

z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372, z późn. zm.) oraz art. 233 pkt.1, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.), zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Okonek na 2022 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Okonek na 2022 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuje się informację obejmującą plan sprzedaży mienia komunalnego towarzyszącą projektowi budżetu Gminy Okonek, która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Okonku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku, nie dłużej jednak niż do 31 stycznia 2022 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasitek



Uzasadnienie

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań wójta należy w szczególności przygotowywanie projektów uchwał rady gminy.

Zgodnie z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z art. 238 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone w uchwale, o której mowa w art. 234.

Zgodnie z § 5 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w oparciu przedłożone materiały i wnioski, projektowane wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w dochodach budżetu państwa, informacje dysponentów środków budżetu państwa o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych, prognozowane dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, kalkulacje własne uwzględniające przewidywane wykonanie budżetu w roku bazowym, projektowane stawki podatków i opłat lokalnych, przedłożone projekty planów rzeczowo – finansowych sporządza projekt uchwały budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 1 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej do projektu uchwały budżetowej powinny być załączone uzasadnienie, materiały informacyjne.

Zgodnie z § 6 ust. 2 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do uchwały budżetowej powinno obejmować kalkulację dochodów budżetowych według źródeł ich pozyskiwania, informację o wydatkach bieżących ze szczególnym uwzględnieniem: wydatków na zadania administracji rządowej zlecone gminom, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu gminy i miasta, obsługi długu, informację o wydatkach majątkowych ze wskazaniem zadań kontynuowanych i noworozpoczynanych, omówienie poziomu zadłużenia gminy, przychodów związanych z pokryciem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych z ewentualnymi spłatami zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek, w tym źródła finansowania deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 3 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej materiały informacyjne obejmują plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym - ilościowo i wartościowo.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA
Andrzej Jasiek



PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2022

Uchwała nr / /2021
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2021 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.)

Rada Miejska w Okonku uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2022 w łącznej kwocie	41 390 320,00 zł
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	33 306 372,00 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	8 083 948,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.	
§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2022 w łącznej kwocie	47 456 320,00 zł
w tym :	
1) wydatki bieżące	31 752 855,68 zł
a) wydatki jednostek budżetowych	18 886 842,29 zł
w tym na:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 265 245,67 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 621 596,62 zł
b) dotacje na zadania bieżące	4 894 000,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 765 013,39 zł
d) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	207 000,00 zł
2) wydatki majątkowe	15 703 464,32 zł
w tym:	
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 703 464,32 zł

b) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 995 000,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały	
§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	6 066 000,00 zł,
a) zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	6 940 000,00 zł,
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.	7 000 000,00 zł 934 000,00 zł
§ 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie	8 940 000,00 zł, 2 000 000,00 zł
§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę	1 850 000,00 zł,
w tym:	
1) ogólną w kwocie	150 000,00 zł;
2) celowe w kwocie	1 700 000,00 zł;
w tym rezerwy celowe na:	
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 550 000,00 zł,
b) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	150 000,00 zł,
 § 6. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zgodnie z treścią załącznika nr 4 do uchwały.	
 § 7. Ustala się wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wydatki realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zgodnie z treścią załącznika nr 5 do uchwały.	
 § 8. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2022 roku oraz zakres i kwoty dotacji przekazywanych z budżetu gminy dla zakładu budżetowego zgodnie z treścią załącznika nr 6 do uchwały.	
 § 9. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego: - dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych - dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zgodnie z treścią załącznika nr 7 do uchwały.	
 § 10. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczają się na wydatki na realizację zadań określonych: - w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych - w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z treścią załącznika nr 8 do uchwały.	

§ 11. Ustala się wydatki majątkowe w budżecie na 2022 rok zgodnie z treścią załącznika nr 9 do uchwały.

§ 12. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z treścią załącznika nr 10 do uchwały.

§ 13. Określa się sumę 2 000 000,00 zł, do której Burmistrz Okonka może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2 000 000,00 zł**

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
- 4) Dokonywania 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, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok
Dochody budżetowe 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	500,00
	02095		Pozostała działalność	500,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	500,00
600			Transport i łączność	1 126 574,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 126 574,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 126 574,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	258 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	258 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 000,00
		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	200 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
750			Administracja publiczna	212 902,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	90 902,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	90 902,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	122 000,00
		0830	Wpływy z usług	67 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	55 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 750,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 575 347,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 860 400,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 115 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	215 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	520 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 391 600,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 710 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 250 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	4 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	150 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	5 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	260 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 600,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	219 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	31 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	170 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 000,00
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	30 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 072 347,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 918 742,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	153 605,00
758		Różne rozliczenia	12 387 592,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 909 478,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 909 478,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 468 660,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 468 660,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	9 454,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 454,00
801		Oświata i wychowanie	92 000,00
80101		Szkoły podstawowe	2 000,00
	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	2 000,00
80104		Przedszkola	60 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	39 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	30 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
852		Pomoc społeczna	992 705,00
85202		Domy pomocy społecznej	25 000,00
	0830	Wpływy z usług	25 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	49 200,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	49 200,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	204 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00
85216		Zasiłki stałe	470 667,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	466 667,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	167 688,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	167 688,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	62 150,00
	0830	Wpływy z usług	55 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 150,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	4 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
85295		Pozostała działalność	10 000,00
	0830	Wpływy z usług	10 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 000,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
855		Rodzina	6 725 076,00
85501		Świadczenie wychowawcze	2 589 504,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana 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	2 576 504,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 071 572,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 006 572,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	64 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 954 658,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90 000,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
90095		Pozostała działalność	6 852 658,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7 000,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	5 300 000,00
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 545 658,00
926		Kultura fizyczna	60 216,00
	92601	Obiekty sportowe	500,00
	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	500,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	59 716,00
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	59 716,00
Razem:			41 390 320,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok

Wydatki budżetowe 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	40 500,00
	01008		Melioracje wodne	11 200,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	11 200,00
	01030		Izby rolnicze	29 300,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	29 300,00
600			Transport i łączność	5 206 593,61
	60016		Drogi publiczne gminne	5 206 593,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	198 593,61
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 960 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	126 000,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	89 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	72 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	17 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	37 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	7 000,00
710			Działalność usługowa	61 725,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	61 725,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 725,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 000,00
750			Administracja publiczna	4 198 784,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	90 902,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 884,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 490,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 028,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	117 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	115 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 805 600,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 825 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	57 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 500,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	55 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	36 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 800,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 500,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	2 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 500,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	612 782,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 050,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	416 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4260	Zakup energii	9 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 532,00
	4480	Podatek od nieruchomości	700,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
75095		Pozostała działalność	538 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	99 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	135 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	185 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	114 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	750,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 500,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	252 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 200,00
	4260	Zakup energii	42 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00

