

## Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Wijewo na 2022 rok

Projekt budżetu gminy na 2022 rok został opracowany zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) przyjmując założenia wynikające z Zarządzenia Nr 0050.2.93.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 11 września 2020 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2022 opracowane przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy zgodnie z § 1 ust. 1 Uchwały Nr XLVII/303/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wijewo oraz na podstawie:

1. informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej na 2022 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych (załącznik do pisma MFFiPR Nr ST3.4750.31.2021),
2. informacji Wojewody Wielkopolskiego (nr pisma FB-I.3110.6.2021.2) o projektowanych na rok 2022 wielkościach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych,
3. informacji Krajowego Biura Wyborczego ( nr pisma: DLS 3112-12/21) o przewidywanej dotacji celowej w roku 2022 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

Konstruując budżet gminy na 2022 rok Wójt Gminy kierował się wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi do opracowania projektu budżetu państwa z uwzględnieniem uwarunkowań lokalnych.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne tj. wzrost PKB 4,3%, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) zakładany na poziomie 2,8% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia w 2022 roku z 2.800,00 zł do 3.010,00 zł brutto i zostały uwzględnione w opracowanym budżecie.

Ponadto niestabilna sytuacja i niepewność co do perspektyw gospodarczych wywołanych pandemią i związanych z nią wydatków na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczaniem COVID-19 utrudnia opracowanie wiarygodnych prognoz.

Opracowany projekt budżetu gminy jest budżetem niezrównoważonym. Po stronie dochodów wynosi 21.996.326,00zł, a po stronie wydatków 22.791.360,00zł. Planowany deficyt budżetu wyniesie 795.034,00zł i sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2022 roku oraz nadwyżką budżetową z roku 2020. Deficyt budżetu związany jest z realizacją w roku 2022 zadań inwestycyjnych

### DOCHODY BUDŻETU

Planowane dochody uwzględniono w wysokościach realnych. Stawki podatków i opłat zostały zaplanowane według tegorocznych uchwał. Nowe stawki zostały określone przez Radę Gminy na sesji w dniu 29 października.

Po stronie dochodów w wysokości 21.996.326,00zł zostały uwzględnione:

- dochody bieżące w wysokości 18.132.359,42 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 3.863.966,58 zł.

### DOCHODY BIEŻĄCE

Ogółem planowane dochody są niższe od tegorocznych, wg stanu na koniec III kwartału o 20,00 %.

Na poziom dochodów znaczny wpływ ma część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 4.544.543,00zł która jest niższa od ubiegłorocznej o kwotę 127.203,00zł oraz spadek dochodów o 4,8% z tytułu udziału w podatku PIT tj. o kwotę 134.720,00 zł i wynosi 2.640.521,00 zł.

Zmniejszone są wpływy z części subwencji wyrównawczej o kwotę 330.939,00 zł. i części równoważącej o kwotę 109.978,00zł.

W przedkładanym projekcie uchwały budżetowej jest zaplanowana kwota środków z budżetu państwa na realizację zadań zleconych głównie w zakresie świadczeń z pomocy społecznej. Kwota nie w pełni pokrywa zapotrzebowanie na utrzymanie stanowisk pracy. Dochody na wypłatę świadczeń wychowawczych (500+) zostały uwzględnione do końca maja br.

#### Dochody z podatków i opłat lokalnych

Najważniejsze pozycje w dochodach z podatków i opłat lokalnych stanowią: podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych.

Na rok 2022 zaplanowano dochody na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania za 2021 rok o ok 5%, korygując o przewidywane wpływy z zaległości i zwroty nadpłat.

#### Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to wpływy z najmu i dzierżawy, ze sprzedaży usług, odsetki oraz różne opłaty. Dochody te stanowią ok. 6,5% dochodów gminy. Podstawą wyliczenia planowanych dochodów z najmu i dzierżawy są zawarte umowy. W dochodach nie planowano podwyżki czynszów ze względu na panującą pandemię COVID-19.

W roku 2022 w ramach przedsięwzięcia pn. „Wspieramy lokalną społeczność – Klub Seniora w Gminie Wijewo!” wpłyną dalsze środki na kontynuację rozpoczętego w roku 2020 zadania.

#### **DOCHODY MAJĄTKOWE**

W budżecie po stronie dochodów zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Dochody z tego tytułu należy ocenić jako realne, gdyż jest to sprzedaż mieszkania opuszczonego przez najemcę.

