaną z podwyżką pensji dla nauczycieli ( +528.722,47 zł ), natomiast wyższe wydatki majątkowe to głównie dokapitalizowanie Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Dominowie na zadanie: „SUW Murzynowo Kościelne – rozbudowa i przebudowa” -870.000,00 zł.

Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 500.000,00 zł, które wpłynęły na konto bankowe Gminy w 2020 roku zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w 2021 roku. O przeznaczeniu tych środków na odpowiednie zadania zadecydują Radni Gminy Dominowo.

Projekt wydatków bieżących ujęty w załączniku nr 2 oraz wydatków majątkowych w załączniku nr 5 do projektu Uchwały Rady Gminy, sporządzony został z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

Plan wydatków bieżących nie przekracza planu dochodów bieżących (15.676.650,44 zł) w związku z tym zachowana została zasada przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych. Podstawą szacowania wydatków budżetowych były wskaźniki przyjęte przez Ministerstwo Finansów do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Wynagrodzenia osobowe pracowników we wszystkich działach ustalono według obecnych płac uwzględniając zmiany osobowe, należne pracownikom dodatki stażowe, nagrody jubileuszowe.

Zaplanowano wzrost płacy minimalnej do kwoty 2.800,00 zł oraz minimalną stawkę godzinową w wysokości 18,30 zł za godzinę.

Wysokość składek od wynagrodzeń na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 2,45% oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych ustalono według stawek tego roku.

Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych został przyjęty w wysokości 1.550,26 zł na etat; 258,38 zł na emeryta lub rencistę, przyjmując za podstawę do obliczenia wysokości odpisu kwotę 4.134,02 zł.

Nie naliczono wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ponieważ nie zakłada się przekroczenia wskaźnika określonego ustawą.

Wydatki na materiały, usługi i opłaty szacowano uwzględniając prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych do wysokości 101,8%, w stosunku do przewidywanego wykonania w roku bieżącym, przyjmując jedynie podstawowe obowiązkowe zadania, zakładając bardzo oszczędną gospodarkę, tak więc ze wszystkich wydatków rzeczowych zaplanowano tylko te najważniejsze

i niezbędne do funkcjonowania i prowadzenia Gminy Dominowo. Również wydatki na remonty i utrzymanie infrastruktury technicznej zaplanowano wyłącznie na pilne potrzeby.

Uchwałą Nr V/23/2015 z dnia 25 marca 2015 roku Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących Fundusz Sołecki. Ogólna kwota wydatków Funduszu Sołeckiego na 2021 rok wynosi 333.185,00 zł. Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego (FS) w 2021 roku z podziałem na sołectwa przedstawia osobny załącznik nr 10.

Pozostałe wydatki związane z działalnością Gminy zaplanowano w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 905.213,00 zł** - zaplanowano wydatki inwestycyjne na dokapitalizowanie Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o.o. na zadanie pn. „SUW Murzynowo Kościelne – rozbudowa i przebudowa” w kwocie 870.000,00 zł; na przebudowę sieci wodociągowej w Chłapowie, które będzie realizowane w ramach funduszu sołeckiego. W tym dziale zaplanowano również odpis dla Izb Rolniczych w wysokości 2 % planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego, a także dotację do Związku Spółek Wodnych w Środzie Wlkp. na konserwację rowów.

**W dziale 020 – Leśnictwo – 15.300,00 zł** zaplanowano wydatki bieżące projektowane w zakresie gospodarki leśnej lasu gminnego, w tym podatek leśny.

**W dziale 600 – Transport i łączność - 444.325,00 zł** - plan wydatków obejmuje zakup materiałów i usług na zimowe utrzymanie, równanie i profilowanie dróg, utrzymanie poboczy. W dziale tym ujęto również wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich. Zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z przebudową drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Dominowie ul. Lipowa i Klonowa, oraz wydatki w ramach następujących funduszy sołeckich: Giecz, Zberki, Sabaszczewo – budowa chodnika; Karolewo, Biskupice, Nowojewo, Mieczysławowo – przebudowa drogi gminnej; Poświętno - urządzenie terenu wokół przystanku autobusowego.

W dziale tym zabezpieczone zostały środki na utrzymanie lokalnego transportu zbiorowego realizowanego przez Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Dominowie.

**W dziale 630 – Turystyka - 4.600,00 zł** - zaplanowano środki na składki członkowskie na wspólne zadanie publiczne realizowane z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, którego liderem jest Powiat Gnieźnieński - stowarzyszenie pn. Klaster Turystyczny „Szlak Piastowski w Wielkopolsce”. Rada Gminy Dominowo Uchwałą Nr XIII/87/2015 z dnia 30 listopada 2015 roku wyraziła zgodę na przystąpienie przez Gminę Dominowo do stowarzyszenia.

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa - 19.200,00 zł** - zaplanowano wydatki bieżące między innymi z przeznaczeniem na opłaty za materiały, dokumenty, podziały geodezyjne, wycenę działek i inne wydatki dotyczące nieruchomości oraz środki na bieżące utrzymanie mieszkań komunalnych, a także na podatek od nieruchomości.

