

SPIS TREŚCI

1. UZASADNIENIE.....	3
2. OPIS DOCHODÓW.....	13
3. OPIS WYDATKÓW WG ZADAŃ	25
4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU	67
5. CZĘŚĆ TABELARYCZNA:	

Załącznik Nr 1	<i>Dochody budżetu gminy na rok 2021 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej</i>
Załącznik Nr 1a	<i>Dochody budżetu gminy na rok 2021 według źródeł</i>
Załącznik Nr 1b	<i>Dochody budżetu państwa realizowane przez Gminę i odprowadzone na rachunek budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego planowane na rok 2021</i>
Załącznik Nr 1c	<i>Dochody i wydatki budżetu Gminy na rok 2021 z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją GPPiRPA</i>
Załącznik Nr 1d	<i>Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2021</i>
Załącznik Nr 1e	<i>Dochody i wydatki związane z poborem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2021</i>
Załącznik Nr 1f	<i>Dochody i wydatki realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</i>
Załącznik Nr 1g	<i>Dochody i wydatki realizowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych</i>
Załącznik Nr 2	<i>Wydatki budżetu gminy na rok 2021 ogółem</i>
Załącznik Nr 2a	<i>Plan wydatków majątkowych gminy na 2021 rok</i>
Załącznik Nr 3	<i>Przychody i rozchody budżetu w 2021 r.</i>
Załącznik Nr 4	<i>Dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2021 r.</i>
Załącznik Nr 5	<i>Dochody i wydatki budżetu Gminy na rok 2021 związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między JST</i>
Załącznik nr 6	<i>Dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na rok 2021</i>
Załącznik nr 7	<i>Dotacje podmiotowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych na rok 2021</i>

Załącznik Nr 8	<i>Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2021 roku</i>
Załącznik Nr 9	<i>Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w 2021 roku</i>
Załącznik Nr 10	<i>Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 roku</i>
Załącznik Nr 11	<i>Plan wydatków z Funduszu Sołeckiego w ramach budżetu Gminy Kołobrzeg na rok 2021</i>
Załącznik Nr 11 a	<i>Plan wydatków z Funduszu Sołeckiego w ramach budżetu Gminy Kołobrzeg na rok 2021 (według sołectw)</i>

6. PROGRAM DZIAŁALNOŚCI INSTYTUCJI KULTURY – BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GMINIE KOŁOBRZEG – WRAZ Z PROJEKTEM PLANU FINANSOWEGO

Wykaz Dysponentów:

1. Urząd Gminy:
 - Sekretarz
 - R BF - Referat Budżetu i Finansów
 - R GKO – Referat Gospodarki komunalnej i Ochrony Środowiska
 - I – Stanowisko ds. Inwestycji
 - GN – Stanowisko ds. gospodarki nieruchomościami
 - SPA – Stanowisko ds. Społecznych i Profilaktyki P/Alkoholowej
 - OSW – Stanowisko ds. Oświaty
 - R PR – Referat Promocji i Kultury
 - SO – Stanowisko ds. Obywatelskich
 - RG – Stanowisko ds. Działalności gospodarczej, Handlu i Usług
 - INFO – Stanowisko ds. Informatycznych
 - ORG I – Stanowisko ds. Obsługi Rady Gminy
 - ZK – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych
2. GOSTiR – Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji
3. SP Drzonowo – Szkoła Podstawowa w Drzonowie
4. SP Dźwirzyno – Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie
5. GOPS – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1. UZASADNIENIE

Przedkładany **projekt budżetu** Gminy Kołobrzeg na rok 2021 opracowano w oparciu o wymogi obecnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1175) w zakresie art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237 i 258 opisujących elementy uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. **Projekt budżetu** sporządzono w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową w podziale na działy i rozdziały oraz w podziale dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, co ma szczególne znaczenie dla obliczenia nadwyżki operacyjnej.