Najważniejsze gminne inwestycje związane są z zadaniami na które gmina otrzymała środki z I naboru (I edycja) „Polski Ład” tj. rozdział 75816 par. 6090.

Dodatkowo zaplanowano środki z rozliczenia ostatniej transzy dotacji środków unijnych z zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo”, oraz środki z rozliczenia wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

Budżet zawiera również plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w dziale 855, rozdz. 85502, § 0980 w kwocie 13.000,00 zł (dla BP paragraf 2350) a określony w ustawie budżetowej a przekazany pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.6.2021.2

W projekcie budżetu zastosowano znowelizowaną w 2021 roku klasyfikację budżetową w celu pozyskiwania danych wykorzystywanych w Systemie Monitorowania Usług Publicznych (SMUP) i z podziałem rozdziałów klasyfikacji budżetowej na tzw. rozdziały podmiotowe i usługowe stosownie do pisma Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z 16.07.2021 r. (DAP-WNWPEFS-751-1-19/2020).

#### **Dochody bieżące z poszczególnych źródeł (wg działów klasyfikacji budżetowej):**

##### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

- dochody z tytułu dzierżawy oczyszczalni ścieków i kanalizacji otrzymywane od Gminnego Zakładu Komunalnego
- dochody z dzierżawy obwodów łowieckich przyjęte na poziomie wykonania planu roku bieżącego.

##### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

W dziale osobno zostały wyodrębnione dochody związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami i osobno z gospodarowaniem mieszkaniowym zasobem gminy

- dochody z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości na poziomie wynikającym z aktów notarialnych,
- dochody z tytułu dzierżaw składników majątkowych na poziomie wynikającym z podpisanych umów najmu lokali i dzierżaw gruntów z mienia gminnego.

##### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

- dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na pokrycie części wynagrodzeń osobowych m.in. na pokrycie kosztów związanych z przyjmowaniem, wydawaniem dokumentów i wydawaniem dowodów osobistych (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 roku).

##### **Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**

- dotacja celowa z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości określonej w zawiadomieniu Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Lesznie Nr DLS.3112-12/21 z dnia 20 października 2021 roku.

### **Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”**

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej określono na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego oraz z uwzględnieniem zmienionych stawek (wzrost o ok 5%),
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego,
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych na podstawie ustalonej ceny żyta (ok. 5%),
- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych i fizycznych na poziomie ustalonej ceny drewna Tartaczno (ok 7%),
- odsetki od nieterminowych wpłat od osób prawnych i fizycznych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego,
- wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn przyjęto na poziomie wykonania za III kwartały roku bieżącego,
- wpływy z opłaty targowej przyjęto na poziomie projektu budżetu na rok 2021,
- wpływy z opłaty miejscowej przyjęto na poziomie wykonania roku bieżącego,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący,
- wpływy z tytułu wystawianych upomnień od występujących zaległości przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego,
- uwzględniono wpływu z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatku – zgodnie z wyliczeniem inspektora ds. podatków i opłat,
- wpływy z opłaty skarbowej przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej przyjęto na podstawie wykonania roku bieżącego,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu przyjęto w wysokości przygotowywanego programu,
- wpływy z innych opłat pobieranych przez gminę dotyczących opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym i opłat planistycznych przyjęto na poziomie wydanych decyzji,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku w wys. 2.640.521,00 zł,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w wysokości 37.694,00zł tj zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku.

### **Dział 758 „Różne rozliczenia”**

- proponowane kwoty subwencji ogólnej, tj: części subwencji oświatowej, równoważącej i wyrównawczej przyjęto w wysokościach określonych w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku,
- odsetki od zakładanych lokat zaplanowano w wysokości 300,00 zł,
- dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków bieżących i majątkowych ponoszonych w ramach funduszu sołeckiego, jako zwrot środków od Wojewody Wielkopolskiego przyjęto na poziomie przewidywanego zwrotu obliczonego przez pracownika merytorycznego - zgodnie z wzorem określonym w ustawie z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (art.3 ust.8).