**W dziale 710 – Działalność usługowa – 90.000,00 zł** - zaplanowano wydatki związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy terenu gminy Dominowo, decyzji celu publicznego, opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, a także opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla gminy Dominowo.

**W dziale 750 – Administracja publiczna – 1.998.039,44 zł** – zaplanowano środki na utrzymanie urzędu gminy, na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, środki na utrzymanie Rady Gminy, a także środki na promocję gminy, diety dla sołtysów, składki na WOKISS, Stowarzyszenie Gmin, Stowarzyszenie Lider Zielona Wielkopolska, zwrot kosztów podróży dla pracowników i ryczałty za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, badania okresowe pracowników, opłaty za usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów, wyposażenia, druki, materiały biurowe, środki czystości, energię elektryczną, czasopisma i materiały szkoleniowe, remonty, opłaty za szkolenia, ubezpieczenie mienia i inne wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania urzędu.

**W dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 599,00 zł** - ujęto wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

**W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 285.450,00 zł** - zaplanowano wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych (OSP Dominowo oraz OSP Murzynowo Kościelne). Między innymi na wyposażenie, wyszkolenie, zakup paliwa, naprawy, przeglądy techniczne samochodów oraz sprzętu pożarniczego, ubezpieczenie samochodów strażackich, wynagrodzenia kierowców z pochodnymi, ubezpieczenie strażaków, ekwiwalent za udział w szkoleniach i akcjach ratunkowych. W wydatkach bieżących w ramach funduszu sołeckiego Biskupice zabezpieczono środki finansowe na zakup sprzętu dla OSP Dominowo.

Zaplanowano również wydatki inwestycyjne na budowę Strażnicy OSP w Murzynowie Kościelnym ze środków gminy oraz z funduszy sołeckich: Bukowy Las, Murzynowo Kościelne, Zberki.

W rozdziale 75414 – Obrona cywilna zabezpieczono środki finansowe na zakup materiałów i wyposażenia. Ponadto w rozdziale 75421- Zarządzanie kryzysowe zaplanowano rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 46 000,00 zł oraz środki na usługi telefoniczne do celów zarządzania kryzysowego.



**W dziale 757 – Obsługa długu publicznego – 150.000,00 zł** - zaplanowano wydatki związane z odsetkami bankowymi od kredytów długoterminowych już zaciągniętych. Zabezpieczono również środki na odsetki od kredytu prognozowanego do zaciągnięcia w 2021r. na pokrycie deficytu.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **20.000,00 zł**. Zaprojektowana jest ona w wysokości nie niższej niż 0,1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu.

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie – 5.488.765,00 zł** - zaplanowano wydatki przeznaczone na działalność trzech szkół podstawowych z oddziałami przedszkolnymi – Szkoła Podstawowa w Dominowie, Murzynowie Kościelnym i Gieczu, doksztalcanie nauczycieli, dowożenie dzieci do szkół, na refundację kosztów pobytu dzieci w przedszkolach poza gminą Dominowo. Zaplanowano również wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powoływanych do spraw awansu zawodowego nauczycieli. Uwzględniono również składki na ubezpieczenie autobusów oraz podatek od środków transportowych, a także opłatę za energię elektryczną do tablicy informacyjnej.

Zaplanowano w tym dziale wydatki w ramach funduszy sołeckich: Giecz – zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Gieczu; Murzynowo Kościelne – zakup materiałów budowlanych na potrzeby Szkoły Podstawowej w Murzynowie Kościelnym.

**W dziale 851- Ochrona zdrowia – 98.500,00 zł** - przewidziano wydatki na utrzymanie budynku i otoczenia Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dominowie, są to głównie wydatki przeznaczone na zakup energii, materiałów i wyposażenia, drobne naprawy i remonty, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska. W tym dziale zaplanowano również wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz zwalczaniem narkomanii uwzględniając Gminne Programy.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna – 680.497,00 zł** - zaplanowano wydatki na zasiłki stałe, okresowe, celowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne. Ponadto zaplanowano w tym dziale wypłatę dodatków mieszkaniowych, utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, środki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, na Ośrodki wsparcia oraz wydatki na usługi opiekuńcze, a także udział własny w programie „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zabezpieczono zostały również środki na opłaty za podopiecznego OPS przebywającego w placówce opiekuńczej.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 50.460,00 zł** - przewidziane zostały wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych, a także na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia.

**W dziale 855 – Rodzina - 4.637.010,00 zł** - zostały zaplanowane wydatki związane z wypłatą świadczeń wychowawczych ( świadczenia 500+), świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także środki na zatrudnienie asystenta rodziny. Zabezpieczone zostały również środki na wydatki związane z pobytem dziecka w pieczy zastępczej.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 1.528.930,00 zł** – zabezpieczone zostały środki na wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, utrzymaniem zieleni, utrzymaniem bezdomnych psów z terenu Gminy Dominowo w schronisku dla zwierząt, doposażeniem placów zabaw oraz oświetleniem ulic.

