

**ZARZĄDZENIE NR 125/2020
WÓJTA GMINY CZERNICHÓW**

z dnia 13 listopada 2020 r

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej Gminy Czernichów na rok 2021 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2028

Na podstawie art. 30 ust. 1, art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminy (tekst jednolity Dz. U. z 2020, poz. 713 z późn. zm.), art. 230, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku, poz.869 z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr XI/93/2019 Rady Gminy Czernichów z dnia 30 października 2019 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

**Wójt Gminy Czernichów
zarządza, co następuje:**

§1.

Przyjmuje się:

- 1) Projekt uchwały budżetowej Gminy Czernichów na rok 2021 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.
- 2) Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2021-2028.

§2.

Przedkłada się projekt uchwały budżetowej na rok 2021 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernichów na lata 2021-2028:

- 1) Radzie Gminy Czernichów.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, celem zaopiniowania.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Beata Kos-Marat

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY CZERNICHÓW
z dnia**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata
2021-2028.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

RADA GMINY CZERNICHÓW

uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernichów na lata 2021-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czernichów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy Czernichów do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 5 000 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Czernichów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czernichów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIV/126/2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2020-2028 z późn. zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

WÓJT GMINY
[Signature]
Barbara Kos-Hurak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały Nr z dnia

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				
			z tego:						w tym:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1					
2021	33 733 715,00	32 828 748,67	6 393 963,00	146 000,00	5 304 329,00	9 078 073,00	11 906 383,67	8 509 856,70	904 966,33		92 370,00	812 596,33	
2022	35 753 456,55	33 757 510,00	6 534 630,00	149 212,00	5 484 676,00	9 277 791,00	12 311 201,00	8 799 192,00	1 995 946,55		0,00	1 995 946,55	
2023	34 674 465,00	34 674 465,00	6 691 461,00	152 793,00	5 649 216,00	9 500 458,00	12 680 537,00	9 063 168,00	0,00		0,00	0,00	
2024	35 632 975,00	35 632 975,00	6 858 748,00	156 613,00	5 818 692,00	9 737 969,00	13 060 953,00	9 335 063,00	0,00		0,00	0,00	
2025	36 618 198,00	36 618 198,00	7 030 217,00	160 528,00	5 993 253,00	9 981 418,00	13 452 782,00	9 615 115,00	0,00		0,00	0,00	
2026	37 650 328,00	37 650 328,00	7 205 972,00	164 541,00	6 179 044,00	10 230 953,00	13 869 818,00	9 913 184,00	0,00		0,00	0,00	
2027	38 711 879,00	38 711 879,00	7 386 121,00	168 655,00	6 370 594,00	10 486 727,00	14 299 782,00	10 220 493,00	0,00		0,00	0,00	
2028	39 783 027,00	39 783 027,00	7 570 774,00	172 871,00	6 561 712,00	10 748 895,00	14 728 775,00	10 527 108,00	0,00		0,00	0,00	

Wzrost może być elementem sukcesu, ale nie gwarantuje sukcesu.

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		4.1.1	4.2					4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1							
2021	941 120,00	941 120,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2022	1 183 520,00	1 183 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2023	1 238 520,00	1 238 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2024	1 188 520,00	1 188 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2025	743 520,00	743 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2026	943 520,00	943 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2027	943 520,00	943 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 120,00	1 441 120,00	16 990,00	0,00	16 990,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 520,00	1 183 520,00	45 010,00	0,00	45 010,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 520,00	1 238 520,00	45 010,00	0,00	45 010,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 520,00	1 188 520,00	35 670,00	0,00	35 670,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	743 520,00	743 520,00	86 640,00	0,00	86 640,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	943 520,00	943 520,00	105 320,00	0,00	105 320,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	943 520,00	943 520,00	105 320,00	0,00	105 320,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	50 970,00	0,00	50 970,00		

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 541 120,00	0,00	1 579 472,32	2 079 472,32			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 357 600,00	0,00	1 759 701,00	1 759 701,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 119 080,00	0,00	1 966 787,00	1 966 787,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 930 560,00	0,00	2 164 747,00	2 164 747,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 187 040,00	0,00	2 358 487,00	2 358 487,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 243 520,00	0,00	2 573 056,00	2 573 056,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 799 992,00	2 799 992,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 844,00	3 000 844,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2b ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1		8.3		8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,73%	7,45%	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2022	5,61%	8,23%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2023	5,47%	8,62%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2024	4,97%	8,94%	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2025	2,82%	9,27%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2026	3,29%	9,65%	9,36%	9,30%	TAK	TAK
2027	3,07%	10,04%	8,91%	8,85%	TAK	TAK
2028	0,87%	10,36%	8,89%	8,89%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotaże i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	0,00	0,00	0,00	812 596,33	812 596,33	727 059,87	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 785 846,92	1 785 846,92	1 785 846,92	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:					
					bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 033 318,65	1 033 318,65	0,00	1 533 318,65	0,00	1 533 318,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 516 222,61	2 516 222,61	0,00	2 516 222,61	0,00	2 516 222,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:											
	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wynikających z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań zaciągniętych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 441 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 183 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 238 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 188 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	743 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	943 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	943 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Województwo
Świętokrzyskie
Urząd Marszałkowski
Kancelaria Marszałka

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				4 127 737,28	1 533 318,65	2 516 222,61	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 127 737,28	1 533 318,65	2 516 222,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 627 737,28	1 033 318,65	2 516 222,61	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Czernichów	2020	2022	3 627 737,28	1 033 318,65	2 516 222,61	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie - Poprawa bezpieczeństwa ,poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Czernichów	2020	2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	3 549 541,26
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	3 549 541,26
1.1	0,00	0,00	0,00	3 549 541,26
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	3 549 541,26
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	3 549 541,26
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJCIŃSKI
[Signature]
 Burmistrz Miasta i Gminy

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2021-2028.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernichów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Czernichów za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Czernichów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernichów została przygotowana na lata 2021-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Czernichów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Czernichów, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028						
PKB	3,00%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	3,00%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Czernichów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Czernichów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Czernichów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 8 509 856,70 zł zg z obowiązującą Uchwałą RG Czernichów nr XIII/197/2020 z dnia 23 października 2020 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie Gminy Czernichów

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Podatek rolny i leśny

Przeliczone zostały wpływy z podatku rolnego i leśnego zgodnie ze wskaźnikami GUS.

Udział w podatkach centralnych

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2021 rok przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST.4750.30.2020 z 14 października 2020 r. w wysokości 6 393 963,00 zł. Natomiast CIT -146 000,00 zł na podstawie wykonania lat ubiegłych.

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów nr ST.4750.30.2020 z 14 października 2020 r. w wysokości 5 304 329,00 zł. oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) w wysokości 9 078 073,00 zł w oparciu o informacje przekazane przez Śląski Urząd Wojewódzki oraz Delegaturę Biura Wyborczego.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 92 370,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Międzybrodzie Żywieckie	3167/1	0,0468 ha	23 868,00 (sprzedaż w trybie bezprzetagowym)	23 868,00
Międzybrodzie Bialskie	2702	01097 ha	68 230,00 (sprzedaż w drodze przetargu ograniczonego)	68 502,00
Suma:				92 370,00

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Czernichów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i umowie pożyczkowej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu zaktualizowano na podstawie harmonogramów spłat na rok 2021, które uwzględniają obowiązujące niskie stawki WIBOR. Pozostałe lata pozostawiono na poziomie poprzednim skalkulowanym w oparciu o wyższe stawki WIBOR jak również inne warunki wynikające z zawartych umów.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2021-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano nabywanie gruntów, które ma na celu regulację własności gruntów pod drogi publiczne gminne.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym

badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Czernichów

	2021	2022	2023	2024
Dochody	33 733 715,00	35 753 456,55	34 674 465,00	35 632 975,00
Wydatki	32 792 595,00	34 569 936,55	33 435 945,00	34 444 455,00
Wynik budżetu	941 120,00	1 183 520,00	1 238 520,00	1 188 520,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	36 618 198,00	37 650 328,00	38 711 879,00	39 783 027,00
Wydatki	35 874 678,00	36 706 808,00	37 768 359,00	39 483 027,00
Wynik budżetu	743 520,00	943 520,00	943 520,00	300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W budżecie Gminy Czernichów na 2021 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Natomiast zaplanowano przychody budżetu w kwocie **500 000,00 zł**, które stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Środki pochodzą z budżetu państwa z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych. Przeznaczone na wydatki majątkowe w roku 2021 na zadanie: Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 rok kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczki wynosi 7 982 240,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

Poniżej wykaz zaciągniętego długu według umów z bankami oraz stan zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. :

Bank Spółdzielczy w Porąbce:

– umowa Nr 172/24/12

Kwota kredytu 990.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – **220.000,00 zł**.

Kredyt w 2021 roku zostaje spłacony.

– umowa Nr 172/30/2014

Kwota kredytu 2.000.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – 0 zł. Kwota długu na 31.12.2021r. - 1.800.000,00 zł. Pozostały okres spłaty: 2022-2027

Beskidzki Bank Spółdzielczy w Bielsku Białej:

– umowa Nr 109/OB/K-OBR/2011

Kwota kredytu 2.100.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – **420.000,00 zł**.

Kredyt w 2021 roku zostaje spłacony

– umowa Nr 46/OB/K-INW/2013

Kwota kredytu 2.000.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – **200.000,00** zł. Kwota długu na 31.12.2021r. - 1.300.000,00 zł. Pozostały okres spłaty: 2022-2024

Bank Spółdzielczy w Żywcu:

– umowa Nr 303967/2012/In

Kwota kredytu 1.340.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – **297.600,00** zł.

Kredyt w 2021 roku zostaje spłacony

– umowa Nr 303967/2015/In

Kwota kredytu 2.000.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok **100.000,00** zł.

Kwota długu na 31.12.2021r - 1.800.000,00 zł. Pozostały okres spłaty: 2022-2028

Getin Noble Bank

– umowa Nr S1754/KO/2013

Kwota kredytu 1.350.000,00 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – **60.000,00** zł.

Kwota długu na 31.12.2021r - 780.000,00 zł. Pozostały okres spłaty: 2022-2024

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach:

– umowa Nr 284/2013/209/OW/ot/P

Kwota pożyczki 1.722.271,07 zł. Planowana kwota spłat na 2021 rok – **143.520,00** zł. Kwota długu na 31.12.2021r. 861.120,00 zł. Pozostały okres spłaty: 2022-2027

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernichów

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	1 441 120,00	1 183 520,00	1 238 520,00	1 188 520,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 441 120,00	1 183 520,00	1 238 520,00	1 188 520,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	743 520,00	943 520,00	943 520,00	300 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	743 520,00	943 520,00	943 520,00	300 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Czernichów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wyłączenia z limitu spłaty

		2021	2022
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń	0,00 zł	0,00 zł
	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o		

określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	16 990,00 zł	45 010,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł

Zródło: Opracowanie własne.

W rozchodach budżetu za lata 2021-2028 wykazano wyłączenia na podstawie art.243 ust.3 oraz 3a ustawy z dn.27 sierpnia 2019 ponieważ zaciągnięte zobowiązania zostały przeznaczone na zadania współfinansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Wyłączenie dotyczy kredytu długoterminowego na pokrycie wkładu własnego na zadanie współfinansowane środkami unijnymi - zadanie pn. Remont otwartego obiektu sportowego w Międzybrodzu Bialskim. Wkład własny Gminy na wydatki kwalifikowane na powyższe zadanie wyniósł 186.930,00zł. Gmina zaciągnęła kredyt na wkład własny Uchwałą Rady Gminy Czernichów Nr XXXVI/352/2014 z 21.02.2014 roku. Kredyt na wyżej wymieniony cel spłacany jest od 2016 do 2027 roku.

Wielkości wyłączeń zarówno kapitału jak i odsetek dotyczące drugiego zadania współfinansowanego środkami unijnymi, na które gmina zaciągnęła częściowo kredyt długoterminowy na pokrycie wkładu własnego to: Przebudowa ul. Górskiej w Międzybrodzu Żywieckim. Wkład własny gminy wyniósł 339.896,43zł na wydatki kwalifikowane. Gmina zaciągnęła kredyt uchwałą Rady Gminy Nr VII/67/2015 z 18 września 2015 roku. Kredyt na wyżej wymiony cel jest spłacany od roku 2017 do 2028 roku. Zadanie to zakończono rzeczowo w dniu 27.08.2015 roku natomiast finansowe nastąpiło w dniu 16.12.2015 roku.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	8,47%	7,16%	5,55%	5,40%	4,90%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	12,09%	9,23%	8,95%	9,51%	10,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	12,06%	9,20%	8,92%	9,51%	10,86%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,78%	3,24%	3,02%	0,86%	

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań

związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

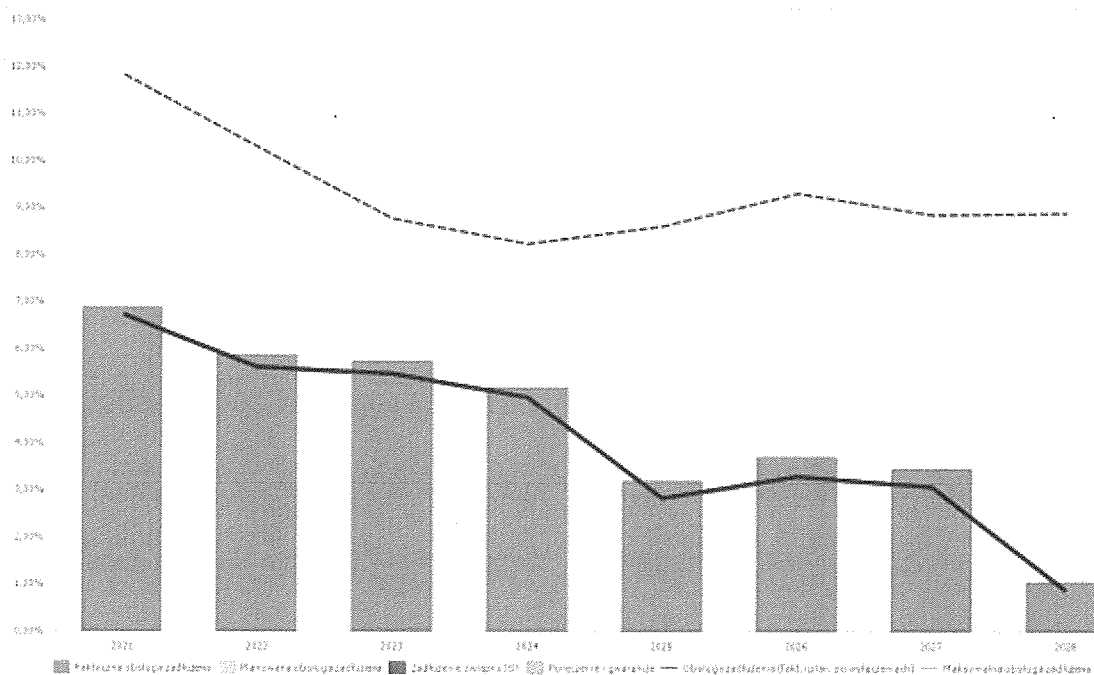
1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,73%	5,61%	5,47%	4,97%	2,82%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,83%	10,28%	8,76%	8,23%	8,60%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,83%	10,28%	8,76%	8,23%	8,60%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,29%	3,07%	0,87%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	9,36%	8,91%	8,89%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	9,30%	8,85%	8,89%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Czernichów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia:

Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodzu Bialskim.

Gmina Czernichów złożyła wniosek celem wzięcia udziału w organizowanym przez Urząd Marszałkowski konkursie w ramach Osi priorytetowej 4. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Poddziałanie 4.3.2. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – RIT Subregionu Południowego.

Rozstrzygnięcie konkursu planowane jest na I kwartał 2021 roku.

Montaż finansowy zadania zakłada dofinansowanie na poziomie 85% środków RPO, 10% premii rewitalizacyjnej z budżetu państwa oraz 5% wkładu własnego.

Łączne nakłady finansowe wyniosą 3 627 737,28 zł w rozbiu na lata 2020-2022.

2020 limit 78 196,02 zł ,2021 limit 1 033 318,65 zł i 2022 limit 2 516 222,61 zł

Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie.

Łączne nakłady finansowe wyniosą 500 000,00 zł.

Okres realizacji 2020-2021.

Środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach

Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Gmina zwróciła się z wnioskiem adresowanym do Prezesa Rady Ministrów, a składanym za pośrednictwem Wojewody o wypłatę przyznanych środków w wysokości 500 000,00 zł z tzw. pierwszej puli. Kwota 500 000,00 zł wpłynęła w miesiącu wrześniu 2020 roku na wyodrębniony rachunek bankowy gminy.

W 2020 roku planuje się ogłoszenie przetargu na wykonanie projektu modernizacji kładki i podpisanie umowy z projektantem, natomiast w 2021 roku prace modernizacyjne. Całość wydatków zostanie poniesiona w roku 2021.

Limit roku 2021 500 000,00 zł

WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

UCHWAŁA Nr
Rady Gminy Czernichów
z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Czernichów na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d”, lit. „i” i pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 89, art. 211, 212, 214 pkt 1 i 3, art. 215, 217, 218, 221 ust. 1, art. 222, 233, 235, 236, 237, 239, 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.),

RADA GMINY CZERNICHÓW
uchwała, co następuje:

§ 1.

Ustala się dochody budżetu gminy w wysokości 33 733 715,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 32 828 748,67 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 904 966,33 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w wysokości 812 596,33 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości 32 792 595,00 zł, z tego:

- a) Wydatki bieżące w kwocie 31 249 276,35 zł, w tym:
 - a) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 20 037 815,50 zł, w tym na:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 14 028 936,00 zł
 - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6 008 879,50 zł
 - b) Dotacje na zadania bieżące na kwotę 1 827 365,85 zł
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 9 194 095,00 zł
 - d) Wydatki na obsługę długu na kwotę 190 000,00 złzgodnie z załącznikiem nr 2 niniejszej uchwały.
- b) Wydatki majątkowe w wysokości 1 543 318,65 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym; na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w wysokości 1 033 318,65 zł
zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Ustala się plan dochodów pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 600,00 zł oraz plan wydatków na pozostałe działania związane z gospodarką odpadami w wysokości 600,00 zł.
5. Ustala się plan wydatków na realizację wydatków majątkowych pochodzących ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 500 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 6 niniejszej uchwały.

§ 8.

Plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 48 539,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 7 niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się planowaną kwotę dotacji udzielanych z budżetu gminy w wysokości 1 827 365,85 zł, w tym:

- 1) dotacje na zadania bieżące – 1 827 365,85 zł, z czego:
 - a) dotacje celowe – 1 293 365,85 zł
 - b) dotacje podmiotowe – 534 000,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego ZUP Isepnica w Międzybrodziu Bialskim zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 11.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) Dokonywania zmian w planie wydatków budżetu innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami.
- 2) Dokonywanie zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) 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,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 3) Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Plan dochodów budżetu gminy na 2021 rok wg działów i źródeł

Dział	§	Nazwa/źródło	Plan ogółem
1	3	4	5
bieżące			
010		Rolnictwo i łowiectwo	610,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	610,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	182 844,00
	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	321,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	41 523,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	141 000,00
710		Działalność usługowa	20 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
750		Administracja publiczna	55 737,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 687,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
752		Obrona narodowa	800,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 060 496,67
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 393 963,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 945 297,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 565 809,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 609 318,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 608 718,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	600,00
bieżące razem:			32 828 748,67
majątkowe			
700		Gospodarka mieszkaniowa	92 370,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	92 370,00
801		Oświata i wychowanie	812 596,33
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	812 596,33
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	727 059,87
	6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	85 536,46
majątkowe razem:			904 966,33
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	812 596,33
Ogółem:			33 733 715,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	812 596,33

WÓJTA GMINY

 Barbara Kos-Harat

Plan wydatków budżetu gminy na 2021 rok

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr ...
Rady Gminy Czernichów
z dnia ...grudnia 2020r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:			
				Wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań										
010		Rolnictwo i leśnictwo	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	2 047 700,85	1 537 700,85	0,00	0,00	300 000,00	1 237 700,85	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 237 700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237 700,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	810 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	31 800,00	31 800,00	0,00	0,00	27 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Orientacje	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	3 406 387,00	3 406 387,00	0,00	0,00	2 682 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 687,00	52 687,00	0,00	0,00	52 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 650 900,00	2 644 900,00	0,00	0,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	510 200,00	508 200,00	0,00	0,00	458 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	100 100,00	100 100,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	125 755,00	125 755,00	0,00	0,00	108 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				Wydzielone majątkowe	Wnieście wkładów do spółek handlowego																																																																																																																																																																																																																																										
				Wydzielone majątkowe	z tego:					Wydzielone majątkowe	Wnieście wkładów do spółek handlowego	Wnieście wkładów do spółek handlowego	Wnieście wkładów do spółek handlowego	Wnieście wkładów do spółek handlowego	z tego:																																																																																																																																																																																																																																														
					wydzielone majątkowe	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego						wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego			wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego	wnieście wkładów do spółek handlowego

WÓJTA
Barbara Kos-Haral

Plan wydatków majątkowych na 2021 rok

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane wydatki				
				Kwota ogółem	Źródła finansowania			Jednostka organizacyjna realizująca lub koordynująca
					Środki z budżetu gminy	Środki z budżetu państwa	Środki z UE	
1	2	3	4	5	6		7	
1.	600		Transport i łączność	510 000,00	10 000,00	500 000,00	0,00	Urząd Gminy
		60016	Drogi publiczne gminne	510 000,00	10 000,00	500 000,00	0,00	
			Nabywanie gruntów, regulacja własności gruntów pod drogi publiczne gminne	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
			Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	Urząd Gminy
2.	800		Oświata i wychowanie	1 033 318,65	220 722,32	85 836,46	727 059,87	
		80101	Szkoły podstawowe	1 033 318,65	220 722,32	85 836,46	727 059,87	
			Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim	1 033 318,65	220 722,32	85 836,46	727 059,87	Urząd Gminy
			Razem:	1 543 318,65	230 722,32	585 836,46	727 059,87	

WÓJT GMINY
Barbara Kos-Hajek
Barbara Kos-Hajek

Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy Czernichów na 2021rok

Lp.	Treść	§	Kwota
1.	Przychody budżetu:	905	500 000,00
	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	500 000,00
2.	Rozchody budżetu:	992	1 441 120,00
	Splata otrzymanych krajowych kredytów	992	1 297 600,00
	Splata otrzymanych krajowych pożyczek	992	143 520,00

WÓJT GMINY

Barbara Kos-Marał

**Plan dochodów i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz
innych zadań zleconych ustawami na rok 2021**

Dochody

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
bieżące			
750		Administracja publiczna	52 687,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 687,00
		Finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego	50 256,00
		Zaspokojenie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszników przez sektor pozamilitarny	2 431,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
		Finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie	2 000,00
752		Obrona narodowa	800,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00
		Szkolenie obronne	800,00
852		Pomoc społeczna	22 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 000,00
		Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi	22 000,00
855		Rodzina	8 511 106,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
750		Administracja publiczna	52 687,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 687,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	355,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 332,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00
752		Obrona narodowa	800,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	800,00
852		Pomoc społeczna	22 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	22 000,00
855		Rodzina	8 511 106,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 565 809,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 550,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53 259,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 510 000,00

Plan dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2021r.

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr
Rady Gminy Czernichów
z dnia grudnia 2020 r.

Dział	Rozdział	Treść	Dochody 2021 r.	Plan wydatków w tym:	Wydatki 2021 r.					wydatki majątkowe
					Plan dochodów	Wydatki jednostek budżetowych (9+10)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1	2	3	4	6	8	9	10	11	12	13
600		Transport i łączność	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	178 000,00	x	x	x	x	x	x	x
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	178 000,00	x	x	x	x	x	x	x
851		Ochrona zdrowia	x	178 000,00	178 000,00	98 500,00	79 500,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	x	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	x	170 000,00	170 000,00	98 500,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 609 318,00	1 609 318,00	1 609 318,00	99 000,00	1 510 318,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw	1 608 718,00	x	x	x	x	x	x	0,00
	90002	Gospodarka odpadami	x	1 608 718,00	1 608 718,00	99 000,00	1 509 718,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy z różnych opłat (opłaty i kary za korzystanie ze środowiska)	600,00	x	x	x	x	x	x	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	x	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	1 787 318,00	2 287 318,00	1 787 318,00	197 500,00	1 589 818,00	0,00	0,00	500 000,00

Uwaga: Kwota 500 000,00 ujęta w wydatkach majątkowych pochodzi ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, która wpłynęła na wyodrębnione konto dochodów budżetowych 04 września 2020 roku i została przeznaczona na zadanie: Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie. Środki w całości zostaną wydatkowane w roku 2021.

Plan dochodów stanowiących dochód budżetu państwa związanych z realizacją zadań
zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na rok 2021

Klasyfikacja		Treść	Kwota w złotych
Dział	Rozdz.		
852		POMOC SPOŁECZNA	4 230,00 zł
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 230,00 zł
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	4 230,00 zł
855		RODZINA	44 309,00 zł
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	44 291,00 zł
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	44 291,00 zł
	85503	Karta Dużej Rodziny	18,00 zł
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	18,00 zł
		OGÓŁEM	48 539,00 zł

WÓJT GMINY
Barbara Kos-Horai
Barbara Kos-Horai

Plan dotacji udzielonych w 2021 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Dotacje ogółem	Plan dotacji celowych	Plan dotacji podmiotowych
1	2	3	4	6
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych - Razem			1 241 365,85 zł	534 000,00 zł
Na wydatki bieżące:			1 241 365,85 zł	534 000,00 zł
600 Transport i łączność	60004 Lokalny transport zbiorowy	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja dla Miasta Żywiec (2310)	680 002,85 zł	x
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Beskidzki Związek Powiatowo-Gminny Bielsko Biala (2900)	557 698,00 zł	x
851 Ochrona zdrowia	85158 Izby wytrzeźwień	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Miasta Bielsko Biala (2710)	3 665,00 zł	x
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	x	270 000,00 zł
	92116 Biblioteki	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	x	264 000,00 zł
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - Razem			52 000,00 zł	0,00 zł
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 500,00 zł	x
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 500,00 zł	x
926 Kultura fizyczna i sport	92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	23 000,00 zł	x
Razem:			1 293 365,85 zł	534 000,00 zł
Ogółem w tym:			1 827 365,85 zł	
dotacje bieżące				1 827 365,85 zł
dotacje inwestycyjne				0,00 zł

**Plan przychodów i kosztów ZUP "Isepnica" w Międzybrodziu
Bialskim na 2021 rok**

Dział 400 rozdział 40002

Przychody

Lp.	Rodzaj Przychodu	2021 rok
1.	Fundusz obrotowy na początek roku	57 700,00
2.	Wpływy z usług	641 456,00
3.	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
Ogółem		702 156,00

Koszty

Lp.	Rodzaj Kosztów	2021 rok
1.	Wydatki bieżące	635 929,00
	w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczone	398 965,00
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 527,00
3.	Fundusz obrotowy na koniec roku	57 700,00
Ogółem		702 156,00

Dział 900 rozdział 90001

Przychody

Lp.	Rodzaj Przychodu	2021 rok
1.	Fundusz obrotowy na początek roku	154 728,00
2.	Wpływy z usług	1 975 620,00
3.	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
Ogółem		2 133 348,00

Koszty

Lp.	Rodzaj Kosztów	2021 rok
1.	Wydatki bieżące	1 961 062,00
	w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczone	1 036 025,00
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 795,00
3.	Fundusz obrotowy na koniec roku	155 491,00
Ogółem		2 133 348,00

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CZERNICHÓW NA ROK 2021

1. DOCHODY

Prognozowane dochody w łącznej kwocie na rok 2021 wynoszą 33 733 715,00 zł w tym:

- dochody bieżące 32 828 748,67 zł, co stanowi 97,32 % dochodów
- dochody majątkowe 904 966,33 zł, co stanowi 2,68% dochodów ogółem

Poszczególne źródła dochodów przedstawia poniższa tabela.

Dział	Paragraf	Treść/źródło	Prognoza na 2021 rok
1	2	3	5
010		Rolnictwo i łowiectwo	610,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	610,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>- dochody bieżące z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.</i>	610,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	275 214,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	182 844,00
	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności <i>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wymiaru opłaty na rok 2021</i>	321,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wymiaru opłaty na rok 2021</i>	41 523,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>- dochody z najmu i dzierżawy lokali i gruntów ustalono na podstawie zawartych umów, natomiast opłaty za media wnoszone przez najemców i dzierżawców ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	141 000,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	92 370,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	92 370,00
710		Działalność usługowa	20 000,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	20 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów <i>- opłaty za miejsce na cmentarzu</i>	20 000,00
750		Administracja publiczna	55 737,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	55 737,00

0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - <i>udziały w podatku dochodowym od osób prawnych. Kwotę udziału na rok 2021 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	146 000,00
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2021 - Uchwała Nr XIII/197/2020 RG Czernichów z 29.10.2020r.w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie Gminy Czernichów</i>	8 509 856,70
0320	Wpływy z podatku rolnego - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2021</i>	56 015,00
0330	Wpływy z podatku leśnego - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2021</i>	125 154,97
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2021</i>	121 387,00
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej - <i>stawkę podatku na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	5 650,00
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn - <i>stawkę podatku na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	20 000,00
0410	Wpływy z opłaty skarbowej - <i>stawkę podatku na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	27 000,00
0440	Wpływy z opłaty miejscowej - <i>stawkę podatku na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	80 000,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - <i>stawkę podatku na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	178 000,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - <i>stawkę podatku na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	370 000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - <i>wpływy z tyt.opłat za zajecie pasa drogowego</i>	470,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - <i>stawkę na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020</i>	7 000,00

	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	85 536,46
852		Pomoc społeczna	315 251,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	315 251,00
	0830	Wpływy z usług - dopłaty świadczeniobiorców do realizowanych świadczeń przyznanych w ramach świadczonych usług opiekuńczych	12 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwroty nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych	7 650,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - stawkę na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020	58,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - dopłaty do posiłków w placówkach oświatowych	300,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 23.10.2020r. Nr FBI.3111.216.28.2020	22 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej. Kwotę dotacji zaplanowano zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego z dnia 23.10.20r. Nr FBI.3111.216.28.2020	273 243,00
855		Rodzina	8 538 526,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	8 538 526,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek - stawkę na rok 2021 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020	2 100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwroty nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych	15 320,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 23.10.2020r. Nr FBI.3111.216.28.2020	1 945 297,00

2. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na 2021 rok zamykają się kwotą 32 792 595,00 zł z czego:

- wydatki bieżące 31 249 276,35 zł, co stanowi 95,29% wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 1 543 318,65 zł, co stanowi 4,71% wydatków ogółem

Przeznaczenie planowanych wydatków bieżących i majątkowych według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2020 rok
1	2	3	5
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 700,00
	01030	Izby rolnicze	1 200,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 200,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - składki do izb rolniczych	1 200,00
	01095	Pozostała działalność	500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań: - zakup paszy dla zwierząt leśnych	500,00
600		Transport i łączność	2 047 700,85
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 237 700,85
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 237 700,85
		dotacje na zadania bieżące w tym: - dotacja dla UM Żywiec(MZK) - dotacja dla Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na dofinansowanie PKS Bielsko - Biała	1 237 700,85
	60016	Drogi publiczne gminne	810 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	300 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: -odsnieżanie dróg gminnych -usługi remontowe -zakup paliwa do sprzętu -zakup materiałów do remontu dróg	300 000,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	510 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne: - nabywanie gruntów, regulacja własności gruntów pod drogi publiczne gminne - Modernizacja kładki pieszo-linowej w Czernichowie	510 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	123 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	123 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	123 000,00

	-wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in.: środków czystości, artykułów biurowych, tonerów, pieczętek, druków, wyposażenia biur, materiały remontowe, wody źródlanej, paliwo do agregatu,	60 000,00
	- wydatki związane z zakupem usług m.in.: monitoring, wywóz nieczystości i ścieków, opłaty bankowe, usługi prawne, usługi pocztowe, serwis internetowy, utrzymanie strony BIP, przegląd instalacji gazowej i sprzętu ppoż, usługi BHP, usługi pełnienia funkcji IOD, aktualizacji programów komputerowych	300 000,00
	-pozostałe wydatki m. in.: opłaty telefoniczne, badania okresowe pracowników, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS, delegacje oraz ryczałty samochodowe, składki PFRON, energia, gaz, różne opłaty i składki	150 500,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 134 400,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00
75045	Kwalifikacja wojskowa	500,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	6 000,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - zakup materiałów i usług promujących gminę	6 000,00
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	510 200,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	510 200,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - bieżące utrzymanie pomieszczeń Gminnego Zespołu Oświatowego - szkolenia oraz delegacje pracowników - opłaty bankowe, usługi telefoniczne, usługi pocztowe, woda źródłana, materiały biurowe, tonery	51 500,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	456 700,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00
75095	Pozostała działalność	100 100,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	100 100,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - zakup usług i materiałów związanych z obsługą decyzji podatkowych	43 100,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane - diety dla Rad Sołeckich	39 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych - dla inkasentów podatków i opłat miejscowych	18 000,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00

		- BS Żywiec umowa 303967/2015/IN	
		- odsetki od kredytu długoterminowego:	
		-WFOŚiGW w Katowicach	
758		Różne rozliczenia	121 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	121 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	121 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	121 000,00
		- rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 86 000,00 zł	
		- rezerwa ogólna 35 000,00 zł	
801		Oświata i wychowanie	13 127 883,65
	80101	Szkoły podstawowe	8 611 637,65
		WYDATKI BIEŻĄCE:	7 578 319,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - utrzymanie czterech budynków szkół podstawowych w tym:	986 800,00
		-wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in.: środków czystości, artykułów biurowych, tonerów, pieczętek, druków, wyposażenia, materiały remontowe, wody źródlanej	62 000,00
		- wydatki związane z zakupem usług m.in.: monitoring, wywóz nieczystości i ścieków, opłaty bankowe, usługi pocztowe, serwis internetowy, utrzymanie strony BIP, przegląd instalacji gazowej i sprzętu ppoż, usługi BHP, usługi pełnienia funkcji IOD, aktualizacji programów komputerowych	110 000,00
		- pozostałe wydatki m. in.: opłaty telefoniczne, badania okresowe pracowników, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS, delegacje pracowników, składki PFRON, energia, gaz, różne opłaty i składki	814 800,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 276 179,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	315 340,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	1 033 318,65
		inwestycje i zakupy inwestycyjne :	
		- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim	1 033 318,65
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	332 842,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	332 842,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - utrzymanie jednego oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodziu Bialskim	12 900,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	306 742,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 200,00
	80104	Przedszkola	2 692 032,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 692 032,00

		WYDATKI BIEŻĄCE:	12 300,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 800,00
851		Ochrona zdrowia	181 665,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	8 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	8 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - <i>realizacja programu przeciwdziałania narkomanii</i>	8 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	170 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	170 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - <i>realizacja programu przeciwdziałania alkoholizmowi</i>	71 500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	98 500,00
	85158	Izby wytrzeźwień	3 665,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	3 665,00
		dotacje na zadania bieżące	3 665,00
852		Pomoc społeczna	1 602 242,00
	85202	Domy pomocy społecznej	202 800,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	202 800,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>opłaty za pobyt w DPS</i>	202 800,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>usługi psychologiczne, szkolenia</i>	2 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 616,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	11 616,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne</i>	11 616,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	137 577,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	137 577,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>wydatki na zakup żywności</i>	11 700,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	124 877,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4 565,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	4 565,00

	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	18 550,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	143 769,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 564 336,00
85504	Wspieranie rodziny	281 097,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	281 097,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 460,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 637,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	219 000,00
85508	Rodziny zastępcze	12 000,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	12 000,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	8 642,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	8 642,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 642,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 265 666,50
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 608 718,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	1 608 718,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	1 509 718,00
	- usługa wywozu odpadów od mieszkańców gminy	
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	99 000,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi	201 948,50
	WYDATKI BIEŻĄCE:	201 948,50
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	201 948,50
	- usługa wywozu odpadów z cmentarza oraz placów, parkingów i przystanków autobusowych w gminie	
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	30 000,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	30 000,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	30 000,00
90013	Schroniska dla zwierząt	20 000,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	20 000,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	20 000,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	350 000,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	350 000,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	350 000,00

Przeznaczenie planowanych wydatków majątkowych według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

1. Dział 600 rozdział 60016 Drogi publiczne gminne:
 - 1) Nabywanie gruntów, regulacja własności gruntów pod drogi publiczne gminne - środki z budżetu gminy w wysokości 10 000,00 zł
 - 2) Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie, źródło finansowania – środki z budżetu państwa z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 500 000,00 zł
2. Dział 800 rozdział 80101 Szkoły podstawowe:
 - 1) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim, źródła finansowania:
 - środki z budżetu gminy – 220 722,32 zł
 - środki z budżetu państwa – 85 836,46 zł
 - środki z Unii Europejskiej – 727 059,87 zł.

W lipcu 2020 roku gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu RPO Województwa Śląskiego na lata 2014-2020r i priorytetu Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna. Rozstrzygnięcie konkursu i podpisanie umowy powinno nastąpić w I kwartale 2021 roku.

Wydatki budżetu bieżące i majątkowe zostały na rok 2021 zaplanowane w warunkach ograniczonych możliwości finansowych. Priorytetem będzie sfinansowanie wydatków obligatoryjnych, do których należą między innymi:

- wydatki z tytułu obsługi długu
- wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych.

Zmiany prawne w systemie PIT oraz skutki COVID wpłynęły niekorzystnie na ten względnie stabilny element systemu dochodów budżetowych. Otrzymana prognoza na 2021 w zakresie udziałów w podatku PIT na rok 2021 pozostaje na porównywalnym poziomie w stosunku do roku 2020. Natomiast subwencja oświatowa wzrosła o kwotę 263 214,00 zł w porównaniu do roku 2020, ale i tak nie jest w stanie zrekompensować wydatków ponoszonych na oświatę.

W roku 2021 na terenie naszej gminy będą obowiązywały nowe stawki podatku od nieruchomości wynikające z uchwały RG Czernichów nr XIII/197/2020 z dnia 23.10.2020 r. co przyczyni się do zwiększenia wpływów z tego tytułu do budżetu i pomoże w stabilizacji finansów.

Główne przyczyny wzrostu wydatków to m.in. korzystne dla pracowników zmiany w systemie pracy skutkujące wzrostem kosztów pracy – podwyżka wynagrodzeń nauczycieli w roku 2020 i zwiększenie pensji minimalnej.

Wzrosły również znacząco koszty w porównaniu do roku 2020 transportu publicznego o kwotę 204 885,45 zł. to aż o 16,45%.

Wszystkie podwyżki narzucone ogólnie mają istotny wpływ na wielkości planowane w budżecie.

W związku z sytuacją na rynku jak i mając na uwadze fakt, iż finanse lokalne są ściśle powiązane z sytuacją w kraju finanse gminy są monitorowane na bieżąco.

Niewykluczone, że ze względu na panującą sytuację, która jest bardzo dynamiczna gmina będzie musiała w IV kwartale skorygować wpływy z planowanych dochodów szczególnie tych z budżetu państwa.

3. Przychody i rozchody

W 2021 roku nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

Przychody budżetu w 2021 roku w wysokości **500 000,00 zł**, stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Są to środki pochodzące z budżetu państwa z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na wyodrębnione konto dochodów budżetowych 04 września 2020 roku i zostały przeznaczone na wydatki majątkowe - zadanie: Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie, które będzie realizowane w roku 2021.

W 2021 roku planowana jest spłata rat pożyczki i kredytów długoterminowych zaciągniętych w poprzednich latach w wysokości **1 441 120,00 zł** zgodnie z poniższym wykazem:

Lp.	Bank finansujący, numer umowy	Kwota zobowiązania wynikająca z umowy	Rok
			2021r.
1	BESKIDZKI BANK SPÓŁDZIELCZY 109/OB/K-OBK/2011	2 100 000,00	420 000,00
2	BS PORĄBKA 172/24/12	990 000,00	220 000,00
3	BS ŻYWIEC 303967/2012/In	1 340 000,00	297 600,00
4	BESKIDZKI BANK SPÓŁDZIELCZY 46/OB/K-INW/2013	2 000 000,00	200 000,00
5	GETIN NOBLE BANK S1754/KO/2013	1 350 000,00	60 000,00
6	BS PORĄBKA 172/30/2014	2 000 000,00	0,00
7	BS ŻYWIEC 303967/2015/In	2 000 000,00	100 000,00
Razem raty kredytów do spłaty			1 297 600,00
1	WFOŚiGW 284/2013/209/OW/ot/P		143 520,00
Ogółem raty kredytów i pożyczki przypadających do spłaty w 2021 roku			1 441 120,00

Materiały informacyjne do projektu budżetu Gminy Czernichów na rok 2021

Dochody budżetu Gminy na rok 2021 według działów i źródeł w porównaniu do przewidywanego wykonania za rok 2020

Dział	Paragraf	Treść/źródło	Przewidywane wykonanie 2020 rok	Prognoza 2021 rok	% 5/4
1	2	3	4	5	6
010		Rolnictwo i łowiectwo	610,00	610,00	100,00%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	610,00	610,00	100,00%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	610,00	610,00	100,00%
600		Drogi publiczne gminne	3 222,60	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 222,60	0,00	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	182 449,60	275 214,00	150,84%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	182 212,00	182 844,00	100,35%
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	321,00	321,00	100,00%
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40 891,00	41 523,00	101,55%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	141 000,00	141 000,00	100,00%
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	237,60	0,00	0,00%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	100 640,00	92 370,00	91,78%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100 640,00	92 370,00	91,78%
710		Działalność usługowa	12 000,00	20 000,00	166,67%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	12 000,00	20 000,00	166,67%

	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	146 592,00	146 000,00	99,60%
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 300 499,00	8 509 856,70	102,52%
	0320	Wpływy z podatku rolnego	54 558,00	56 015,00	102,67%
	0330	Wpływy z podatku leśnego	123 354,00	125 154,97	101,46%
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	138 780,00	121 387,00	87,47%
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 650,00	5 650,00	100,00%
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	20 000,00	66,67%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	27 000,00	27 000,00	100,00%
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	80 000,00	80 000,00	100,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	178 000,00	178 000,00	100,00%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	585,55	470,00	80,27%
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	350 610,00	370 000,00	105,53%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 000,00	100,00%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	5 041 115,00	5 304 329,00	105,22%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	5 041 115,00	5 304 329,00	105,22%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 041 115,00	5 304 329,00	105,22%
801		Oświata i wychowanie	931 464,29	1 551 433,33	166,56%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	931 464,29	738 837,00	79,32%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	37 000,00	44 600,00	120,54%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	206 000,00	224 000,00	108,74%

852		Pomoc społeczna	354 486,70	315 251,00	88,93%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	354 486,70	315 251,00	88,93%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	63,20	58,00	91,77%
	0830	Wpływy z usług	14 500,00	12 000,00	82,76%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 616,00	7 650,00	100,45%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	300,00	42,86%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	26 375,00	22 000,00	83,41%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	305 232,50	273 243,00	89,52%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 600,00	0,00	0,00%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	10 600,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 600,00	0,00	0,00%
855		Rodzina	8 395 291,00	8 538 526,00	101,71%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	8 395 291,00	8 538 526,00	101,71%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 990,00	2 100,00	70,23%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 190,00	15 320,00	94,63%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 756 911,00	1 945 297,00	110,72%

Wydatki Budżetu Gminy na 2021 rok wg działów i rozdziałów w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2020 rok

Dział	Rozdział	Treść	Przewidywane wykonanie 2020 rok	Plan 2021 rok	%
1	2	3	4	5	6
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 700,00	1 700,00	100,00%
	01030	Izby rolnicze	1 200,00	1 200,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 200,00	1 200,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 200,00	1 200,00	100,00%
	01095	Pozostała działalność	500,00	500,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00	500,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	100,00%
600		Transport i łączność	1 475 129,56	2 047 700,85	138,81%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 062 815,40	1 237 700,85	116,45%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 062 815,40	1 237 700,85	116,45%
		dotacje na zadania bieżące	1 062 815,40	1 237 700,85	116,45%
	60016	Drogi publiczne gminne	412 314,16	810 000,00	196,45%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	387 314,16	300 000,00	77,46%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	366 066,20	300 000,00	81,95%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 226,96	0,00	0,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	21,00	0,00	0,00%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	25 000,00	510 000,00	2040,00%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	25 000,00	510 000,00	2040,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	202 234,00	123 000,00	60,82%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	202 234,00	123 000,00	60,82%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	149 920,00	123 000,00	82,04%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	148 400,00	121 000,00	81,54%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 520,00	2 000,00	131,58%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	52 314,00	0,00	0,00%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	52 314,00	0,00	0,00%

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	6 400,00	6 000,00	93,75%
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	474 879,11	510 200,00	107,44%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	474 879,11	510 200,00	107,44%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	51 600,00	51 500,00	99,81%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	421 279,11	456 700,00	108,41%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75095	Pozostała działalność	106 100,00	100 100,00	94,34%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	106 100,00	100 100,00	94,34%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	49 100,00	43 100,00	87,78%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 000,00	39 000,00	100,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 000,00	18 000,00	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	52 633,00	2 000,00	3,80%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 000,00	2 000,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	100,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00	1 500,00	100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	50 633,00	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	50 633,00	0,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	7 059,70	0,00	0,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 873,30	0,00	0,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 700,00	0,00	0,00%
752		Obrona narodowa	300,00	800,00	266,67%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	800,00	266,67%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	300,00	800,00	266,67%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	800,00	266,67%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	171 275,00	125 755,00	73,42%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	145 520,00	120 000,00	82,46%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	145 520,00	120 000,00	82,46%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	128 000,00	102 480,00	80,06%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 520,00	17 520,00	100,00%
	75414	Obrona cywilna	3 050,00	3 050,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	3 050,00	3 050,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	3 050,00	3 050,00	100,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	22 705,00	2 705,00	11,91%

	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	232 200,00	203 900,00	87,81%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 114 330,96	2 382 732,00	112,69%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	103 970,00	105 400,00	101,38%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	87 600,00	115 800,00	132,19%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	87 600,00	115 800,00	132,19%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	87 600,00	115 800,00	132,19%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42 802,00	42 900,00	100,23%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	42 802,00	42 900,00	100,23%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	42 802,00	42 900,00	100,23%
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 031 078,00	1 194 972,00	115,90%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	1 031 078,00	1 194 972,00	115,90%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	424 900,00	511 800,00	120,45%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	595 238,00	673 452,00	113,14%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 940,00	9 720,00	88,85%
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	62 700,00	62 700,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	62 700,00	62 700,00	100,00%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58 700,00	58 700,00	100,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	100,00%
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	62 700,00	62 700,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	62 700,00	62 700,00	100,00%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58 700,00	58 700,00	100,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	100,00%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	58 554,13	0,00	0,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	58 554,13	0,00	0,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	58 554,13	0,00	0,00%
80195	Pozostała działalność	11 800,00	12 300,00	104,24%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	11 800,00	12 300,00	104,24%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00	1 500,00	100,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 300,00	10 800,00	104,85%
851	Ochrona zdrowia	191 787,00	184 665,00	96,29%
85153	Zwalczanie narkomanii	8 000,00	8 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	8 000,00	8 000,00	100,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 000,00	8 000,00	100,00%

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	166 619,00	179 900,00	107,97%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	704 422,00	790 642,00	112,24%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 200,00	5 600,00	107,69%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	112 785,50	78 256,00	69,38%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	112 785,50	78 256,00	69,38%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	39 991,00	78 256,00	195,68%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	72 794,50	0,00	0,00%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	48 000,00	39 411,00	82,11%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	48 000,00	39 411,00	82,11%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	48 000,00	39 411,00	82,11%
	85295	Pozostała działalność	7 435,00	25 776,00	346,68%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	7 435,00	25 776,00	346,68%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	5 184,00	0,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 435,00	20 592,00	276,96%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	500,00	0,00	0,00%
	85395	Pozostała działalność	500,00	0,00	
		WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00	0,00	0,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	354 624,00	368 692,00	103,97%
	85401	Świetlice szkolne	336 524,00	361 192,00	107,33%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	336 524,00	361 192,00	107,33%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	20 700,00	22 800,00	110,14%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	297 146,00	319 672,00	107,58%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 678,00	18 720,00	100,22%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 100,00	7 500,00	41,44%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	18 100,00	7 500,00	41,44%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 100,00	7 500,00	41,44%
855		Rodzina	8 488 451,00	8 595 303,00	101,26%
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 662 180,00	6 566 909,00	98,57%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	6 662 180,00	6 566 909,00	98,57%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 209,00	3 650,00	70,07%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	77 681,00	53 259,00	68,56%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 579 290,00	6 510 000,00	98,95%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 514 755,00	1 726 655,00	113,99%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 514 755,00	1 726 655,00	113,99%

	WYDATKI BIEŻĄCE:	32 000,00	30 000,00	93,75%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	32 000,00	30 000,00	93,75%
90013	Schroniska dla zwierząt	20 000,00	20 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	20 000,00	20 000,00	100,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	20 000,00	100,00%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	418 610,00	378 948,50	90,53%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	418 610,00	378 948,50	90,53%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	418 610,00	378 948,50	90,53%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	30000,00	10 000,00	33,33%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	30 000,00	10 000,00	33,33%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00	10 000,00	33,33%
90095	Pozostała działalność	54 000,00	45 000,00	83,33%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	54 000,00	45 000,00	83,33%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	54 000,00	45 000,00	83,33%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	663 000,00	563 000,00	84,92%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	29 000,00	29 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	29 000,00	29 000,00	100,00%
	dotacje na zadania bieżące	29 000,00	29 000,00	100,00%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	350 000,00	270 000,00	77,14%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	350 000,00	270 000,00	77,14%
	dotacje na zadania bieżące	350 000,00	270 000,00	77,14%
92116	Biblioteki	284 000,00	264 000,00	92,96%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	284 000,00	264 000,00	92,96%
	dotacje na zadania bieżące	284 000,00	264 000,00	92,96%
926	Kultura fizyczna	43 910,00	38 000,00	86,54%
92601	Obiekty sportowe	15 000,00	15 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	15 000,00	15 000,00	100,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00	15 000,00	100,00%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	23 000,00	23 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	23 000,00	23 000,00	100,00%
	dotacje na zadania bieżące	23 000,00	23 000,00	100,00%
92695	Pozostała działalność	5 910,00	0,00	
	WYDATKI BIEŻĄCE:	5 910,00	0,00	
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 910,00	0,00	
	WYDATKI OGÓŁEM w tym:	31 102 875,24	32 792 595,00	105,43%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	30 643 951,24	31 249 276,35	101,98%
	WYDATKI MAJĄTKOWE:	458 924,00	1 543 318,65	336,29%

WÓJCIŃSKIE
[Podpis]
 Barbara Kos-Harat

Projekt planu finansowego na 2021 rok
Z.U.P. "SEPNICA " w Międzybrodzu Bialskim

Dział 900 rozdział 90001

Przychody

Nazwa	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
Fundusz Obrotowy na początek roku	153 965,00	154 728,00
§ 083 Wpływy z usług	1 960 620,00	1 975 620,00
§ 092 Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 000,00
§ 6210 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00	0,00
Ogółem	2 219 585,00	2 133 348,00

Koszty

Nazwa	Plan III kw. 2020rok	Projekt na 2021 rok
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	708 480,00	783 138,00
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 665,00	59 222,30
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	152 842,00	150 347,00
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	19 050,00	21 483,00
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9 200,00	9 200,00
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	220 272,00	200 386,00
§ 4260 Zakup energii	297 207,00	326 927,00
§ 4270 Zakup usług remontowych	99 768,00	104 238,30
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	2 500,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych	190 862,00	194 007,00
§ 4360 Opłaty z tyt. usług telekom.	9 200,00	9 200,00
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	8 900,00	8 900,00
§ 4430 Różne opłaty i składki	45 279,00	45 278,00
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz	16 015,00	16 795,00
§ 4460 Podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00	27 000,00
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 600,00	6 600,00
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	12 635,40
§ 6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	202 717,00	0,00
Fundusz Obrotowy na koniec roku	154 728,00	155 491,00
Ogółem	2 219 585,00	2 133 348,00

Zestawienie przychodów i kosztów do projektu planu finansowego na 2021 rok
ZUP "Isepnica" w Międzybrodziu Bialskim

Dział 900 rozdział 90001

Przychody

L.p.	Rodzaj Przychodu	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
1.	Fundusz obrotowy na początek roku	153 965,00	154 728,00
2.	Wpływy z usług	1 960 620,00	1 975 620,00
3.	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 000,00
4.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00	0,00
Ogółem		2 219 585,00	2 133 348,00

Koszty

L.p.	Rodzaj Kosztów	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
1.	Wydatki bieżące	1 846 125,00	1 961 062,00
	w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczone	935 237,00	1 036 025,70
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 015,00	16 795,00
3.	Fundusz obrotowy na koniec roku	154 728,00	155 491,00
4.	Wydatki majątkowe	202 717,00	0,00
Ogółem		2 219 585,00	2 133 348,00

WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

**Część opisowa do projektu planu finansowego na 2021rok
Z.U.P. „Isepnica” w Międzybrodziu Bialskim**

Dział 900 rozdział 90001

Przychody:

§ 0830 Wpływy z usług

Przychód z usług komunalnych będzie się kształtował w wysokości 1 975 620,00zł , z czego za oczyszczanie ścieków przychód będzie wynosił 1.364.916,00 zł .Wyliczenie na podstawie wykonania za 8 m-cy wraz ze wzrostem 5 % od lipca 2021 roku co daje 1.364.916,00zł

Pozostała kwota przychodów w wysokości 610.704,00 zł będzie z:

<i>- opłat abonamentowych</i>	<i>218 153,-</i>
<i>- usług beczkowozem</i>	<i>132.586,-</i>
<i>- usług koparko-ładowarką</i>	<i>12 820,-</i>
<i>- pozostałe usługi tj. przyłącza kanalizacyjne</i>	<i>4 000,-</i>
<i>-odśnieżanie</i>	<i>150.500,-</i>
<i>- koszenie poboczy dróg i innych . miejsc</i>	<i>15.000,-</i>
<i>- pozostałe przychody</i>	<i>77.645,-</i>

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek *3.000,-*

Odsetki od nieterminowo regulowanych należności za ścieki zaplanowano w kwocie 3.000,00zł .

§ 6210 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych plan 0,00 zł

Razem przychody zaplanowano na ogólną kwotę ***1.978.620,00zł***

Wraz z funduszem obrotowym na początek roku stanowią razem ***2.133.348,00 zł***

Koszty:

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników oczyszczalni ścieków Mała Tresna , Czernichów , Międzybrodzie Żywieckie , Międzybrodzie Bialskie i 2/3 wynagrodzenia pracowników administracji. Obecnie zatrudnionych jest 8 pracowników na oczyszczalniach , nowy pracownik od września 2020 roku który zastąpi pracownika wodociągu odchodzącego w 2021 na emeryturę .

W planowanych wynagrodzeniach ujęto etat elektryka .Przy planowaniu wynagrodzeń dla pracowników przyjęto wskaźnik 3,4% zgodnie z przyjętymi założeniami do

Pozostałe koszty to: obsługa prawna dłużników, prowizje bankowe, dostęp do platformy, usługi BHP, przeglądy sprzętu przeciwpożarowego, opłaty za badanie instalacji elektrycznej i sieci wodociągowej, przeglądy budynków i obiektów budowlanych.

§ 4360 Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych – abonamenty za telefony komórkowe oraz stacjonarny ,opłaty za karty telemetryczne na przepompowniach w Międzybrodziu Bialskim, Małej Tresnej oraz w Czernichowie

§ 4410 Podróże służbowe krajowe: ryczałt samochodowy oraz delegacje pracowników.

§ 4430 Różne opłaty i składki:

Ubezpieczenia samochodów, ciągników, obiektów, opłata za umieszczenie w pasie drogowym sieci kanalizacyjnej. Opłaty do Wód Polskich za odprowadzanie ścieków.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z zatrudnieniem w zakładzie , wraz 2/3 pracowników administracji oraz 2/3 emerytów

§ 4460 Podatek dochodowy od osób prawnych – zaplanowano kwotę podatku orientacyjnie ,

§ 4700 Szkolenia pracowników – szkolenia z zakresu ubezpieczeń społecznych oraz podatku VAT, CIT, PIT.

§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 1,5 % od wynagrodzeń
Reasumując opis poszczególnych zaplanowanych kwot poszczególnych paragrafów do projektu planu finansowego za wyjątkiem wynagrodzeń oraz zakupu energii gdzie jest widoczny wzrost kosztów inne pozostałe paragrafy są na poziomie ubiegłego roku lub nawet niższe .Wprowadzono nowy paragraf obowiązujący od 1 stycznia 2021 roku dotyczący wpłat na PPK od wynagrodzeń .

WÓJTA MIASTO
K. Kosiński
Barbara Kos-Harat

WÓJT GMINY
CZERNICHÓW
pow. żywiecki — woj. śląskie

Zestawienie przychodów i kosztów do projektu planu finansowego na 2021 rok
ZUP "Isepnica" w Międzybrodziu Bialskim

Dział 400 rozdział 40002

Przychody

L.p.	Rodzaj Przychodu	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
1.	Fundusz obrotowy na początek roku	59 800,00	57 700,00
2.	Wpływy z usług	620 205,00	641 456,00
3.	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 000,00
Ogółem		685 005,00	702 156,00

Koszty

L.p.	Rodzaj Kosztów	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
1.	Wydatki bieżące	619 035,00	635 929,00
	w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczone	380 336,00	398 965,60
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 270,00	8 527,00
3.	Fundusz obrotowy na koniec roku	57 700,00	57 700,00
4.	Wydatki majątkowe	0,00	0,00
Ogółem		685 005,00	702 156,00

WÓJT GMINY
Barbara Kos-Haral
Barbara Kos-Haral

Dział 400 rozdział 40002

Przychody

Nazwa	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
Fundusz Obrotowy na początek roku	59 800,00	57 700,00
§ 083 Wpływy z usług	620 205,00	641 456,00
§ 092 Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 000,00
Ogółem	685 005,00	702 156,00

Koszty

Nazwa	Plan III kw. 2020 rok	Projekt na 2021 rok
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	291 957,00	305 647,20
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 353,00	21 964,40
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	58 126,00	58 084,00
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	7 900,00	8 355,00
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	38 457,00	38 326,80
§ 4260 Zakup energii	91 160,00	100 276,00
§ 4270 Zakup usług remontowych	53 535,00	51 366,60
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	1 200,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych	18 553,00	14 200,00
§ 4360 Opłaty z tyt. usług telekom.	1 300,00	1 100,00
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	3 494,00	3 494,00
§ 4430 Różne opłaty i składki	27 000,00	23 000,00
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 270,00	8 527,00
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	4 915,00
Fundusz Obrotowy na koniec roku	57 700,00	57 700,00
Ogółem	685 005,00	702 156,00

**Część opisowa do projektu planu finansowego na 2021 rok
Z.U.P. „Isepnica” w Międzybrodziu Bialskim**

Dział 400 rozdział 40002

Przychody:

§ 0830 *Wpływy z usług* – 641.456,00zł – powyższe wpływy z usług kształtują się następująco :

- sprzedaż średnio rocznie to około 66 000 m³ wody, razem 532.290,00zł ,
z czego na I półrocze przypada 33 000 m³ x śr. cena 7,87zł netto za 1m³ t.j. 259.710,00zł,
natomiast II półrocze 33 000 m³ x śr. cena 8,26 zł netto za 1m³ t.j.272.580,00zł /wzrost o
5,04% (według zatwierdzonych nowych stawek na wodę przez Państwowe Gospo-
darstwo Wodne),

- opłaty abonamentowe 109.166,00 zł

§ 0920 - przychody z tytułu pozostałych odsetek 3.000,00 zł

Razem przychody 644.456,00zł

Razem przychody wraz z funduszem obrotowym 702.156,00zł

Koszty:

§ 4010 *Wynagrodzenie osobowe pracowników*

Wzrost płac przewidziano na poziomie 3,4% (wzrost płacy minimalnej).
W planie uwzględniono również 1/3 części wynagrodzeń pracowników administracji .
Uwzględniono odprawę emerytalną dla pracownika wodociągów.

§ 4040 *Dodatkowe wynagrodzenie roczne* – wypłata 13-tej pensji, proporcjonalnie do wynagrodzeń osobowych pracowników,

§ 4110 *Składki na ubezpieczenia społeczne*
analogicznie jak płace.

§ 4120 *Składki na Fundusz Pracy*
analogicznie jak płace.

§ 4210 *Zakup materiałów i wyposażenia:*

Zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania stacji i stopni tj. zakup wodomierzy, podchlorynu sodu, armatury wodociągowej, pływaków, materiałów do malowania armatury i pomieszczeń, materiałów elektrycznych, zakup pomp głębinowych w miejsce zużytych, ubrań roboczych, środków czystości,