### **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

- W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 425.198,00 zł.
- dochody otrzymane na podstawie wyliczeń kierowników jednostek organizacyjnych dotyczące wpływów za wydawanie legitymacji szkolnych, opłat za korzystanie z przedszkola oraz najmu składników majątkowych,
  - przyjęto dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie stanu dzieci wykazanych w arkuszu organizacyjnym (wg stanu na dzień 30.09.2021 r. w ilości 133 dzieci i kwoty przypadającej na 1 dziecko objęte wychowaniem przedszkolnym tj. 1.506,00zł),
  - dochody z tytułu wynajmu autobusu szkolnego przyjęto na poziomie przewidywanego

wykonania roku bieżącego.

#### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

- przyjęto dotacje celowe na zadania własne w wysokościach określonych w dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 roku z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia, wypłaty zasiłków okresowych i celowych, wypłaty zasiłków stałych i dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej
- W rozdziale 85228 dochody będą pochodzić z częściowej odpłatności za usługi opiekuńcze, w rozdziale 85295 zaplanowano dotację na kontynuację w 2022 r. projektu pn. „Wspieramy lokalną społeczność – Klub Seniora w Gminie Wijewo!” którego głównym celem było stworzenie dziennej formy usług opiekuńczych w postaci Klubu Seniora dla 50 mieszkańców.

#### **Dział 855 „Rodzina”**

- przyjęte dotacje celowe na zadania zlecone, w wysokościach określonych w dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 roku przeznacza się na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych (do końca maja) oraz opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów,
- dochody z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłaconych z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego przyjęto na podstawie wyliczenia kierownika jednostki organizacyjnej.

#### **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

- wpływ środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego oraz wpływy z realizacji programu „Czyste powietrze”.

#### **Dział 926”Kultura fizyczna”**

- wpływy za korzystanie z sali gimnastycznej przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

### **Dochody majątkowe z poszczególnych źródeł (wg działów klasyfikacji budżetowej):**

#### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

w rozdziale 70007

- dochody z planowanej sprzedaży mieszkania komunalnego w drodze przetargu.

#### **Dział 758 „Różne rozliczenia”**

- zaplanowana dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków inwestycyjnych ponoszonych w ramach funduszu sołeckiego, jako zwrot środków od Wojewody Wielkopolskiego, przewidywany zwrot obliczony został przez pracownika merytorycznego - zgodnie z wzorem określonym w ustawie z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (art.3 ust.8),
- dochody w kwocie 413.105,40 wpłyną z tyt. końcowego rozliczenia projektu budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo wykonanej w 2021 roku.
- dochody w kwocie 3.275.157 zł otrzyma gmina z tytułu I naboru wniosków w programie „Polski Ład”.

### **WYDATKI BUDŻETU**

Planowane wydatki uwzględniono w wysokościach realnych i oszczędnościowych

Po stronie wydatków w wysokości 22.791.360,00 zł zostały uwzględnione:

- wydatki bieżące w wysokości 18.132.350,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 4.659.010,00 zł.

## WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozowane na 2022 rok wydatki bieżące są niższe od planowanych w budżecie roku 2021 o ok. 14%. Zmniejszenie wydatków związane jest z umniejszeniem dochodów bieżących z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 134.720,00 zł, umniejszeniem subwencji ogólnej o kwotę 537.693,00 zł. Zwiększą się dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 15.694,00 zł.

W przedkładanym projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok jak co roku główną pozycją po stronie wydatków stanowią nakłady w dziale oświata w wysokości 8.886.237,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane są niższe od projektowanych w budżecie na 2021 rok. W trakcie roku wydatki na wynagrodzenia powinny wzrosnąć, gdyż przy planowaniu budżetu uwzględniono tylko wzrost dla pracowników, których wynagrodzenia zostaną uzupełnione do najniższego- obowiązującego wynagrodzenia najniższego. Projekt nie uwzględnia podwyżek z tyt. diet dla radnych oraz podwyżki wynagrodzenia dla Wójta. Nie zabezpieczono środków wystarczających na wydatki bieżące i wynagrodzenia w szkołach.

## WYDATKI MAJĄTKOWE

Najważniejszymi wydatkami inwestycyjnymi będą: zakup autobusu szkolnego z napędem niskoemisyjnym, kompleksowa modernizacja oświetlenia oraz modernizacja Wiejskiego Domu Kultury przy udziale środków z Funduszu Rządowego – „Polski Ład” w wysokości 3.275.157,00 zł, rozbudowa oświetlenia ulicznego przy udziale środków otrzymanych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych(zadanie wieloletnie) w kwocie 450.254,00 zł.

### **Uzasadnienie do planowanych wydatków w projekcie budżetu na 2022 rok**

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco (wg działów klasyfikacji budżetowej):

#### **Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

- zabezpieczono środki z przeznaczeniem na utrzymanie rowów gminnych,
- środki na udzielenie dotacji dla spółek wodnych na podstawie złożonych wniosków,
- środki na odpis dla Wielkopolskiej Izby Rolniczej od planowanych wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych oraz należnych odsetek z tytułu nieterminowo regulowanych należności,
- dopłaty do odprowadzanych ścieków wnoszonych do spółki gminnej.

#### **Dział 020 „Leśnictwo”**

- zabezpieczono środki na czyszczenie i pielęgnację lasów gminnych.

#### **Dział 600 „Transport i łączność”**

- zaplanowano wydatki na utrzymanie dróg publicznych oraz ubezpieczenie majątkowe,
- zabezpieczono środki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Zaborówiec na utwardzenie tłuczniem dróg gminnych w tej miejscowości,
- zaplanowano wydatki na zakupy materiałów i utrzymanie przystanków,
- wykonanie ekspertyzy mostu na drodze Brenno-Ostrów,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego.

#### **Dział 630 „Turystyka”**

- zabezpieczono środki na: zakup energii elektrycznej, zakup środków czystości, opłat za odpady komunalne związane z utrzymaniem terenu rekreacyjnego.

#### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

- zabezpieczono wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych poprzez dokonywanie przeglądów technicznych, bieżących napraw i remontów, koszty ogłoszeń prasowych w związku z ogłaszaniem przetargami, wykonanie operatów szacunkowych, pokryte zostaną koszty geodezyjne, notarialne i koszty postępowań sądowych, koszty licencji i oprogramowania.

### **Dział 710 „Działalność usługowa”**

- zabezpieczono wydatki związane z opracowaniem opinii, map i dokumentów w zakresie podziału nieruchomości opracowania „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla gminy”.

### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

- wydatki w rozdziale „Urzędy Wojewódzkie” przeznaczone zostaną na pokrycie części wynagrodzeń osobowych pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej na poziomie planowanej dotacji,
- zabezpieczono wydatki związane z obsługą rady gminy, w szczególności na wypłaty należnych diet przewodniczącego rady i radnych, zabezpieczono środki na inne koszty związane z funkcjonowaniem rady i jej organów,
- zabezpieczono wydatki związane z wynagrodzeniami dla pracowników administracji wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, należnymi nagrodami jubileuszowymi, ekwiwalentami dla zatrudnionych pracowników, w rozdziale 75023 umieszczono wydatki na utrzymanie wszystkich stanowisk pracy związanych z funkcjonowaniem jednostki, przewidziano wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynku oraz wydatki rzeczowe dotyczące zakupu materiałów, energii, artykułów biurowych, wydatki na szkolenia i delegacje służbowe, wydatki na regulowanie opłat pocztowych, telekomunikacyjnych, internetowych, kosztów obsługi prawnej, doradztwa podatkowego, usług informatycznych
- naliczone składki do stowarzyszeń i ubezpieczenie majątku przeniesiono do rozdziału 75095
- zabezpieczono wydatki związane z promocją gminy związane z zakupem i wykonaniem materiałów reklamowych, utrzymaniem strony internetowej,
- zabezpieczono wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych w ramach wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej oraz ekwiwalentami dla zatrudnionych pracowników, przewidziano wydatki związane z zakupem artykułów i urządzeń biurowych, szkoleń oraz delegacji służbowych dla pracowników tam zatrudnionych.
- wypłaty diet sołtysów za udział w posiedzeniach rady gminy oraz wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne z tytułu pobieranych podatków i opłat pozostawiono w rozdziale 75095

### **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**

- przyjęto wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na poziomie planowanej dotacji (licencja programu WYB).

### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

- przyjęto środki na przyznanie dotacji dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego,
- zabezpieczono wydatki związane z utrzymaniem, wyposażeniem i wyszkoleniem jednostek straży pożarnych celem zapewnienia gotowości bojowej, w tym: zakupy paliw, sprzętu, naprawy i przeglądy techniczne, ubezpieczenie majątkowe, wynagrodzenia kierowców i należne ekwiwalenty za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach,
- zapewniono wydatki na pokrycie kosztów abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego,
- w rozdziale 75421 zaplanowano kwotę w wysokości 50.000,00zł jako rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

### **Dział 757 „Obsługa długu publicznego”**

- przyjęto wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **Dział 758 „Różne rozliczenia”**

- zaplanowano wydatek związany z przekazaniem podatku od towarów i usług należnego wobec urzędu skarbowego za rok bieżący i wynikający z rocznej korekty,

- w rozdziale 75818 zaplanowano środki na rezerwę ogólną w wysokości 35.000,00zł.

### **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

Od roku 2022 wyodrębnione zostały wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli.

- nie w pełni zabezpieczono wydatki bieżące jednostek oświatowych związane z wynagrodzeniami dla nauczycieli, administracji i pracowników obsługi szkół podstawowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkiem wiejskim, ekwiwalentami pieniężnymi dla zatrudnionych pracowników, ograniczone zostały planowane wydatki związane z utrzymaniem budynku oraz wydatki rzeczowe dotyczące zakupu artykułów i materiałów biurowych, pomocy szkolnych, zakup energii i wody, kosztów pocztowych i telekomunikacyjnych, kosztów delegacji służbowych i szkoleń, składek na ubezpieczenie majątkowe, licencje, wydatki na niezbędne remonty, zakup ławek i krzeseł, zakup opału który stanowi znaczący wydatek w budżetach jednostek,
- nie w pełni zabezpieczono wydatki związane z wynagrodzeniami dla nauczycieli oddziałów przedszkolnych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, należnymi dodatkami wiejskimi, wynagrodzeniami dla pracowników administracji i obsługi przedszkola wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, przewidziano wydatki związane z utrzymaniem placówki oraz wydatki rzeczowe z zakresu zakupu artykułów biurowych, żywności, energii elektrycznej, ubezpieczenia majątkowego, szkoleń i delegacji służbowych, usług remontowych, zaplanowano doposażenie sal m.in. zakup regału, biurka i rolet, opłacenie licencji, oprogramowania oraz bieżące remonty, pokrycie kosztów pobytu dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin,
- nie w pełnym zakresie zabezpieczono wydatki związane z wynagrodzeniami dla nauczycieli, administracji i pracowników obsługi szkoły podstawowej i szkoły branżowej wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, należnymi dodatkami wiejskimi, ekwiwalentami pieniężnymi dla zatrudnionych pracowników, przewidziano wydatki związane z utrzymaniem budynku oraz wydatki rzeczowe dotyczące zakupu artykułów i materiałów biurowych, pomocy szkolnych, zakup energii i wody, kosztów pocztowych, kosztów usług telekomunikacyjnych, kosztów delegacji służbowych i szkoleń, składek na ubezpieczenie majątkowe oraz wydatki związane z bieżącymi remontami, planuje się remont wejścia głównego do szkoły, czyszczenie dachu na sali gimnastycznej, zamontowanie siatek ochronnych na oknach II piętra, ponoszenie opłat za kursy zawodowe dla uczniów.

W każdej ze szkół występują wydatki związane ze specjalną organizacją nauki i metod pracy m.in. wynagrodzenia osobowe nauczycieli zajmujących się dziećmi, które posiadają orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,

dalej:

przewidziano wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół, w tym: zakupy paliwa, koszty usług transportowych w zakresie przewozów szkolnych,

w tym do szkół specjalnych, koszty ubezpieczenia komunikacyjnego,

- przewidziano wydatki związane z opłacaniem kursów zawodowych poprzez udzielenie dotacji do powiatu,
- zabezpieczono wydatki na doszkalać i doskonalenie nauczycieli,
- zabezpieczono wydatki na dokonanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów oraz dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w zakresie oświaty.

### **Dział 851 „Ochrona zdrowia”**

- na podstawie uchwały w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Wijewo na 2022 rok przyjęty zostanie program (do końca roku bieżącego) przy czym wydatki związane z realizacją programu zostały zaplanowane m.in. na prowadzenie punktu konsultacyjnego, koszty obsługi gminnej komisji, organizowanie letniego wycieczki dla dzieci z grup ryzyka, prowadzenie w szkołach programów profilaktycznych oraz świetlic socjoterapeutycznych.

### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

- przyjęto wydatki związane z opłaceniem pobytu dwóch osób w domu pomocy społecznej,
- przyjęto wydatki związane z działalnością zespołu interdyscyplinarnego działającego w ramach przemocy w rodzinie,

- na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego i środków własnych przyjęto wydatki na pokrycie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
- na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego i środków własnych przyjęto wydatki na wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz wypłaty zasiłków stałych,
- przyjęto wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego i środków własnych przyjęto wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, wynagrodzeniem informatyka, ekwiwalenty pieniężne, zakupy materiałów biurowych, szkolenia i koszty delegacji służbowych,
- przyjęto wydatki na wynagrodzenia w zakresie wykonywania usług opiekuńczych
- przyjęto wydatki w ramach środków własnych gminy, związane realizacją programu dożywiania w szkołach,
- przyjęto wydatki na realizację programu na rzecz integracji społecznej bezrobotnych.

### **Dział 855 „Rodzina”**

- na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego przyjęto wydatki związane z wypłatami świadczeń wychowawczych od stycznia do maja 2022 r stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci z programu Rodzina 500+ wraz z kosztami obsługi w wysokości 0,33%
- na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego przyjęto wydatki związane z wypłatami świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z kosztami obsługi (3%)i opłacania składek na ubezpieczenie społeczne za osoby uprawnione do świadczeń opiekuńczych,
- przyjęto wydatki w ramach środków własnych gminy na wynagrodzenia asystenta rodziny wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, zakupy materiałów, szkolenia i koszty delegacji,
- przyjęto wydatki związane z opłaceniem pobytu 10 dzieci w rodzinach zastępczych,
- na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego przyjęto wydatki związane z opłacaniem składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów.

### **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

- **zadania w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy realizuje Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego,**
- zabezpieczono środki na zakup energii elektrycznej oraz wykonanie stałego monitoringu składowiska odpadów stałych,
- zabezpieczono środki na zakup paliw, sprzętu gospodarczego oraz kwiatów rabatowych jako wydatki związane z utrzymaniem zieleni w gminie,
- w formie dotacji zaplanowano środki na utrzymanie schroniska dla zwierząt oraz środki na wyłapywanie i leczenie zwierząt, a uchwała w sprawie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi zostanie podjęta w terminie do 31 marca przyszłego roku,
- zabezpieczono środki na pokrycie wydatków związanych z oświetleniem dróg na terenie gminy,
- z tytułu dochodów z opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska planuje się zakupy materiałów i usług w zakresie ochrony środowiska.

### **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

- uwzględniono dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej na prowadzenie podstawowej bieżącej działalności,
- przyjęto środki na przyznanie dotacji dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego,
- w planie wydatków zabezpiecza się środki na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich na obiektach zabytkowych,
- zabezpieczono środki na zadania wymienione w załączniku do uchwały a realizowanych w ramach funduszy sołeckich w poszczególnych wsiach :  
tj. organizację festynu sołeckiego z okazji Dnia Dziecka i Święta Plonów w Miastku  
organizacja festynu rodzinnego we wsi Potrzebowo, Radomyśl i Zaborówiec,

### **Dział 926 „Kultura fizyczna”**

- przewidziano wydatki na bieżące utrzymanie obiektów sportowych, w tym zakup gazu do sali gimnastycznej, ubezpieczenie majątkowe, koszty energii,
- zaplanowano w ramach upowszechniania kultury fizycznej dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco (wg działów klasyfikacji budżetowej):

Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 4.659.010,00zł w tym:

- z udziałem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 450.254,00zł na zadanie pn. "Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo" w dziale 900 rozdziale 90015,
- z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3.275.157,00 zł.

Z udziałem środków własnych podział przedstawia się następująco:

### **Dział 600 „Transport i łączność”**

- przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Wijewo – z możliwością dofinansowania z budżetu Województwa Wielkopolskiego w formie dotacji na budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych,
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przylesie
- przebudowa części drogi gminnej oznaczonej numerem geodezyjnym 383/1 w miejscowości Radomyśl ze środków Funduszu Sołeckiego Wsi,
- w miejscowości Wijewo zostanie przebudowana część drogi gminnej na ulicy Kalek ze środków Funduszu Sołeckiego tej wsi,

### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

- przewiduje się termomodernizację budynku przychodni lekarskiej w Wijewie,
- przebudowa działki gminnej w miejscowości Miastko – ze środków Funduszu Sołeckiego tej wsi.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

- rozbudowa archiwum zakładowego.

### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

- w planie budżetu zaplanowano środki na rozbudowę budynku OSP Potrzebowo.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

- zakup autobusu szkolnego z napędem niskoemisyjnym z wielofunkcyjnym przeznaczeniem w tym: zapobieganie, profilaktyka i zwalczanie skutków z obszaru COVID-19 zostanie dofinansowany środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.827.840,00 zł.

### **Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

- zaplanowano zakup kosiarki samojezdnej do prac porządkowych na gminnych placach i skwerach
- w ramach korzystania ze środków RFIL będzie realizowana rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy w kwocie 450.254,00zł, oraz kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego wraz z infrastrukturą techniczną drogową na terenie gminy Wijewo dofinansowana środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.067.778,00 zł.

## **Dział 921 „ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

- przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Brenno,
- modernizacja Wiejskiego Domu Kultury w miejscowości Brenno dofinansowana środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych w kwocie 379.539,00 zł,
- rozbudowa wiejskiego domu kultury w miejscowości Potrzebowo II etap – wydatek realizowany z Funduszu Sołeckiego wsi,
- przebudowa placu przy Wiejskim Domu Kultury w Brennie wydatek sfinansowany środkami Funduszu Sołeckiego tej wsi,
- zakup, transport i montaż drewnianego domku sfinansowany z Funduszu Sołeckiego wsi Przylesie.

## **Dział 926 „Kultura fizyczna”**

- doposażenie i uzbrojenie altanki w miejscowości Zaborówiec - wydatek realizowany z Funduszu Sołeckiego wsi Zaborówiec,

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Projekt budżetu na 2022 roku zamyka się deficytem. Planowane przychody zostaną pozyskane z pożyczek i kredytów oraz zostaną wykorzystane środki RFIL z roku 2020 w kwocie 450.254,00zł których nie przyjęto do budżetu w roku 2021.

Planowane rozchody w wysokości 470.720,00zł stanowią spłatę rat pożyczki udzielonej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przedsięwzięcie w zakresie budowy oczyszczalni i wykonania I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo oraz budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno oraz w miejscowości Potrzebowo – 118.720,00zł. Kwotę w wysokości 352.000,00zł stanowi spłata rat kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych.

Informacja o przewidywanym wykonaniu dochodów budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy wg stanu na koniec III kwartału 2021 roku przedstawia plan dochodów na dzień 30.09.2021 r. oraz przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2021 r.

Informacja o przewidywanym wykonaniu wydatków budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy wg stanu na koniec III kwartału 2021 roku przedstawia plan wydatków na dzień 30.09.2021 r. oraz przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2021 r.

Wraz z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok przedkłada się następujące materiały informacyjne:

- informację o przewidywanym wykonaniu dochodów budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy według stanu na koniec III kwartału w szczególności paragrafu klasyfikacji budżetowej,
- informację o przewidywanym wykonaniu wydatków budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy według stanu na koniec III kwartału w szczególności paragrafu klasyfikacji budżetowej,
- informację o sytuacji finansowej gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia.

W załącznikach do projektu uchwały budżetowej przedstawiono w formie tabelarycznej poszczególne dochody i wydatki w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej:

1. Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu gminy na 2022 rok.
2. Załącznik Nr 2 – Plan wydatków budżetu gminy na 2022 rok.
3. Załącznik Nr 3 – Plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na 2022 rok.
4. Załącznik Nr 4 - Plan wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na 2022 rok.
5. Załącznik Nr 5 – Planowane kwoty dotacji udzielonych z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2022 rok.
6. Załącznik Nr 6 – Wykaz inwestycji do realizacji w 2022 roku.
7. Załącznik Nr 7 – Zestawienie przychodów na 2022 rok.
8. Załącznik Nr 8 – Zestawienie rozchodów na 2022 rok.
9. Załącznik Nr 9 - Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Wijewo na 2022 rok.
10. Załącznik Nr 10 - Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska na 2022 rok.
11. Załącznik Nr 11– Plan wydatków na zadania, przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na 2022 rok.
12. Załącznik Nr 12 – Wykaz zadań inwestycyjnych finansowanych w 2022 roku w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
13. Załącznik Nr 13 – Plan finansowy dla wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
14. Załącznik Nr 14 - Plan dochodów Budżetu Państwa związanych z realizacją zadań zleconych jst.