Wydatki bieżące w tym dziale zostały zaplanowane zarówno ze środków budżetu gminy, jak i również ze środków funduszy sołeckich.

Zaplanowano dotację celową dla Gminy Jarocin - zgodnie z podpisanym w dniu 07.10.2008 roku porozumieniem na powierzenie zadania pn. „Zorganizowanie i nadzór nad porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin z siedzibą w Witaszyczkach z ewentualnymi punktami przeładunkowymi”.

W rozdziale 90095- Pozostała działalność zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych. Zaplanowano również w tym rozdziale wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich: Borzejewo, Dzierżnica, Orzeszkowo, Rusibórz, Dominowo.

**W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 374.922,00 zł** - znajdują się między innymi wydatki przeznaczone na utrzymanie świetlic wiejskich – zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług remontowych oraz usług pozostałych. Ponadto zaplanowano również wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich.

Zabezpieczone zostały w budżecie środki na wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich: Bukowy Las, Rusiborek oraz Murzynowo Kościelne z przeznaczeniem na modernizację oraz przebudowę świetlic wiejskich w tych sołectwach.

Dla instytucji kultury, jakimi są Biblioteka Publiczna Gminy Dominowo oraz Gminny Ośrodek Kultury w Dominowie zaplanowano dotacje podmiotowe w łącznej wysokości 245.000,00 zł.

W rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zostały zaplanowane dotacje z budżetu gminy na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych oraz na opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków i Programu Opieki nad Zabytkami.

**W dziale 926 – Kultura fizyczna - 32.840,00 zł** – zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie boiska sportowego, zakup sprzętu sportowego, energii elektrycznej.

W rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej zaplanowano dotacje z budżetu gminy dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego. Zaplanowano także wydatki na nagrody za szczególne osiągnięcia sportowe.

W rozdziale 92695 –Pozostała działalność zabezpieczono środki na bieżące utrzymanie fontanny w Dominowie.

### **III. Przychody budżetu oraz źródło pokrycia deficytu:**

Dla zrównoważenia projektu budżetu na 2021 zaplanowano:

#### **Przychody w wysokości 2.060.000,00 zł, w tym:**

1.560.000,00 zł z kredytów i pożyczek na rynku krajowym,

500.000,00 zł z tytułu 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.

#### **Rozchody w wysokości 1.227.000,00 zł**

Na spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów w tym:

200.000,00 zł pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu zaciągnięta w 2011 roku na „Budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w miejscowościach Giecz i Murzynowo Kościelne” – Umowa nr 202/U/400/554/2010 – spłata od 08. 2011r. do 08. 2024r.

80.000,00 zł pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu zaciągnięta w 2017 roku na „Termomodernizację budynku Urzędu Gminy wraz z wymianą źródła ciepła” – Umowa Nr 396/U/400/716/2017 - spłata od 06. 2018r. do 03.2023r.

130.000,00 zł kredyt z BS Dominowo zaciągnięty w 2017 roku na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego „Zwiększenie wykorzystania publicznego transportu w Gminie Dominowo przez kompleksową inwestycję w infrastrukturę transportu publicznego, zakup taboru oraz działania informacyjno – promocyjne” przez Gminę Dominowo – umowa nr 4004444/50/2017/004 – spłata od 07.2018r. do 03.2023r.

700.000,00 zł kredyt z BS Dominowo zaciągnięty w 2018 roku na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego „Zwiększenie wykorzystania publicznego transportu w Gminie Dominowo przez kompleksową inwestycję w infrastrukturę transportu publicznego, zakup taboru oraz działania informacyjno – promocyjne” przez Gminę Dominowo (zakup autobusów) – umowa

nr 4004444/26/2018/004 – spłata od 04.2019r. do 12.2024r.

80.000,00 zł kredyt z BS Dominowo zaciągnięty w 2019 roku na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy – umowa nr 4004444/34/2019/004 z dn. 11.10.2019r. – spłata od 12.2019r. do 09.2028r.

20.000,00 zł pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu zaciągnięta w 2019 roku na „Wymianę źródła ciepła w budynku Ośrodka Zdrowia w Dominowie ” – Umowa Nr 1963/U/400/491/2019 - spłata od 03. 2020r. do 12.2023r.

17.000,00 zł pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu podpisana 03.11.2020r. na „Wymianę źródła ciepła w budynku Oddziału Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Dominowie” – Umowa Nr 8189/U/400/14/2020 – spłata 01.2021r. do 06.2025r.

Projekt przychodów i rozchodów budżetu na rok 2021 jest załącznikiem Nr 7 do projektu uchwały budżetowej Rady Gminy.

W związku z tym powstał deficyt budżetu w wysokości 833.000,00 zł, którego źródłem sfinansowania są planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek.