

ZAŁOŻENIA

do budżetu Gminy Imielno na 2022 r.

Budżet Gminy Imielno na 2022 rok został opracowany wg obowiązującego stanu prawnego wynikającego z ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wykorzystano jako podstawę:

- 1) Informację Wojewody Świętokrzyskiego znak: FN.I.3110.24.2021 z dnia 18.10.2021 r., w której przedstawione są kwoty dotacji na 2022 rok przyznane gminie na koszty związane z realizacją zadań z zakresu spraw zleconych oraz związanych z dofinansowaniem zadań własnych gminy,
- 2) Informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach znak: DKC-3113-5/21 z dnia 20.10.2021 r. o kwocie dotacji celowej na zadanie związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców,
- 3) Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r. z informacją o:
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022,
 - rocznej planowanej na 2022 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - rocznej planowanej na 2022 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Kwota subwencji podstawowej dla gminy naliczona została wg stanu liczby ludności na dzień 31.12.2020 r. W tym dniu gminę zamieszkiwało 4.301 osób.

Minister Finansów poinformował również o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2022 rok.

W budżecie gminy na 2022 rok zarówno kwoty dotacji, subwencji jak i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w wielkościach przedstawionych w ww. pismach.

Z rozliczenia wpływów podatkowych na dzień 31.12.2020 r. dokonanego przez Ministerstwo Finansów wynika, iż dochód podatkowy na 1-go mieszkańca w gminie wyniósł 830,00 zł, co stanowiło 39,11 % dochodu uzyskanego przez mieszkańca kraju stanowiącego kwotę 2.122,33 zł.

Dochody własne budżetu zaplanowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania do roku bieżącego. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na podstawie obowiązujących uchwał Rady Gminy oraz projektów uchwał. Dla pozostałych dochodów takich jak czynsze, dochody z dzierżawy mienia komunalnego pozostawiono stawki z ubiegłego roku. Do planowania dochodów z tytułu opłat za pobór wody przyjęto wysokość cen i stawek obowiązujące od dnia 17.06.2021 r.

Zakres kalkulowanych dochodów jak i wydatków obejmuje zarówno zadania własne gminy jak i zadania zlecone gminie z administracji rządowej.

W budżecie gminy Imielno uwzględnione zostały:

- wpłaty z tytułu sprzedaży mienia komunalnego (planowana sprzedaż działki nr ewid. 264 w Sobowicach o powierzchni 0,68 ha zabudowanej budynkiem byłej szkoły podstawowej),
- dofinansowanie ze środków unijnych niektórych zadań inwestycyjnych,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W 2022 roku przychody budżetu wynoszą **2.232.339,60 zł** (środki pochodzące z kredytów 650.000,00 zł, wolne środki 399.800,00 zł oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 1.182.539,60 zł), natomiast rozchody planowano w kwocie **650.000,00 zł** (wykup obligacji komunalnych zgodnie z obowiązującą umową organizacji emisji obligacji komunalnych z dnia 14 listopada 2014 r.).

Budżet Gminy Imielno na 2022 rok po stronie dochodowej zamyka się kwotą **23.444.435,51 zł**, a po stronie wydatkowej **25.026.775,11 zł**. Różnica stanowi kwotę **1.582.339,60 zł** i jest to deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany z wolnych środków i 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.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu gminy Imielno na 2022 rok zostały zaplanowane w łącznej wysokości **23.444.435,51 zł**, z tego:

- dochody bieżące – 19.326.577,38 zł,
- dochody majątkowe - 4.117.858,13 zł.

Dochody własne stanowią kwotę – 3.990.250,00 zł tj. 17,02%

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 1.439.452,00 zł tj. 6,14%

Subwencja ogólna - 9.370.214,00 zł tj. 39,97 %, z czego:

- część oświatowa - 4.254.279,00 zł

- część wyrównawcza - 4.921.874,00 zł

- część równoważąca – 194.061,00 zł

Dotacje na zadania zlecone z administracji rządowej – 4.217.366,00 zł tj. 17,99%

Dotacje na zadania własne – 290.085,00 zł tj. 1,24%

Dotacje celowe na podstawie porozumień – 2.000,00 zł, tj. 0,01%

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 2.225.068,51 zł, tj. 9,49 %

Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – 10.000,00 zł, tj. 0,04%

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 1.900.000,00 zł, tj. 8,10%.

Dochody własne budżetu przedstawiają się następująco:

- podatek rolny	688.000,00 zł
- podatek leśny	36.000,00 zł
- podatek od nieruchomości	755.100,00 zł
- podatek od środków transportowych	161.000,00 zł
- opłata skarbowa	15.000,00 zł
- opłata eksploatacyjna	45.000,00 zł
- opłata od czynności cywilno-prawnych	80.000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn	34.000,00 zł
- odsetki za zwłokę	25.900,00 zł
- karta podatkowa	1.000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	71.000,00 zł
- sprzedaż mienia komunalnego	386.000,00 zł
- użytkowanie wieczyste	3.000,00 zł
- sprzedaż wody	480.000,00 zł
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000,00 zł
- wpływy z różnych opłat administracyjnych	6.500,00 zł
- wpływy z usług-stołówki szkolne	280.000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów i rozliczeń	60.500,00 zł
- opłaty za odpady komunalne	760.000,00 zł
- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	7.000,00 zł
- należne dochody – odpłatność dłużników alimentacyjnych	20.000,00 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	250,00 zł

Razem dochody własne

3.990.250,00 zł

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu gminy Imielno na 2022 rok zostały zaplanowane w łącznej wysokości **25.026.775,11 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – 18.941.298,69 zł,
- wydatki majątkowe - 6.085.476,42 zł.

Do wydatków bieżących należy:

- utrzymanie szkół podstawowych,
- utrzymanie oddziałów przedszkolnych tzw. klas "0",
- utrzymanie przedszkola,
- dowóz dzieci do szkół,
- dożywianie w szkołach – stołówki szkolne,
- utrzymanie Centrum Usług Wspólnych,
- utrzymanie administracji samorządowej,
- utrzymanie i bieżące remonty dróg,
- utrzymanie biblioteki - dotacja,
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- pomoc społeczna – zasiłki, zapomogi,
- świadczenia i zasiłki rodzinne,
- świadczenia wychowawcze,
- zapewnienie funkcjonowania jednostkom OSP,
- oświetlenie uliczne,
- dopłata do zatrudnienia pracowników interwencyjnych,
- prowizje sołtysów,
- diety radnych,
- utrzymanie bieżące i konserwacja wodociągów,
- upowszechnienie kultury fizycznej,
- zapewnienie ciągłości projektów unijnych,
- zapewnienie funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wydatki majątkowe to:

- budowa chodników na terenie gminy Imielno,
- modernizacja źródeł ogrzewania budynków użyteczności publicznej,
- budowa boiska wielofunkcyjnego do rekreacji przy SSP w Mierzwinie,
- modernizacja pomieszczeń biurowych w budynku UG,
- modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej,
- modernizacja oświetlenia ulicznego,
- dokumentacja na rozbudowę wodociągu.

WYDATKI BUDŻETOWE

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan wydatków przedstawia się następująco:

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo 71.500,00 zł

Planowane wydatki tego działu to wydatki bieżące przeznaczone na wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 16.000,00 zł oraz na pozostałą działalność (związaną m.in. z ochroną bezpieczeństwa psów) w kwocie 35.500,00 zł. Ponadto w dziale zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 20.000,00 zł przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Dokumentacja na rozbudowę wodociągu Grudziny-Wrzosy”.

Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 143.329,31 zł

W dziale zaplanowano wydatki bieżące, związane z utrzymaniem infrastruktury technicznej, zakupami niezbędnych materiałów, usług, zakupem energii elektrycznej, opłat stałych i zmiennych, badań wody w ramach monitoringu.

Dz. 600 Transport i łączność 933.027,00 zł

Planowane wydatki w tym dziale to wydatki bieżące związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych w wysokości 130.000,00 zł oraz wydatki na zakup materiałów związanych z funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych w kwocie 1.500,00 zł.

W dziale zaplanowano wydatki majątkowe w formie dotacji celowej w wysokości 120.000,00 zł na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Jędrzejowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 168 T w miejscowości Sobowice polegająca na wykonaniu chodnika” i „Przebudowa drogi powiatowej Nr 170 T w miejscowości Opatkowice Murowane polegająca na wykonaniu chodnika”. Zaplanowane zostały także wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika przy drodze gminnej Nr 326001T Mierzwin-Bełk-Kwasków” w kwocie 681.527,00 zł (ze środków RFIL).