Projekt budżetu opracowano mając na uwadze Uchwałę Nr XLVIII/319/10 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Planowanie budżetu na rok 2021 opiera się na zapewnieniu realizacji bieżących zadań samorządowych na możliwie wysokim poziomie zadowolenia społecznego. Istotą budżetu jest zagwarantowanie środków na realizację ustawowych zadań gminy przy jednoczesnym wyasygnowaniu środków na inwestycje wpływające na rozwój gminy. Uzyskanie tych założeń możliwe jest dzięki dyscyplinie finansowej zapewniającej środki na realizację wieloletniego planu inwestycyjnego.

Na etapie konstruowania projektu budżetu na 2021 rok wzięto pod uwagę realność planowania, zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej, tzn., że w budżecie nie ujęto dochodów, co do których gmina nie ma pewności ich wpływu, gwarantując w ten sposób wykonanie wszystkich zaplanowanych wydatków.

Zaplanowane wydatki majątkowe na 2021 r. w kwocie 11.402.470,53 zł stanowią 15,7% planowanych wydatków ogółem. Możliwości inwestycyjne Gminy Kołobrzeg na takim poziomie wynikają przede wszystkim z:

- otrzymanych w roku 2020 środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (ok. 2 mln zł.), które to środki zaplanowano do wydatkowania w roku 2021;
- planowanych dochodów majątkowych w roku 2021 (ok. 3 mln zł.);
- wykonania większych dochodów majątkowych od planowanych, uzyskanych w roku 2020 ze sprzedaży mienia (ok. 3 mln zł.);
- niewykorzystanych środków na wydatki majątkowe, zaplanowanych do realizacji w roku 2020 – w kwocie ok. 2 mln. zł.
- niewykorzystanych środków na wydatki bieżące, zaplanowanych do realizacji w roku 2020 – w kwocie ok. 1,5 mln. zł.

Na rok budżetowy 2021 nie zaplanowano wzrostu stawek podatku od nieruchomości. W związku z panującą pandemią w roku 2020 (COVID-19) zaplanowano dochody podatkowe na dotychczasowym poziomie, przyjmując stawki na podstawie obowiązującej Uchwały nr XI/106/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 października 2019 roku. Na podstawie przywołanej uchwały stawki podatkowe w Gminie Kołobrzeg będą obniżone w stosunku do górnych stawek, ogłoszonych przez MF na rok 2021 średnio o 4%.

Obniżenie stawek podatku od nieruchomości w stosunku do maksymalnych stawek określonych przez Ministra Finansów na rok 2021 (Monitor Polski z dnia 23 lipca 2020 roku poz. 673) będzie z jednej strony wysokim atutem wpływającym na poziom życia mieszkańców, poprzez mniejsze obciążenia fiskalne – a z drugiej strony – będzie stanowiło ograniczenie możliwości wydatkowych Gminy, zarówno pod względem wydatków bieżących, jak i majątkowych. Podatek od nieruchomości stanowi podstawowy dochód zasilający budżet Gminy Kołobrzeg.

Na potencjał inwestycyjny gminy w zdecydowanej mierze mają wpływ wydatki bieżące, przeznaczone na bieżącą działalność gminy i jego prawidłowe funkcjonowanie. Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim realizacji zadań własnych gminy, a ich zakres, pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych rosną. Udział wydatków „sztywnych” (dotacje, świadczenia społeczne, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, obsługa długu, wydatki z tytułu poręczeń) w wydatkach bieżących ogółem, planowanych na 2021 r. wynosi 68 %.

W **projekcie budżetu** na 2021 r. przewiduje się spadek wydatków bieżących na poziomie 5,8 % w stosunku do planu na rok 2020 (wg stanu na dzień 30.10.2020 r.). Zmniejszenie wydatków bieżących wynika między innymi z takich czynników jak:

- wyłączenie nieruchomości niezamieszkałych z systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Kołobrzeg;
- zakończenie w I półroczu 2021 roku projektu pn. „Baltic For All”;
- zmniejszenie planowanej kwoty na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu 500+ (zgodnie z informacją Wojewody Zachodniopomorskiego);
- zmniejszenie planowanej obowiązkowej wpłaty do budżetu państwa, zgodnie z informacją Ministra Finansów;

Podobnie, jak w latach ubiegłych, w projekcie budżetu na rok 2021 wzięto pod uwagę potrzeby najstarszych mieszkańców gminy poprzez uwzględnienie wydatków na realizację programu zdrowotnego dla Seniorów.

Projekt budżetu na 2021 r. poza ustawowymi i obowiązkowymi zadaniami jest również odpowiedzią na potrzeby zgłaszane przez mieszkańców gminy, co znajduje swoje odzwierciedlenie (w ramach możliwości finansowych gminy) w planowanych wydatkach bieżących i inwestycyjnych oraz wyodrębnionych środkach w ramach Funduszu Sołectkiego w kwocie 681.966,21 zł.

Przy opracowywaniu **projektu budżetu** na rok 2021 przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2021 r. 2.800 zł (wzrost o 7,7%);
- minimalna stawka za 1 godzinę (dla umów zlecenie) w kwocie 18,30 zł (wzrost o 7,6%);
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 1,8%;
- informacja Wojewody Zachodniopomorskiego w sprawie wstępnego podziału dotacji celowych na 2021 r. przekazanych z budżetu państwa dla Gminy Kołobrzeg na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie innych zadań własnych a także na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **pismo FB.1-3110.10.4.2020.MR z dnia 21 października 2020 r.**;
- informacja nr 21-54/RW/2020 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 20 października 2020 r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2021 – **pismo DKS-3113/21/54/RW/20**;
- informacja Ministra Finansów w sprawie planowanej na 2021 r. subwencji ogólnej oraz planowanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- **pismo z dnia 14.10.2020 r., znak: ST3.4750.30.2020**;
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021;
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku;

- Wpłata podstawowa w wysokości 1,5% wynagrodzenia brutto na podstawie ustawy o pracowniczych planach kapitałowych z dnia 4 października 2018 roku. Gmina Kołobrzeg planuje zakończenie procedury związanej z koniecznością podpisania umowy o zarządzanie i prowadzenie PPK w marcu 2021 roku. W związku z powyższym kwota wpłat do PPK została zaplanowana za okres 9 miesięcy (kwiecień – grudzień);
- dochody z tytułu podatku od nieruchomości na poziomie z roku 2020, na podstawie obowiązującej Uchwały nr XI/106/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 października 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości;
- dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) będą wyższe od planowanych na rok 2020 o kwotę 467.034 zł - zgodnie z informacją Ministra Finansów;
- roczna kwota wpłaty do budżetu państwa w 2021 roku zgodnie z pismem Ministra Finansów wyniesie 90.338 zł i będzie niższa w stosunku do roku 2020 o kwotę 145.002 zł;
- ze względu na niepewność wpływów, zakłada się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 500.000 zł,
- spadek wydatków bieżących w stosunku do planu na dzień 30.10. 2020 r. planuje się na poziomie 5,8%,
- dofinansowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w planowanej kwocie 800.000 zł,
- dofinansowanie środkami własnymi zadań z zakresu pomocy i opieki społecznej oraz rodziny w kwocie 2.957.673 zł;
- dofinansowanie ze środków własnych wydatków w sferze edukacji w kwocie 9.763.679,56 zł;
- zapewnienie struktury dochodów bieżących do wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust.1 Ustawy o Finansach Publicznych;
- ustalenie poziomu wydatków majątkowych w roku 2021 w kwocie 11.402.470,53 zł, co stanowi 15,7% planowanych wydatków ogółem;
- deficyt na poziomie 7.168.015,46 zł zostanie sfinansowany:
 - nadwyżką z lat ubiegłych – w kwocie 2.156.928,46 zł;

- wolnymi środkami, stanowiącymi nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych w roku 2018 - w kwocie 2.700.000,00 zł;
- nadwyżką budżetową wynikającą z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych - w kwocie 2.011.087.000 zł.
- spłatą udzielonych pożyczek w latach ubiegłych – w kwocie 300.000 zł.

Projekt budżetu Gminy na rok 2021 przedstawia się następująco:

- Dochody budżetowe: **65.571.358,33 zł**
- Wydatki budżetowe: **72.739.373,79 zł**
- Deficyt budżetowy: **- 7.168.015,46 zł**

Dochody budżetowe

Prognozowane dochody Gminy na rok 2021 zostały ustalone na poziomie 65.571.358,33 zł.

Struktura dochodów kształtuje się następująco:

1. dochody bieżące – 62.373.479,33 zł, w tym:
 - a) wpływy z podatków, opłat – 24.210.642 zł.
 - b) wpływy z PIT i CIT – 16.033.922 zł.
 - c) wpływy z pozostałych dochodów – 1.851.470 zł.
 - d) subwencja ogólna – 3.674.440 zł.
 - e) dotacje celowe – 16.180.851,33 zł.
 - f) dofinansowanie do wydatków bieżących ze środków UE – 422.154 zł.
2. dochody majątkowe – 3.197.879,00 zł, w tym:
 - a) dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych zadań inwestycyjnych w latach 2020 – 2021: – 655.285 zł;
 - b) dofinansowanie ze środków budżetu państwa do realizowanych zadań inwestycyjnych w latach 2020: – 22.596 zł;
 - c) dofinansowanie do realizacji inwestycji ze środków Funduszu Dróg Samorządowych – 1.993.998 zł;
 - d) wpływy ze sprzedaży majątku - 500.000 zł;

- e) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 26.000 zł.

Dochody bieżące gminy obejmują wpływy z: podatków lokalnych, opłat lokalnych, dochodów gminnych jednostek budżetowych, udziałów w podatkach budżetu państwa, subwencji, dotacji na realizację zadań bieżących oraz pozostałych dochodów gminy. Głównym źródłem dochodów bieżących są wpływy z podatków lokalnych i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, a ich wielkość szacuje się na 56,1% dochodów bieżących i 53,3 % dochodów ogółem.

Oparcie dochodów w głównej mierze na udziale jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z bezpośrednich podatków dochodowych (PIT – podatek dochodowy od osób fizycznych) uzależniło sytuację finansową samorządów od koniunktury gospodarczej oraz polityki podatkowej państwa. Niemniej jednak, dochody z tego tytułu w budżecie gminy regularnie rosną i w 2021 r. wzrost (wg planu) w stosunku do planu w roku 2020 wyniesie 3%. Zgodnie z informacją Ministra Finansów, informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie charakter informacyjno-szacunkowy, realizacja tych dochodów może ulec zmianie. Należy zaznaczyć, że polityka podatkowa ustalana jest centralnie. Na rok 2021 planowane wpływy Minister Finansów ustalił na poziomie 15.973.922 zł.

Zaplanowane wpływy z opłat lokalnych w kwocie 6.523.648 zł stanowią 8,4 % dochodów bieżących. Największe dochody zamierza się zrealizować z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowano w kwocie 2.700.000 zł. Wpływy z opłaty przeznaczone są na koszty związane z realizacją zadań gminy w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi, które zaplanowano w wysokości 3.500.000 zł. Pozostałe wpływy z opłat zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020.

Planowane na rok 2021 subwencje i dotacje w łącznej wysokości 19.855.291,33 zł. stanowią 31,8 % dochodów bieżących i 30,3 % dochodów Gminy ogółem, z czego:

1. subwencja oświatowa – 3.674.440 zł.
2. dotacje na zadania własne - 692.945 zł.
3. dotacje na zadania zlecone - 15.062.906,33 zł.
4. dotacje otrzymywane na podstawie porozumień między JST – 425.000 zł.

Zgodnie z informacją Ministra Finansów, w ramach subwencji ogólnej planowanej na rok 2021 Gmina otrzyma wyłącznie subwencję oświatową w kwocie 3.674.440 zł. W wydatkach ogółem na oświatę, subwencja stanowić będzie 23,9%.

Zaplanowane na pomoc i opiekę społeczną oraz rodzinę dotacje **pokryją 83,4%** potrzeb na realizację tych zadań.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano dofinansowania ze środków zewnętrznych do realizowanych inwestycji w łącznej kwocie 2.671.879 zł. oraz wpływy w wysokości 500.000 zł ze sprzedaży nieruchomości w miejscowościach: Stary Borek, Obroty, Grzybowo oraz Dźwirzyno, a także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 26.000 zł.

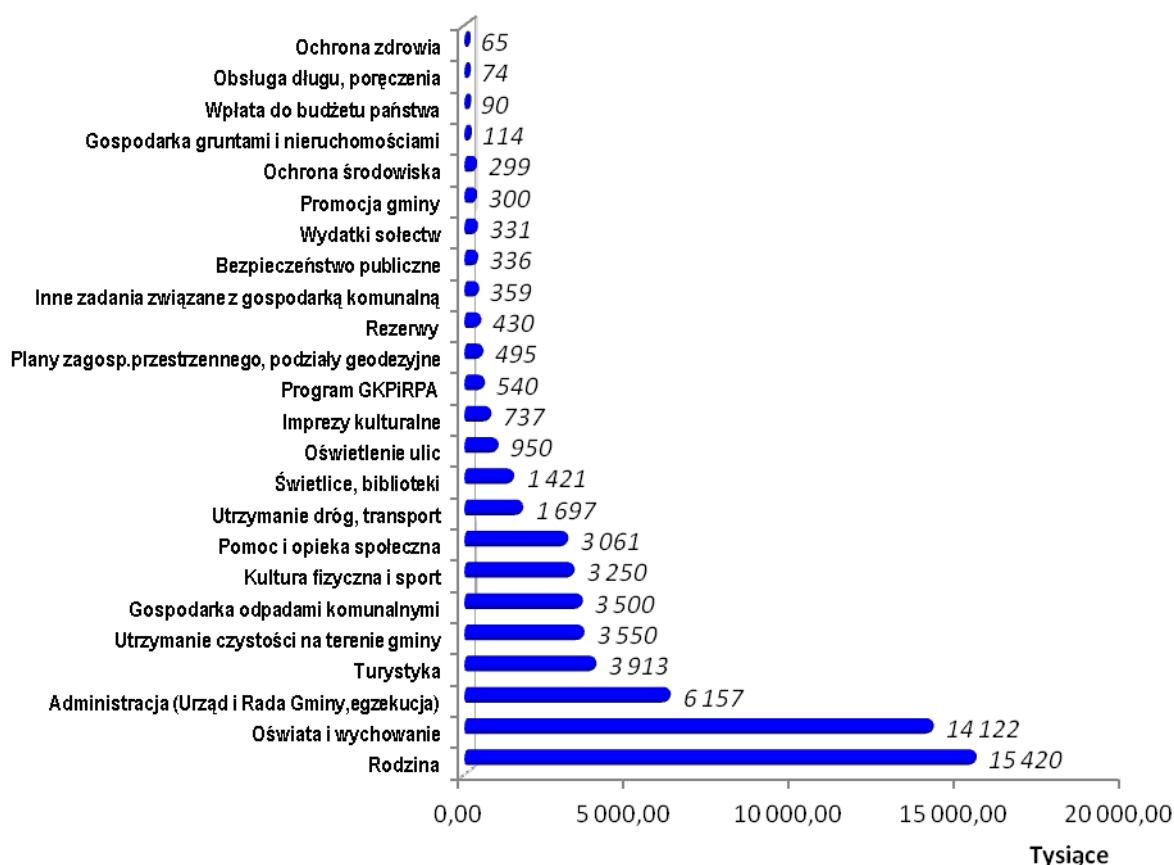
Wydatki budżetowe

Na rok 2021 zaplanowano wydatki na łączną kwotę **72.739.373,79 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące – 61.336.903,26 zł.
2. wydatki majątkowe – 11.402.470,53 zł.

Struktura planowanych wydatków bieżących została przedstawiona na wykresie:

■ Plan wydatków bieżących na 2021 r.



Największy udział w wydatkach bieżących stanowią zadania z zakresu rodziny, oświaty i wychowania, gospodarki odpadami komunalnymi, utrzymania czystości na terenie gminy, administracji, turystyki, kultury fizycznej i sportu oraz pomocy społecznej. Wymienione obszary w budżecie stanowią aż 86,4 % wszystkich wydatków bieżących, co daje kwotę 52.973.560,58 zł.

Na realizację zadań z zakresu pomocy i opieki społecznej gmina dopłaci ze środków własnych kwotę 2.627.238 zł. **Na realizację zadań oświatowych, poza subwencją oświatową i dotacjami, gmina przeznaczy na wydatki bieżące kwotę 9.763.679,56 zł.**

Planowane wydatki bieżące w dziale Rodzina wyniosą 15.419.935 zł i stanowić będą 25,1% wydatków bieżących ogółem. Łącznie, wydatki na edukację, rodzinę i pomoc społeczną stanowić będą 53,2% wszystkich wydatków bieżących.

Kolejnym działem w budżecie generującym wysokie wydatki jest gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W ramach tego działu realizowane są między innymi zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, koszty utrzymania czystości i terenów zielonych na terenie Gminy, schronisk dla zwierząt, koszty remontów i napraw mienia komunalnego, oświetlenie, ochrona środowiska, ochrona zwierząt. W 2021 roku wydatki bieżące w tym zakresie wyniosą 8.661.694,00 zł, z czego na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych przypada 3.500.000 zł (kwota ta obejmuje również wydatki administracyjne). Ponadto po uwzględnieniu wpływów od mieszkańców z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, Gmina dopłaci do realizacji zadania związanego z gospodarką odpadami komunalnymi kwotę 800.000 zł.

Utrzymanie obiektów sportowych oraz realizacja zadań z zakresu sportu stanowić będzie 5,5 % wydatków bieżących tj. 3.365.787,89 zł. W budżecie zabezpieczono również środki na utrzymanie świetlic gminnych oraz bibliotek w kwocie 1.421.480 zł oraz na utrzymanie dróg gminnych w kwocie 1.111.000,00 zł.

Na działania promocyjne gminy, integrację społeczną oraz organizację działalności kulturalnej w sołectwach, mających na celu zwiększenie atrakcyjności turystycznej w gminie, w budżecie na 2021 r. planuje się środki w łącznej kwocie 1.124.257,31 zł.

Na wydatki jednostek pomocniczych Gminy w ramach Funduszu Sołeckiego (w rozumieniu ustawy o funduszu sołeckim) zaplanowano w budżecie na 2021 r. kwotę 667.330,08 zł, z czego na wydatki bieżące 330.621,84 zł i na wydatki inwestycyjne 336.708,24 zł. Sołectwa planują wykorzystać środki głównie na przedsięwzięcia kulturalne i sportowe.

Na rok 2021 zaplanowano **wydatki majątkowe w wysokości 11.402.470,53 zł**, z czego:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne - 10.265.762,29 zł
2. Wydatki inwestycyjne w ramach wydatków z Funduszu Sołeckiego – 336.708,24 zł
3. Dotacje na wydatki inwestycyjne – 500.000,00 zł
4. Rezerwa na wydatki inwestycyjne – 300.000,00 zł

Wydatki majątkowe stanowić będą 15,7 % wydatków ogółem zaplanowanych w budżecie na 2021r. Inwestycje skierowane są głównie w infrastrukturę drogową i sportową. Największe nakłady planowane są na budowę dróg. Środki na ten cel zaplanowano w wysokości 7.692.933,89 zł. W ramach

infrastruktury sportowej planuje się budowę centrum sportowo - rekreacyjnego w Zieleniewie. Łączne wydatki planowane na to zadanie wynoszą 1.250.000 zł.

Wydatki majątkowe planowane na 2021 rok wg działów:

Treść	Plan na 2021 r.	Udział % w wydatkach majątkowych ogółem
Transport i łączność	7 692 933,89	67,5%
Turystyka	374 918,00	3,3%
Gospodarka gruntami	300 000,00	2,6%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 000,00	0,1%
Rezerwa na inwestycje	300 000,00	2,6%
Oświata i wychowanie	982 910,40	8,6%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 639,90	0,4%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	67 766,12	0,6%
Kultura fizyczna	1 626 302,22	14,3%
RAZEM:	11 402 470,53	100,00%

W projekcie budżetu na 2021 rok zabezpieczono wydatki na wszystkie obowiązkowe zadania gminy.

Analizę sytuacji finansowej gminy przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedkładanej wraz z projektem budżetu na lata 2021-2030.