Dz. 630 Turystyka 16.500,00 zł

Zaplanowane wydatki tego działu to środki w formie dotacji celowej dla Województwa Świętokrzyskiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rewitalizacja oraz funkcjonowanie kolejki wąskotorowej Ponidzie”.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa 2.691.012,60 zł

Wydatki bieżące w kwocie 55.000,00 zł zaplanowano na zakup materiałów i usług pozostałych związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

Ponadto w dziale zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.636.012,60 zł przeznaczone na realizację następujących przedsięwzięć:

- „Modernizacja źródeł ogrzewania budynków użyteczności publicznej w Gminie Imielno” - 2.120.000,00 zł (w tym kwota 1.900.000,00 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, kwota 220.000,00 zł środki własne),
- „Budowa boiska wielofunkcyjnego do rekreacji przy SSP w Mierzwinie” - 516.012,60 zł (w tym kwota 501.012,60 zł to środki RFIL, kwota 15.000,00 zł środki własne).

Dz. 710 Działalność usługowa**72.000,00 zł**

Zaplanowane wydatki tego działu związane są z zakupem usług pozostałych dotyczących opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy, zmiany stadium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Imielno oraz utrzymaniem cmentarzy wojennych znajdujących się na terenie gminy.

Dz. 750 Administracja publiczna**4.393.213,00 zł**

Planowane wydatki działu to wydatki bieżące w kwocie 4.368.213,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników wykonujących zadania zleczone w zakresie spraw obywatelskich, zadań obronnych i centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej – 44.313,00 zł,
- wydatki związane z obsługą Rady Gminy tj. wypłata diet dla radnych uczestniczących w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy – 137.600,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, konserwatorów zajmujących się obsługą sieci wodociągowej, wynagrodzenie radcy prawnego, wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników interwencyjnych i robót publicznych, zakup artykułów biurowych, energii elektrycznej, opału, usług telekomunikacyjnych, internetowych oraz pocztowych, zakup paliwa do pojazdów służbowych, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne), opłaty za opiekę autorską programów komputerowych, za doradztwo w zakresie ochrony danych osobowych, ubezpieczenie budynków, pojazdów służbowych, sprzętu informatycznego, podróże służbowe, różne opłaty i składki na związki i organizacje do których przynależy gmina, prowizja bankowa, wydatki związane z nadzorem BHP, szkoleniami pracowników, wpłaty na PFRON, opłaty na rzecz budżetów j.s.t. itp. – 3.545.500,00 zł,
- zakup materiałów i usług związanych z promocją gminy Imielno – 50.000,00 zł,
- utrzymanie Centrum Usług Wspólnych m.in.: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, zakup energii elektrycznej, materiałów biurowych i wyposażenia, zakup usług telekomunikacyjnych i internetowych, zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne), remontowych, opieka autorska programów komputerowych, usługi w zakresie bhp i ochrony danych, prowizja bankowa, ubezpieczenia, szkolenia pracowników itp. – 496.600,00 zł,
- wypłatę diet i prowizji dla sołtysów – 94.200,00 zł.

Ponadto zaplanowane zostały wydatki majątkowe w kwocie 25.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja pomieszczeń biurowych w budynku UG”.

Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**913,00 zł**

Zaplanowane wydatki tego działu to zakup materiałów biurowych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dz.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**1.731.665,46 zł**

Wydatki bieżące działu w kwocie 279.200,00 zł obejmują wydatki na bieżące utrzymanie i zapewnienie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, a także rezerwy na zarządzanie kryzysowe. W dziale zaplanowano także wydatki majątkowe w wysokości 1.452.465,46 zł, które przeznaczone zostaną na realizację zadania pn.: „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Imielno” w kwocie 1.427.465,46 zł oraz na dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Jędrzejowie w wysokości 5.000,00 zł i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Jędrzejowie w wysokości 20.000,00 zł.

Dz. 757 Obsługa długu publicznego**163.800 zł**

Zaplanowane wydatki w tym dziale zostaną przeznaczone na zapłatę odsetek od obligacji komunalnych zgodnie z obowiązującą umową organizacji emisji obligacji komunalnych z dnia 14 listopada 2014 r.

Dz. 758 Różne rozliczenia**80.000,00 zł**

Wydatki bieżące tego działu to rezerwa ogólna budżetu gminy.

Dz. 801 Oświata i wychowanie**6.349.750,00 zł**

Dział ten obejmuje wydatki bieżące zaplanowane na:

- działalność szkół podstawowych – 4.515.100,00 zł,
- oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 342.200,00 zł,
- przedszkoli (pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego uczniów z gminy Imielno uczęszczających do przedszkoli w innych gminach) – 10.000,00 zł,
- inne formy wychowania przedszkolnego (działalność punktu przedszkolnego) – 432.300,00 zł,
- dowożenie uczniów do szkół – 239.000,00 zł,
- doształcanie i doskonalenie nauczycieli – 1.500,00 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne – 638.600,00 zł,
- realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w edukacji przedszkolnej – 91.350,00 zł,
- realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 57.700,00 zł,
- pozostałą działalność (wynagrodzenia bezosobowe i zapewnienie trwałości projektów) – 22.000,00 zł.

Dz. 851 Ochrona zdrowia**75.000,00 zł**

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale przeznacza się w kwocie 5.000,00 zł na profilaktykę i uświadamianie o zagrożeniach, które niesie ze sobą uzależnienie od narkotyków oraz na profilaktykę przeciwalkoholową w wysokości 70.000,00 zł, na którą składają się m.in.: wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi (utrzymanie punktu informacyjno – konsultacyjnego), wydatki na zakup materiałów, usług, opłat sądowych w związku ze skierowaniem osób na przymusowe leczenie oraz szkolenia pracowników.

Dz. 852 Pomoc społeczna**1.155.502,00 zł**

Zaplanowane wydatki bieżące tego działu obejmują:

- domy pomocy społecznej (odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej) – 121.000,00 zł,
- ośrodki wsparcia (odpłatność za korzystanie z ośrodków wsparcia) – 1.000,00 zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (działanie zespołu interdyscyplinarnego) – 1.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 9.397,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze dla podopiecznych GOPS w Imielnie – 44.791,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe dla rodzin korzystających z pomocy społecznej – 2.000,00 zł,
- zasiłki stałe dla podopiecznych GOPS w Imielnie - 91.886,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej (wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem GOPS w Imielnie) – 613.898,00 zł,

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób wymagających opieki – 86.992,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – 180.538,00 zł,
- pozostała działalność (na świadczenia społeczne i prace społecznie użyteczne) – 3.000,00 zł.

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **393.460,38 zł**

Wydatki działu to wydatki bieżące zaplanowane na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich oraz dotacji celowej z budżetu krajowego pn.: „Świetlica środowiskowa wraz z filiami odpowiedzialną na potrzeby rodzin z Gminy Imielno” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **15.000,00 zł**

W ramach tego działu finansowana jest pomoc o charakterze socjalnym dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych oraz zasiłków szkolnych.

Dz. 855 Rodzina **4.316.931,00 zł**

Zaplanowane wydatki bieżące w tym dziale przeznacza się na:

- świadczenia wychowawcze tzw. „500+” – 1.899.144,00 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.242.073,00 zł,
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) – 63.463,00 zł,
- rodziny zastępcze (koszty pobytu dzieci w rodzinie zastępczej i placówkach opiekuńczo-wychowawczych) – 100.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 12.251,00 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **2.182.171,36 zł**

Wydatki bieżące działu w kwocie 1.031.700,00 zł obejmują:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód (opłaty za korzystanie ze środowiska oraz za użytkowanie gruntów pokrytych wodami) - 2.000,00 zł,
- gospodarkę odpadami komunalnymi (wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych z terenu Gminy Imielno, za usługę PSZOK, na wypłatę prowizji inkaso sołtysów) – 760.000,00 zł,
- oczyszczanie miast i wsi (na zakup usług związanych z wywozem nieczystości płynnych, odbiorem i utylizacją padłych zwierząt) – 15.700,00 zł,
- ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu (na pokrycie kosztów obsługi punktu konsultacyjno-informacyjnego w związku z realizacją programu „Czyste Powietrze”, wydatki na zapewnienie trwałości projektu - OZE) – 30.000,00 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 130.000,00 zł,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 7.000,00 zł,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (zbiórka i utylizacja azbestu od mieszkańców gminy Imielno, usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag) – 87.000,00 zł.

Ponadto w dziale zaplanowane zostały wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Imielno” – 1.150.471,36 zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 172.000,00 zł

Planowane wydatki to wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic wiejskich oraz dotacja podmiotowa przeznaczona dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie na bieżącą działalność.

Dz. 926 Kultura fizyczna 70.000,00 zł

Planowane wydatki działu to:

- zadania w zakresie kultury fizycznej (dotacja celowa dla Gminnego Klubu Sportowego w Imielnie) – 50.000,00 zł,
- pozostała działalność (wydatki na zapewnienie trwałości projektów OSA i gminnych placów zabaw w wysokości 10.000,00 zł oraz środki na upowszechnianie kultury fizycznej - zawody, rozgrywki sportowe, utrzymanie boisk sportowych w kwocie 10.000,00 zł).

Wydatki ogółem **25.026.775,11 zł**