		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 200,00
757			Obsługa długu publicznego	207 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	207 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	207 000,00
758			Różne rozliczenia	1 861 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 850 000,00
		4810	Rezerwy	300 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 550 000,00
801			Oświata i wychowanie	12 582 380,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 145 835,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 190 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	269 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	887 300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	895 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00
		4260	Zakup energii	330 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	115 300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	303 935,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 481 800,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	351 000,00
	80104		Przedszkola	1 976 888,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 635 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4220	Zakup środków żywności	39 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4260	Zakup energii	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	35 000,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 080,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	114 008,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 000,00
80107		Świetlice szkolne	481 696,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 850,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 226,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	329 200,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 000,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	892 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	890 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 702,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 742,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 004,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 456,00
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	164 159,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 250,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4220	Zakup środków żywności	30 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
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	361 000,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	236 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00
	4260	Zakup energii	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	31 300,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	490 000,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	30 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	460 000,00
80195		Pozostała działalność	35 100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	9 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
851		Ochrona zdrowia	240 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	197 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	125 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4220	Zakup środków żywności	25 000,00
	4260	Zakup energii	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	85195	Pozostała działalność	40 000,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	40 000,00
852		Pomoc społeczna	3 247 707,00
	85202	Domy pomocy społecznej	460 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	460 000,00
	85203	Ośrodki wsparcia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 400,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	49 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 200,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	244 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	240 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	65 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	65 000,00
	85216	Zasiłki stałe	470 667,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	466 667,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 190 550,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	830 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 850,00
	4480	Podatek od nieruchomości	3 500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	257 150,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	250 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 150,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	154 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	150 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85295		Pozostała działalność	348 740,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	3110	Świadczenia społeczne	22 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 150,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 560,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 930,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 900,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	28 000,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	28 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	33 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	33 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
855		Rodzina	7 571 990,97

85501		Świadczenie wychowawcze	2 589 504,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	12 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 568 001,55
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 773,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 183,84
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	477,53
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67,94
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 071 572,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 646 374,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 657,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 168,22
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 922,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 123,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94
	4580	Pozostałe odsetki	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85504		Wspieranie rodziny	79 114,97
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	520,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 120,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 970,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 522,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	820,00
85508		Rodziny zastępcze	310 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	310 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	64 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	64 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	457 800,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	457 800,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 253 509,94
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	107 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4430 Różne opłaty i składki	87 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	143 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	83 909,94
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	17 627,73
		4300 Zakup usług pozostałych	66 282,21
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 000,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 800,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	825,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 255,00
90013		Schroniska dla zwierząt	65 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	563 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 600,00
	4260	Zakup energii	280 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	265 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	140 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	140 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	19 000,00
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
90095		Pozostała działalność	9 125 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 339 598,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 560 402,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	959 000,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	684 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	495 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	31 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00
	92116	Biblioteki	265 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	265 000,00
926		Kultura fizyczna	584 879,48
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	584 879,48
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	115 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 864,99
	4260	Zakup energii	110 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	91 550,17
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 464,32
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 716,00

	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 284,00
Razem:			47 456 320,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek



Załącznik nr 3
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY W 2022 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			7 000 000,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	6 940 000,00
2.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	60 000,00
Rozchody ogółem:			934 000,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	934 000,00
			(+) 6 066 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 4
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2022 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
Dochody			
900	90019	0690	12 000,00
<i>Razem</i>			<i>12 000,00</i>
Wydatki			
900	90095	6230	12 000,00
<i>Razem</i>			<i>12 000,00</i>

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiek

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2022 r.
(realizowane na rzecz budżetu państwa)**

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	3 125,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	3 125,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 125,00
852			Pomoc społeczna	1 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 600,00
855			Rodzina	160 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	160 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	160 000,00
Razem:				164 725,00

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	90 902,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	90 902,00
		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	90 902,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00
		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	1 750,00
852			Pomoc społeczna	6 150,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 150,00

		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	6 150,00
855			Rodzina	6 647 076,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 576 504,00
		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.	2 576 504,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 006 572,00
		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	4 006 572,00
	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	64 000,00
		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	64 000,00
Razem:				6 745 878,00

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	90 902,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	90 902,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 884,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 490,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 028,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00
852				6 150,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 150,00
855			Rodzina	6 647 076,00

85501		Świadczenia wychowawcze	2 576 504,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 568 001,55
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 773,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 183,84
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	477,53
	4120	Składki na Fundusz Pracy	67,94
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 006 572,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 646 374,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 657,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 168,22
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 922,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 123,70
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94
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	64 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	64 000,00
Razem:			6 745 878,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiek

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2022 r.
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody		Koszty
			w tym dotacje z budżetu gminy	
1.	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcовой w Okonku</i>	3 527 000,00 zł	140 000,00 zł	3 527 000,00 zł
	rozdział 90017 § 2650		140 000,00 zł	
			<p>1. Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów oczyszczania nieczystości płynnych ustalonej na podstawie stawek jednostkowych (planowana dopłata do ok. 29 000 m³ nieczystości płynnych dowożonych wozem asenizacyjnym z gospodarstw domowych) planowana kwota – 80 000,00 zł,</p> <p>2. Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych (planowana dopłata do kosztów eksploatacji ok. 3 300 m² powierzchni użytkowej) planowana kwota – 60 000,00 zł. <i>Uchwały w sprawie stawek jednostkowych planowane do podjęcia przez Radę Miejską w Okonku w miesiącu grudniu 2021 roku.</i></p>	
	Razem:	3 527 000,00 zł	140 000,00 zł	3 527 000,00 zł

BURMISTRZ OKONKA
Andrzej Jastek

Załącznik nr 7
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2022 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych						
851	85195	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dofinansowania programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego).	0,00	0,00	40 000,00
852	85295	2310	Dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Gmina Miasto Złotów	0,00	0,00	8 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych dostarczanych z gospodarstw domowych wozami asenizacyjnymi - 80 000,00 zł, dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych - 60 000,00 zł)	0,00	140 000,00	0,00
	90026	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	11 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	495 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	265 000,00	0,00	0,00
Razem:				760 000,00	140 000,00	59 000,00

				podmiotowa	przedmiotowa	celowa
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne	0,00	0,00	11 200,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	1 190 000,00	0,00	0,00
	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 635 000,00	0,00	0,00
	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	236 000,00	0,00	0,00
	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	30 000,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - zadanie w zakresie usług opiekuńczych	0,00	0,00	250 000,00
855	85516	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja w zakresie niepublicznych żłobków	0,00	0,00	457 800,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów	0,00	0,00	100 000,00

			publicznych - wymiana kotłów i pieców niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła			
921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - organizacje pozarządowe	0,00	0,00	10 000,00
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - organizacje pozarządowe	0,00	0,00	115 000,00
Razem:				3 091 000,00	0,00	944 000,00
Ogółem dotacje:				3 851 000,00	140 000,00	1 003 000,00
ŁĄCZNIE:				4 994 000,00		

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiełek

I. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczają się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2022 roku

DOCHODY:

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	170 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	170 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	170 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	16 500,00
		4260	Zakup energii	1 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
Razem:				170 000,00

II. Dochody z tytułu opłat od przedsiębiorców prowadzących hurtowy obrót alkoholem (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml), które przeznacza się na wydatki finansujące przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

DOCHODY:

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 000,00
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	30 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	30 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	8 500,00
Razem:				30 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiłek

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok

Wydatki majątkowe 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	4 960 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 960 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 960 000,00
			Dokumentacja techniczna rozbudowy gminnej infrastruktury drogowej	120 000,00
			Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Niepodległości - 1 Maja	4 840 000,00
758			Różne rozliczenia	1 550 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 550 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 550 000,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	1 550 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000 000,00
	90095		Pozostała działalność	9 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000 000,00
			Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku	6 000 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 339 598,00
			Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj	1 339 598,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 560 402,00
			Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj	1 560 402,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
			Dofinansowanie wymiany kotłów i pieców niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	65 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	65 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00
			Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Łędyczek wraz z zagospodarowaniem terenu wokół	30 000,00
			Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	22 000,00
			Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół w sołectwie Lubniczka	13 000,00
926			Kultura fizyczna	128 464,32
	92601		Obiekty sportowe	16 464,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 464,32
			Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	16 464,32
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	112 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00
			Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Chwałimie	17 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 716,00
			Budowa szlaku pieszego wokół jeziora Bąk w Okonku wraz z niezbędną infrastrukturą	59 716,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 284,00
			Budowa szlaku pieszego wokół jeziora Bąk w Okonku wraz z niezbędną infrastrukturą	35 284,00
Razem				15 703 464,32

BURMISTRZ OKONKA

Strona 1 z 1

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 10
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2022**

Dział	Rodział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Kwota w zł	Nazwa sołectwa
900	90015	4210	1. Zakup lampy solarnej w miejscowości Borki	3 800,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Borki	10 025,80	
Razem				13 825,80	Borki
600	60016	4270	1. Remont dróg gminnych w miejscowości Borucino	30 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Borucino	2 600,00	
		4300		2 070,05	
Razem				34 670,05	Borucino
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Brokęcino	16 000,00	
		4300		6 480,12	
Razem				22 480,12	Brokęcino
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Brzozówka	7 767,22	
600	60016	4270	2. Remont dróg gminnych w miejscowości Brzozówka	3 000,00	
900	90015	4210	3. Zakup lampy solarnej w miejscowości Brzozówka	4 800,00	
Razem				15 567,22	Brzozówka
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Chwalimie	416,81	
		4300		1 000,00	
		6050		17 000,00	
Razem				18 416,81	Chwalimie
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Ciosaniec	345,52	
		4300		31 000,00	
Razem				31 345,52	Ciosaniec
600	60016	4270	1. Remont dróg gminnych w miejscowości Drzewice	2 034,25	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Drzewice	3 000,00	
		4300		8 000,00	
Razem				13 034,25	Drzewice
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo rekreacyjnych w miejscowości Glinki Mokre	14 933,98	
Razem				14 933,98	Glinki Mokre
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Glinki Suche	4 875,94	
		4300		3 000,00	
600	60016	4270	2. Remont drogi gminnej w miejscowości Glinki Suche	5 000,00	
Razem				12 875,94	Glinki Suche
600	60016	4270	1. Remont dróg gminnych w miejscowości Kruszka	13 350,87	
Razem				13 350,87	Kruszka

921	92109	6050	1. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Łędycezek wraz z zagospodarowaniem terenu wokół	30 000,00	
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP Łędycezek	2 200,00	
926	92605	4210	3. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Łędycezek	2 681,13	
Razem				34 881,13	Łędycezek
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w solectwie Lotyń	37 770,24	
900	90015	4210	2. Zakup lampy solarnej w miejscowości Lotyń	5 000,00	
921	92109	4210	3. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Lotyń	5 000,00	
900	90015	4300	4. Usługa oświetleniowa w solectwie Lotyń	5 000,00	
Razem				52 770,24	Lotyń
921	92109	6050	1. Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół w solectwie Lubniczka	13 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lubniczka	1 036,88	
Razem				14 036,88	Lubniczka
926	92605	6050	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	16 464,32	
Razem				16 464,32	Lubnica
600	60016	4270	1. Remont drogi gminnej w solectwie Łomczewo	25 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Łomczewo	2 282,21	
Razem				27 282,21	Łomczewo
900	90004	4300	1. Konservacja i zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Pniewo	5 282,21	
921	92109	4270	2. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Pniewo	21 000,00	
754	75412	4210	3. Zakup sprzętu dla OSP Pniewo	1 000,00	
Razem				27 282,21	Pniewo
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Podgaje	1 340,25	
		4300		3 000,00	
921	92109	4210	2. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	3 000,00	
		6050		22 000,00	
Razem				29 340,25	Podgaje
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Skoki	4 881,21	
		4300		10 000,00	
Razem				14 881,21	Skoki
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Węgorzewo	535,53	
		4300		23 000,00	
Razem				23 535,53	Węgorzewo
OGÓLEM				430 974,54	X

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasieńk

UZASADNIENIE

PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OKONEK NA 2022 ROK

WPROWADZENIE

Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Okonek na 2022 rok został opracowany w szczególności określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Pomimo pewnego złagodzenia i uelastycznienia reguł fiskalnych budżetów samorządowych (w okresie przejściowym w latach 2022 – 2025) zasadniczo należy (choćby w okresie kilkuletnim) stosować zasadę równoważenia dochodów i wydatków budżetowych. Od czasu wprowadzenia wskazanej zasady konieczne jest stałe monitorowanie poziomu wydatków bieżących (przy ograniczonych możliwościach realizacji wyższych dochodów bieżących lub wręcz obniżaniu się ich poziomu w niektórych źródłach dochodów) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. Jest to trudne zadanie prognostyczne w okolicznościach częstych zmian przepisów prawa oraz dynamicznie zmieniającej się sytuacji bezpośredniego otoczenia społeczno – gospodarczego gminy, przy często mało elastycznych narzędziach umożliwiających natychmiastową reakcję na zmiany. Potwierdzeniem niniejszej tezy są zmiany przepisów prawa (*w ramach wdrażania programu gospodarczego Polski Ład*) wprowadzone pod koniec bieżącego roku ze skutkami już obowiązującymi z początkiem 2022 roku. W tym zakresie do najistotniejszych zmian należy zaliczyć przede wszystkim odmienny sposób opodatkowania (m.in. w zakresie kwoty wolnej od podatku, sposobu uwzględniania składek ubezpieczenia zdrowotnego czy opodatkowania świadczeń emerytalnych) w ramach podatku dochodowego od osób fizycznych. Wprowadzane korekty (ograniczenie dochodów z tytułu udziałów jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych) zgodnie z założeniami zmienionych przepisów powinny neutralizować ewentualne ubytki w efekcie wprowadzenia reguł stabilizujących dochody z PIT i CIT w najbliższych latach budżetowych. Sposób nowego podejścia do planowania udziałów gminy w podatkach bezpośrednich stanowiących dochód budżetu państwa znajduje odzwierciedlenie w przedkładanym projekcie. Ponadto nadal pewien wpływ na kształtowanie się struktury budżetowej będą wywoływały skutki działań zmierzających do przeciwdziałania negatywnym zjawiskom gospodarczym w kontekście wciąż istniejącego zagrożenia epidemiologicznego na terenie kraju (m.in. istotne wzrosty kosztów inwestycyjnych,

trudne do oszacowania skutki wzrostu cen usług bieżących oraz cen paliw i energii elektrycznej, kształtowanie się podstawowych stóp procentowych NBP).

Biorąc pod uwagę powyższe należy jednak pamiętać, że samo zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących nie jest wystarczające (konieczność wypracowania tzw. nadwyżki operacyjnej stanowiącej dodatni wynik różnicy dochodów i wydatków bieżących) aby spełnić kryteria ustawowe umożliwiające w roku budżetowym oraz latach kolejnych obsługę zaciągniętych i planowanych zobowiązań długoterminowych. Spełnienie wymogów odpowiedniego poziomu tzw. indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia jest od 2014 roku warunkiem bezwzględny możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy konstruowaniu projektu uchwały budżetowej na 2022 rok uwzględniono nie tylko informacje dysponentów środków budżetu państwa i przyjęte dla kraju założenia lecz także specyficzne uwarunkowania procesów gospodarczych zachodzących w samej gminie. Stale rosnące potrzeby społeczne realizacji zadań powodujących konieczność ponoszenia wydatków bieżących należy nieustannie oceniać w kontekście możliwości zaangażowania odpowiednich środków wpływających każdorazowo na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy. Niejednokrotnie jedynie rezygnacja z istotnych wydatków bieżących (poza obligatoryjnymi zadaniami) daje możliwość podejmowania przedsięwzięć inwestycyjnych, których skala wydaje się być nieograniczona co wynika corocznie z zakresu i ilości składanych wniosków. O skuteczności podejmowanych w tym aspekcie działań może świadczyć osiągnięty poziom nadwyżki operacyjnej w trudnym realizacyjnie 2020 roku oraz spodziewany wynik bieżącego roku budżetowego. Biorąc pod uwagę uwarunkowania budżetu bieżącego roku należy stwierdzić, że jedną z niewielu możliwości utrzymania stabilności finansowej są (często o bardzo szerokim zakresie) ograniczenia w realizacji zadań, które utrudniają codzienne funkcjonowanie, ale dają z kolei możliwość utrzymania istotnych wydatków o charakterze majątkowym oraz ograniczają ryzyko negatywnego oddziaływania na budżety gminy w kolejnych latach.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2022 rok podobnie jak w latach poprzednich znacząco obniżono zakładane (wnioskowane) wydatki budżetowe określone przez jednostki organizacyjne gminy oraz inne podmioty składające wnioski do budżetu. Ustalone jednak wydatki, choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, zapewniają możliwość wykonania obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Zadania, których realizacja w formie wydatków może zostać odłożona w czasie będzie ewentualnie następowała w trakcie roku budżetowego w perspektywie ewentualnego wprowadzania dodatkowych dochodów bieżących do budżetu gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwał w latach poprzednich.

DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono niżej wymienione wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103,3 % (korygowany o własne wyliczenia w zakresie kosztów zakupu energii elektrycznej i gazu w oparciu o umowy wieloletnie zawarte po wyłonieniu wykonawców w procedurze zamówień publicznych),
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy – 1,00 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Solidarnościowy – 1,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL 3113 - 10/2021 z dnia 21 października 2021 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,
- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.
- planowane wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie danych zawartych w zawiadomieniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Dochody podatkowe ustalono m.in. w oparciu o:

- Uchwałę nr XLI/275/2021 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 września 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok;
- utrzymanie dotychczasowego poziomu stawek podatku od środków transportowych
- naliczanie podatku rolnego na poziomie będącym pochodną średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Główny Urząd Statystyczny (61,48 zł za 1 dt - komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r.). Przyjęcie niniejszego założenia oznacza wzrost podatku naliczanego za 1 ha przeliczeniowy o 7,32 zł (w 2021 obowiązywała stawka podatku obliczana również na podstawie komunikatu Prezesa GUS w wysokości 58,55 zł za 1 dt).

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r., która wyniosła 212,26 za 1m³ (196,84 zł za 1m³ w 2020 roku).

Planowane dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na minimalnym poziomie w oparciu o przewidywania stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2021 rok zastosowano klasyfikację budżetową wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie od dnia 01.01.2022 roku. W projekcie uwzględniono zarówno zmiany na poziomie paragrafów klasyfikacji budżetowej (szczególnie paragrafów wynagrodzeń osobowych nauczycieli oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli) jak i struktury wydatków w poszczególnych rozdziałach w celu dostosowania do wymogów Systemu Monitorowania Usług Publicznych.

Przy planowaniu zadań własnych dofinansowanych dotacjami z budżetu państwa zastosowano delegację art. 128 ustawy o finansach publicznych wskazującą konieczność zagwarantowania (poza zadaniami zwolnionymi z tego obowiązku na podstawie przepisów odrębnych ustaw) wkładu własnego gminy.

W projekcie uchwały budżetowej przewidziano wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Zadanie powyższe będzie realizował Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXIV/119/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie wyznaczenia M-GOPS w Okonku do realizacji zadania pracy z rodziną na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rada Miejska w Okonku w dniu 25 marca 2014 r. uchwałą nr LIX/322/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Okonek środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Uchwała będzie miała także zastosowanie do wyodrębnienia funduszu w 2022 roku. Wysokość środków przypadających w ramach funduszu sołeckiego wynosi 430 974,54 zł (poziom wyższy od planu w 2021 roku o kwotę 43 446,34 zł). Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Plan wydatków obejmuje wszystkie zadania obowiązkowe gminy przewidziane ustawą samorządzie gminnym, zadania zlecone gminie, dotacje podmiotowe, wydatki na obsługę długu, wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne itd.

Wyodrębniono dochody pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przeznacza się na wydatki określone w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (szczegółowy plan dochodów i wydatków zawiera zał. nr 4 projektu uchwały budżetowej na 2022 rok).

Zadania dla gminy jako zadania własne wynikające ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii ujęte zostały do realizacji w ramach założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii realizowanych przez Gminę Okonek.

W projekcie (w ramach części załącznika nr 8) przewidziano dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml) oraz wydatki nimi finansowane na zadania w zakresie przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

W 2022 roku Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku (przekształcony z jednostki budżetowej z dniem 1 stycznia 2013 roku) kontynuuje działalność w formie zakładu budżetowego co znajduje odzwierciedlenie w zaplanowaniu odpowiednich wielkości przychodów i kosztów w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

Projekt budżetu na 2022 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:

- po stronie dochodów	41 390 320,00 zł
- po stronie wydatków	47 456 320,00 zł

Deficyt budżetu ustala się w kwocie 6 066 000,00 zł

Dochody bieżące planuje się w kwocie 33 306 372,00 zł

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 31 752 855,68 zł

Nadwyżka operacyjna wynosi 1 553 516,32 zł

Dochody majątkowe planuje się w kwocie 8 083 948,00 zł

Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 15 703 464,32 zł

Nadwyżkę operacyjną (różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) przeznacza się na realizację zadań majątkowych (obniżenie planowanego deficytu budżetu wynikającego z planowanego poziomu wydatków inwestycyjnych).

Planowane przychody w kwocie 7 000 000,00 zł to:

- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2022 roku w kwocie 6 940 000,00 zł,

- przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 60 000,00 zł.

Planowane rozchody w kwocie 934 000,00 zł (w całości spłata zobowiązań długoterminowych gminy) w tym:

- **98 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 24 500,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.

- **450 000,00 zł** – 4 raty płatne kwartalnie (każda po 112 500,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r.

- **36 000,00 zł** – 12 rat miesięcznych (każda po 3 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w Getin Noble Bank S.A w 2013 roku.

- **250 000,00 zł** – 11 rat miesięcznych (styczeń – listopad) w kwocie 20 800,00 zł każda oraz jedna rata (grudzień) w wysokości 21 200,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na finansowanie deficytu budżetu w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu.

- **100 000,00 zł** - 11 rat miesięcznych (styczeń – listopad) w kwocie 8 300,00 zł każda oraz jedna rata (grudzień) w wysokości 8 700,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **4 642 754,00 zł**, w tym:

- **1 800 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy - GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r. (spłata od 31.03.2016 r. do 31.12.2025r.),

- **392 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – SGB S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 21.12.2011 r. (spłata od 29.03.2013r. do 31.12.2025r.),

- **100 723,00 zł** - kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 2025),

- **1 692 386,00 zł** - kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu zaciągnięty w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu (spłaty rat kapitałowych w latach 2019 – 2028),

- **657 645,00 zł** – kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku),

- **6 940 000,00 zł** – planowany do zaciągnięcia w 2022 roku kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz finansowanie rozchodów. Zakładany okres spłaty obejmuje lata 2024 – 2031 (w wysokości 867 500,00 zł w każdym roku spłaty).

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2031) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2022 roku kształtuje się w wysokości **10 648 754,00 zł** (25,73 % planowanych w 2022 roku dochodów).

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2022 rok

Dochody przyjęte do projektu budżetu zostały zaplanowane przede wszystkim w oparciu o informacje uzyskane od dwóch najważniejszych dla jednostek samorządu terytorialnego dysponentów środków budżetu państwa tj. Ministra Finansów oraz Wojewody Wielkopolskiego, które przedstawiają się w sposób następujący:

DOTACJE :

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 6 745 878,00 zł.

- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie nr DPL 3113 - 10/2021 z dnia 21 października 2021 r. w kwocie **1 750,00 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców
 - dział 751, rozdział 75101 kwota 1 750,00 zł
- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. w kwocie łącznej **6 744 128,00 zł**, w tym:
 - dział 750 rozdział 75011 kwota 90 902,00 zł
 - dział 852 rozdział 85228 kwota 6 150,00 zł
 - dział 855 rozdział 85501 kwota 2 576 504,00 zł
 - dział 855 rozdział 85502 kwota 4 006 572,00 zł
 - dział 855 rozdział 85513 kwota 64 000,00 zł

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 883 555,00 zł

- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. w kwocie **883 555,00 zł**, w tym:
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 49 200,00 zł
 - dział 852 rozdział 85214 kwota 200 000,00 zł
 - dział 852 rozdział 85216 kwota 466 667,00 zł
 - dział 852 rozdział 85219 kwota 167 688,00 zł

SUBWENCJE:

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r w wysokości **12 387 592,00 zł**. Subwencja ogólna obejmuje część wyrównawczą, część równoważącą i część oświatową.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **4 468 660,00 zł**, z czego:

- o kwota podstawowa wynosi 2 069 531,00 zł
- o kwota uzupełniająca wynosi 2 399 129,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona obniżona o kwotę 291 544,00 zł. Obniżenie dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania określonych dochodów podatkowych w 2020 roku. W latach poprzednich (do 2011 roku) dochód podatkowy na mieszkańca gminy kształtował się w przedziale od 40 do 75 % poziomu wskaźnika określonego dla całego kraju. Zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy od 2012 do 2016 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju (w 2017 roku – 74,52 % wskaźnika krajowego, w 2018 roku - 76,02 % wskaźnika krajowego, w 2019 roku – 74,55 % wskaźnika krajowego). W 2020 roku zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy stanowiły 76,80 % wskaźnika krajowego. Do zrealizowanych dochodów podatkowych zaliczane są zarówno wpływy bezpośrednio zasilające budżet gminy jak i na równi z nimi skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz kwoty udzielonych ulg i zwolnień (z wyłączeniem ulg i zwolnień ustawowych).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **9 454,00 zł**.

Zaplanowana kwota na 2022 rok jest niższa od planowanej na 2021 rok o kwotę 663,00 zł.

Część oświatowa jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **7 909 478,00 zł**.

Zaplanowana na 2022 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest niższa od planowanej (z uwzględnieniem korekt) kwoty subwencji na rok bieżący o kwotę 93 770,00 zł. W I kwartale 2022 roku należy się spodziewać (analogicznie do sytuacji lat poprzednich) ostatecznej weryfikacji należnej gminie części oświatowej subwencji ogólnej.

Przedstawione powyżej dane porównawcze kwot poszczególnych części subwencji nie uwzględniają planowanych w 2021 roku (po raz pierwszy w takiej formie) dochodów w kwocie 833 852,00 zł stanowiących uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku.

UDZIAŁY W PODATKACH:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok zaplanowane zostały na poziomie **4 918 742,00 zł** co oznacza kwotę zgodną z prognozą Ministra Finansów (w poprzednim roku budżetowym na etapie projektu i uchwalania budżetu plan obniżono w odniesieniu do prognozy Ministra Finansów). Zaplanowanie kwoty zgodnej z prognozą wynika z faktu zmiany od 2022 roku zasad przekazywania planowanych dochodów na rzecz danej gminy (dochody będą realizowane zgodnie z ustalonym planem w równych miesięcznych ratach). Przyjęty do projektu budżetu na 2022 rok plan jest niższy od planu wskazanego w poprzednim roku o kwotę 81 258,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok na poziomie **153 605,00 zł**. Po raz pierwszy po zmianie przepisów prawa plan budżetowy wynika z zawiadomienia Ministra Finansów i podobnie jak w przypadku udziałów w PIT będzie realizowany w równych miesięcznych ratach. Przyjęty do projektu budżetu na 2022 rok plan jest wyższy od planu wskazanego w poprzednim roku o kwotę 63 605,00 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa na zdania bieżące) skalkulowano do projektu budżetu na 2022 rok w wysokości **21 373 295,00 zł**.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na niskim poziomie 50 000,00 zł co stanowi tylko 8,53 % planu ustalonego po zmianach na 2021 rok.

W projekcie uchwały budżetowej nie planuje się dochodów bieżących z tytułu najmu mieszkalnych lokali komunalnych oraz usług świadczonych w zakresie funkcjonowania cmentarzy komunalnych. Dochody niniejsze będą stanowiły źródło przychodów (określonych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2022 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2021 rok i po zmianach w 2021 roku (wg. planów na dzień 30.09.2021 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2021 r.	Plany po zmianach na 30.09.2021 r.	Projekt budżetu na 2022 r.
1.	Dochody bieżące	38 434 484,99	41 206 974,76	33 306 372,00
2.	Dochody majątkowe	3 581 996,02	4 101 877,71	8 083 948,00
	<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>	<i>50 000,00</i>	<i>586 000,00</i>	<i>50 000,00</i>
	Razem:	42 016 481,01	45 308 852,47	41 390 320,00

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej dane zagregowane (informacje szczegółowe dotyczące źródeł dochodów przedstawia się poniżej) należy zauważyć, że zastosowano zasadę ostrożności planowania zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych (w zakresie sprzedaży majątku). Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2021 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Wzrost dochodów majątkowych był wynikiem realizacji wyższych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych. Podobnej tendencji zmian w zakresie dochodów bieżących należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2022 roku. Różnice w poziomie dochodów bieżących w projektach kolejnych lat wynikają przede wszystkim z istotnie niższego w 2022 roku poziomu dotacji celowej w zakresie wypłaty świadczeń wychowawczych (zadanie przenoszone do realizacji w trakcie roku budżetowego do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych).

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2021 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2021 roku.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale budżetowym (w którym w poprzednich latach planowano dochody) nie zaplanowano na etapie projektu uchwały budżetowej żadnych dochodów. W trakcie roku budżetowego dochody zostaną zwiększone o plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych w kwocie 500,00 zł tzn. na poziomie 50,00 % zakładanych dochodów w 2021 roku. Sprzedaż drewna z lasów komunalnych jest efektem prowadzonych na ich terenie prac pielęgnacyjnych. Poziom planu oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Ponadto zakłada się niewielką aktywność gospodarczą w przedmiotowym zakresie, który nie stanowi podstawowej działalności gminy.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Ogólny plan ustalono na poziomie **1 126 574,00 zł**. Dochody 2022 roku stanowią tylko **40,58 %** dochodów zakładanych w 2021 roku. W całości zaplanowane wpływy stanowią dochody majątkowe (w ramach Funduszu Dróg Samorządowych) wynikające z realizacji zadania wieloletniego (na lata 2020 – 2022) pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Niepodległości – 1 Maja”.

W trakcie roku budżetowego (analogicznie do lat poprzednich) należy się spodziewać wzrostu dochodów w dziale stanowiących dofinansowanie realizacji gminnych inwestycji drogowych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogólny plan ustala się na poziomie **258 000,00 zł**, co stanowi 32,45 % planów na 2021 rok. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd, użytkowanie i służebność (od 2016 wyodrębniono w paragrafach klasyfikacji budżetowej dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) to łącznie 6 000,00 zł – wykonanie na 30 września 2021 r. wynosiło 7 943,10 zł. Niższy plan dochodów jest wynikiem zmiany przepisów prawa, które obowiązują od 2019 roku (zmiana z mocy prawa dotychczasowego użytkowania wieczystego w prawo własności – gruntów przeznaczonych na cele mieszkaniowe).

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 200 000,00 zł (plan na poziomie roku 2021). Planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2021 roku oraz zakresu podpisanych umów dzierżawy. Na koniec III kwartału 2021 roku wykonano dochody na poziomie 161 029,05 zł.

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 2 000,00 zł co oznacza spadek dochodów w porównaniu z planem 2021 roku o kwotę 2 000,00 zł. Na koniec

III kwartału 2021 roku wykonano dochody na poziomie 2 315,16 zł.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł (8,53 % zakładanego wykonania w 2021 roku po korektach w trakcie roku budżetowego). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2022 rok) wynika z założenia zbycia nieruchomości gruntowych na cele budownictwa mieszkaniowego (gmina posiada nieruchomości podzielone, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Biorąc pod uwagę aktualne uwarunkowania społeczno – gospodarcze (podobnie jak w latach poprzednich) należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów. Niski plan dochodów jest wynikiem ostrożności planowania w kontekście trudności przewidzenia zainteresowania ze strony potencjalnych inwestorów prywatnych oraz instytucjonalnych.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na poziomie **212 902,00 zł** co stanowi 93,14 % planu zakładanego w 2021 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 90 902,00 zł stanowiącą wartość przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

W odniesieniu do dochodów realizowanych w rozdziale 75023 zaplanowano łącznie kwotę 122 000,00 zł (101,67 % planu na 2021 rok) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy z usług na poziomie 67 000,00 zł) z tytułu kosztów rozmów telefonicznych realizowanych przez jednostki podległe, refaktur pozostałych usług telekomunikacyjnych, opłat za energię elektryczną, dostawy gazu w obiektach wynajmowanych przez jednostki i osoby fizyczne niezaliczane do sektora finansów publicznych (w przypadkach gdy bezpośrednim odbiorcą tych usług jest UM w Okonku).

Pozostała kwota w wysokości 55 000,00 zł (wpływy z różnych dochodów) stanowi przewidywane dochody z tytułu przyznanych gminie odszkodowań oraz dochody stanowiące zwroty poniesionych przez gminę kosztów ubezpieczenia składników majątkowych jednostek organizacyjnych lokalnego samorządu.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PAŃSTWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowane zadanie w tym dziale to dotacja celowa na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w kwocie **1 750,00 zł**. (99,89 % planu na 2021 rok). Istotnie niższy plan dochodów w projektowanym okresie wynika z realizacji w 2021 roku dochodów stanowiących dotację z budżetu państwa na finansowanie kosztów przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Okonku.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Ogólnie dochody w dziale zaplanowano na poziomie **12 575 347,00 zł** co stanowi 102,12 % zakładanego planu na 2021 rok.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (zakładany wzrost dotychczasowego poziomu w podatku od nieruchomości, wzrost w podatku rolnym, dotychczasowy poziom podatku od środków transportowych), których kalkulację przyjęto na podstawie uchwalonych (lub ustawowo określanych) stawek podatkowych. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 2 000,00 zł, co stanowi plan odpowiadający poziomowi 2021 roku. Zaplanowanie dochodów w tym paragrafie jest trudne ze względu na ograniczone możliwości pozyskania pełnych informacji przed rozpoczęciem nowego okresu rozliczeniowego w zakresie poboru podatku (podatek jest pobierany i przekazywany do budżetu gminy przez urzędy skarbowe). Wysokość planu dochodów stanowi pochodną faktycznej realizacji wpływów w 2021 roku (wykonanie na koniec III kwartału – 3 446,04 zł).

Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- Podatek od nieruchomości – 3 115 000,00 zł, co stanowi poziom 101,63 % planu na 2021 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2021 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 2 478 597,43 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 3 300 000,00 zł) oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności podatkowych. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania biorąc pod uwagę stosunkowo niewielką liczbę podatników (w porównaniu z innymi samorządami) co znacznie zwiększa ryzyko niepełnej realizacji dochodów (w przypadkach ewentualnego pogorszenia kondycji finansowej przedsiębiorstw). Ponadto w prognozowaniu dochodów uwzględniono wprowadzone zmiany w 2018 roku w zakresie opodatkowania elektrowni wiatrowych oraz wprowadzane od początku 2019 roku zmiany opodatkowania nieruchomości gruntowych, z których korzystają przedsiębiorcy wykorzystujący je do umiejscowienia infrastruktury służącej do przesyłania albo dystrybucji płynów, pary, gazów lub energii elektrycznej oraz infrastruktury telekomunikacyjnej,

- Podatek rolny – 215 000,00 zł, co stanowi 107,50 % planu ustalonego na 2021 rok. Podstawę oszacowania dochodów stanowi dotychczasowa struktura własnościowa oraz prognozowana stawka podatkowa (w wysokości 61,48 zł za 1 dt, tj. zgodnie ze średnią ceną z 11 ostatnich kwartałów podaną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r.) Przy interpretacji wykonania wpływów z podatku rolnego na przestrzeni ostatnich lat uwzględniono częste zmiany struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (podmiotów z osobowością prawną) co może mieć istotny wpływ na realnie wykonywane dochody (również w kontekście ulg z tytułu nabycia gruntów na powiększanie niektórych gospodarstw rolnych),

- Podatek leśny – 520 000,00 zł co stanowi 102,97 % planu na 2021 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2021 roku, średniej cenie sprzedaży 1 m³ drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 212,26 zł za 1m³ (wzrost w porównaniu z poprzednim okresem o 7,83 %) oraz spodziewanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,
- Podatek od środków transportowych – 9 000,00 zł co stanowi 120,00 % wprowadzonego w trakcie 2021 roku planu. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu,
- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 1 000,00 zł. Zaplanowanie kwoty w niniejszym paragrafie oparto na wykonaniu w bieżącym roku oraz latach poprzednich. Możliwość dokładnego szacowania utrudnia fakt bezpośredniej realizacji tych dochodów przez urzędy skarbowe oraz nieprzewidywalność ilości transakcji podlegających opodatkowaniu,
- Wpływy z realizacji naliczanych kosztów upomnień zaplanowano na poziomie 400,00 zł co stanowi plan odpowiadający poziomowi wprowadzonemu do budżetu 2021 roku.

Dochody od osób fizycznych

- Podatek od nieruchomości – zaplanowano na poziomie 1 710 000,00 zł co stanowi 105,56 % planu ustalonego na 2021 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2021 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 356 918,02 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 800 000 zł), ustalone stawki podatku w 2021 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności podatkowych.
- Podatek rolny – 1 250 000,00 zł - co stanowi 105,04 % planu ustalonego na 2021 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono prognozowaną stawkę podatkową (obliczaną na podstawie średniej ceny skupu żyta z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r.) oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 923 470,53 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 230 000 zł). Przy projektowaniu planu rocznego uwzględniono specyfikę realizacji wpływów w tej kategorii w ostatnich latach, na którą istotny wpływ miały straty w gospodarstwach rolnych spowodowane niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi (rekompensowane częściowo w późniejszych okresach wprowadzaniem wsparciem budżetu państwa).
- Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 4 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie 50,00 % planu zakładanego w 2021 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2021 roku.
- Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 150 000,00 zł co oznacza 93,75 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2021 roku, prognozowane utrzymanie stawek podatkowych na 2021 rok oraz obserwowane zmiany w strukturze taboru transportowego podlegającego

opodatkowaniu na terenie gminy,

- Podatek od spadków i darowizn – 5 000,00 zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 125,00 % planu zakładanego w 2021 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2021 roku wykonano dochody na poziomie 6 652,08 zł). W kalkulacji uwzględniono także należności do zapłaty wykazywane przez urzędy skarbowe na poziomie 6 511,71 zł,

- Wpływy z opłaty targowej – 5 000,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na terenie miasta (głównie na placu przy stadionie w Okonku). Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2020 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 3 702,00 zł). Przyjęto założenie, że w projektowanym okresie pobór opłaty targowej będzie następował na zasadach i w skali zbliżonej do czasu przed stanem zagrożenia epidemicznego.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na poziomie 260 000,00 zł co stanowi 104,00 % planowanych dochodów po zmianach w 2021 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień 30.09.2021 roku wykonano dochody w wysokości 231 231,99 zł),

- Wpływy z realizacji naliczanych kosztów upomnień zaplanowano na poziomie 7 600,00 zł co stanowi 135,71 % planu zakładanego do realizacji w 2021 roku (wykonanie na 30.09.2021 roku wyniosło 8 529,53 zł).

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego

- Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 31 000,00 zł (na poziomie 129,17 % planu 2021 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku (wykonanie dochodów do III kwartału na poziomie 30 540,50 zł),

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 170 000,00 zł co oznacza 106,25 % planu zakładanego w 2021 roku. Podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów posiadających koncesje oraz wykonanie w bieżącym roku. Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów (profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii) szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok,

- Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego, przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym) określono na poziomie 18 000,00 zł co stanowi 120,00 % zakładanego planu w 2021 roku (założenie niższych dochodów wynika z realizacji wpływów w bieżącym roku budżetowym – na koniec III kwartału w kwocie 19 394,09 zł),

Wpływy z różnych rozliczeń

- Wprowadzono w kwocie 30 000,00 zł (po raz pierwszy na etapie projektowania budżetowego) dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w

obrocie hurtowym (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml). Dochody oraz wydatki nimi finansowane uwzględniono w treści załącznika nr 8 projektu uchwały budżetowej.

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

o udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 918 742,00 zł co oznacza 98,37 % planu na 2021 rok. Zakładany plan oznacza kwotę zgodną z prognozami Ministra Finansów ze względu na pewność jej realizacji (po raz pierwszy w formie dochodów stanowiących wpłaty 12 równych rat miesięcznych w trakcie roku budżetowego). Spodziewane obniżenie dochodów w projektowanym okresie jest rekompensowane poprzez przekazanie w 2021 roku uzupełnienia subwencji ogólnej (833 852,00 zł).

o udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok na poziomie 153 605,00 zł. co oznacza poziom wyższy od planu na 2021 rok o 170,67 %. Po raz pierwszy zakładane dochody ustalone zostały dla gminy w prognozie Ministra Finansów i będą realizowane jako stały dochód (w 12 równych ratach miesięcznych).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody stanowią kwotę **12 387 592,00 zł**, co stanowi 94,10 % ustalonego planu na 2021 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać w rozdziale zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych (po złożeniu wniosku o zwrot części wydatków w ramach wyodrębnionego w 2021 roku w budżecie gminy funduszu sołeckiego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Prognozowane dochody wynoszą **92 000,00 zł** co oznacza tylko 12,69 % zakładanego wykonania w 2021 roku. W 2022 roku nie planuje się na etapie projektu (realizowanych w 2021 roku) dochodów stanowiących dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Przedmiotowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu gminy po otrzymaniu stosownego zawiadomienia dysponenta środków budżetu państwa. Ponadto na różnicę w planowanych dochodach wpływ ma zakończenie realizacji w 2021 projektu finansowanego z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej. Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

o w rozdziale 80101: w kwocie 2 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie 200,00 % przewidywanego wykonania w 2021 r. W zakresie przedmiotowym prognozowane dochody związane są z najmem nieruchomości Szkoły Podstawowej w Okonku.

o w rozdziale 80104: w kwocie 20 000,00 zł przewidywane wpływy stanowiące środki z innych gmin stanowiące zwroty poniesionych przez Gminę Okonek nakładów na wychowanie przedszkolne (dotacji dla niepublicznych przedszkoli oraz kosztów poniesionych w przedszkolu przy Zespole Szkół w Lotyniu) dzieci zamieszkałych na terenie innych jednostek

samorządu terytorialnego. Zakładany plan jest niższy od dochodów przewidzianych w 2021 roku o 20,00 %. W przedmiotowym rozdziale zaplanowano także w kwocie 40 000,00 zł (129,03 % korygowanego w trakcie roku planu na 2021 roku) łącznie dochody związane z otrzymywanymi zwrotami od rodziców uczniów przedszkola samorządowego w Lotyniu. Z zaplanowanych dochodów kwota 1 000,00 zł dotyczy opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (poza zakres bezpłatnych zajęć w wymiarze pięciu godzin) oraz kwota 39 000,00 zł to przewidywane opłaty za wyżywienie uczniów przedszkola.

o w rozdziale 80148 w kwocie 30 000,00 zł (plan zgodny z dochodami roku 2021) z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych). Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym oraz prognozowaną liczbę uczniów objętych odpłatnym dożywianiem (przy założeniu prowadzenia zajęć w trybie stacjonarnym).

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody wynoszą **1 197 063,00 zł** co stanowi tylko 60,26 % planu zakładanego na 2021 rok. Znacznie niższy plan na etapie projektowania budżetowego jest przede wszystkim efektem zwiększania dotacji z budżetu państwa na zadania pomocy społecznej już w trakcie roku budżetowego (najważniejszym źródłem zwiększenia będą środki na zadanie związane z pomocą państwa w zakresie dożywiania). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone	6 150,00 zł
– dotacje na zadania własne	883 555,00 zł
– dochody własne	103 000,00 zł

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r.

Dotacje **na zadania zlecone** przeznaczone są na finansowanie:

- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	6 150,00 zł
--	-------------

Dotacje **na zadania własne** przeznaczone są na finansowanie:

– wypłaty zasiłków okresowych	200 000,00 zł
– wypłaty zasiłków stałych	466 667,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	49 200,00 zł
- utrzymania Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	167 688,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym) :

– dochody z tytułu częściowego zwrotu (od osób nie spełniających kryterium do bezpłatnych świadczeń) kosztów świadczonych usług opiekuńczych	55 000,00 zł
--	--------------

- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85214 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 4 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85216 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 4 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85228 (należności główne świadczeń) 1 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85230 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 4 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność (osób zobowiązanych do alimentacji) kosztów ponoszonych przez gminę z tytułu skierowania mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej 25 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność uczestników prowadzonego przez gminę Dziennego Domu „Senior +” 10 000,00 zł

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane dochody w wynoszą **3 000,00 zł** (co stanowi 2,97 % planowanych dochodów w 2021 roku). Całości planowanych wpływów stanowią dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85415 (należności główne świadczeń 2 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł). W trakcie roku budżetowego należy spodziewać się wzrostu realizowanych dochodów w formie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

DZIAŁ 855 RODZINA

Planowane dochody wynoszą **6 725 076,00 zł** (co stanowi 58,97 % planowanych dochodów w 2021 roku). Istotne różnice wynikają przede wszystkim z faktu przeniesienia do realizacji (w trakcie roku budżetowego) wypłaty świadczeń wychowawczych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

- **dotacje na zadania zlecone** **6 647 076,00 zł**

- **dochody własne**

78 000,00 zł

Dotacje na zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r.

Dotacje **na zadania zlecone** przeznaczone są na finansowanie:

- wypłaty do dnia 31 maja 2022 roku (oraz obsługę zleconego zadania) przyznanych wcześniej świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu określonego w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Zadanie w trakcie roku budżetowego zostanie przeniesione do realizacji przez ZUS.

2 576 504,00 zł

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

4 006 572,00 zł

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

64 000,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym):

- dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych

40 000,00 zł

- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85501 (należności główne świadczeń 12000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)

13 000,00 zł

- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85502 (należności główne świadczeń 20 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 5 000,00 zł)

25 000,00 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **6 954 658,00 zł** co stanowi 643,98 % planu zakładanego w 2021 roku. Znaczące różnice w planowanych dochodach na przestrzeni kolejnych lat wynikają z uwzględnienia w projekcie budżetu na 2022 rok dochodów majątkowych stanowiących przyznane dofinansowanie do realizacji wieloletniego przedsięwzięcia inwestycyjnego.

Zaplanowano dochody w wysokości **90 000,00 zł** stanowiące opłaty pobierane od podmiotów na terenie gminy, które ze znacznych powierzchni zabudowanych odprowadzają wody opadowego do komunalnych instalacji kanalizacji deszczowej.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano także dochody bieżące w kwocie **12 000,00 zł**, które stanowią wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2021 roku. Właściwe przeznaczenie uzyskanych dochodów znalazło odzwierciedlenie w planowanych wydatkach budżetowych, których uszczegółowienie (w podziale paragrafów klasyfikacji budżetowej) zostało przedstawione w załączniku nr 4 projektu uchwały budżetowej.

Uwzględniono w kwocie **7 000,00 zł** środki finansowe na kontynuację (zadań przejętych na podstawie zawartego porozumienia od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) obowiązków w ramach programu „Czyste Powietrze”.

Zaplanowano w kwocie **5 300 000,00 zł** dochody majątkowe stanowiące przewidywane dofinansowanie w 2022 roku inwestycji pn. „Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku”. Planowane środki stanowią 50,00 % zakładanego wsparcia budżetu gminy (kolejna transza przewidywana w 2023 roku) z *Rządowego Funduszu Polski Ład* w ramach *Programu Inwestycji Strategicznych* (realizowanego za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego).

Zaplanowano w kwocie **1 545 658,00 zł** dochody majątkowe (dotacja z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) na dofinansowanie zadania wieloletniego pn. „Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj” (dofinansowanie po zakończeniu realizacji projektu w 2022 roku).

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **60 216,00 zł** co stanowi 181,74 % planu zakładanego w 2021 roku (w 2021 roku w dziale planowano niższe dochody stanowiące dotacje ze środków budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie projektów gminnych). Dochody w zakresie przedmiotowym dotyczą:

- wpływów z wynajmowania obiektów sportowych gminy (hal sportowych oraz kortu tenisowego) w kwocie 500,00 zł. Dochody oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania stanowią 50,00 % planu na 2021 rok.
- dotacji celowej ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 59 716,00 zł (Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) na dofinansowanie projektu pn. „Budowa szlaku pieszego wokół jeziora Bąk w Okonku wraz z niezbędną infrastrukturą”.

WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2022 ROK.

Wydatki na 2022 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie 47 456 320,00 zł. Do kalkulacji wydatków przyjęto między innymi wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów w zakresie prognozowanych średniorocznych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wysokości obowiązkowych składek na ubezpieczenie

społeczne, zakres obowiązkowych zadań własnych gminy. Wydatki skalkulowano w kwotach umożliwiających właściwe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy (przy konieczności stałej optymalizacji ponoszonych kosztów). Utrzymywanie niskiego poziomu wydatków przy ograniczonych możliwościach wzrostu dochodów (osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej) jest warunkiem wypracowania wartości wskaźnika (spłaty zadłużenia) warunkującego właściwą obsługę zadłużenia i przyjęcie przez organ stanowiący uchwały budżetowej. Specyficzna konstrukcja tzw. indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wymusza stałą kontrolę poziomu wydatków bieżących (podstawowe źródło finansowania szerokiego zakresu zadań własnych gminy) oraz szybkie przeciwdziałanie zagrożeniu ich wzrostu (bez możliwości wzrostu dochodów bieżących) w kolejnych okresach sprawozdawczych. Odpowiednie kształtowanie wydatków bieżących w długiej perspektywie czasowej wydaje się być podstawowym celem warunkującym osiągnięcie odpowiedniego stopnia efektywności prowadzonej gospodarki finansowej lokalnego samorządu. Wskazany cel osiągnięcia odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej w żaden sposób nie może zostać przekładany na późniejsze okresy sprawozdawcze ze względu na częściowe złagodzenie i uelastycznienie reguł fiskalnych budżetów samorządowych w kilku kolejnych latach budżetowych.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2022 rok zostały ustalone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. W celu zabezpieczenia niezbędnych wydatków na realizację zadań zostały zaangażowane w odpowiednich wielkościach środki własne gminy.

Podstawowe zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym zostały uwzględnione w projektowanych wydatkach budżetowych na poziomie zbliżonym do zakresu rzeczowego realizowanego w bieżącym roku budżetowym (przy stale rosnącym zapotrzebowaniu w tym zakresie). Zaplanowane wydatki w poszczególnych działach zostały skalkulowane w odniesieniu do posiadanych możliwości kształtowania wartości ponoszonych kosztów na poziomie, który nie powinien zakłócić sprawnego funkcjonowania lokalnego samorządu jako całości. Zaplanowane wydatki w projekcie budżetu na 2022 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2021 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2021 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2021 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2021 r.	Projekt budżetu na 2022 r.
1.	Wydatki bieżące	36 645 467,47	39 424 982,47	31 752 855,68
2.	Wydatki majątkowe	7 637 013,54	11 081 120,00	15 703 464,32
	Razem:	44 282 481,01	50 506 102,47	47 456 320,00

Plan wydatków bieżących na 2022 rok założono na poziomie 86,64 % planu projektowanego na 2021 rok. Istotne różnice wynikają przede wszystkim z obniżenia wydatków bieżących (finansowanych dotacją celową z budżetu państwa) na wypłatę i obsługę zadania w zakresie

świadczeń wychowawczych. Przy założeniu jednakowych wydatków na wskazane zadanie na przestrzeni kolejnych lat wydatki bieżące planowane na 2022 rok stanowiłyby 99,25 % wydatków projektowanych w 2021 roku. Uzyskane wskaźniki stanowią wynik zarówno konieczności wypracowania odpowiedniej nadwyżki operacyjnej jak i zauważalnego w każdym roku wzrostu wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego głównie ze względu na rozdysponowanie dodatkowych środków dotacji celowych z budżetu państwa. Wydatki według działów klasyfikacji budżetowej planowanych na 2022 rok w porównaniu do wydatków na 2021 rok (plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2021 r. po zmianach na 30.09.2021 r. w zł	Projekt budżetu na 2022 rok w zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	719 398,25	40 500,00
600	Transport i łączność	7 868 551,04	5 206 593,61
700	Gospodarka mieszkaniowa	195 000,00	126 000,00
710	Działalność usługowa	74 725,00	61 725,00
750	Administracja publiczna	4 252 046,00	4 198 784,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 164,00	1 750,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	250 500,00	252 500,00
757	Obsługa długu publicznego	190 000,00	207 000,00
758	Różne rozliczenia	331 000,00	1 861 000,00
801	Oświata i wychowanie	13 051 637,75	12 582 380,00
851	Ochrona zdrowia	209 856,00	240 000,00
852	Pomoc społeczna	3 772 155,39	3 247 707,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	360 561,61	28 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	614 909,99	33 000,00
855	Rodzina	12 162 464,30	7 571 990,97
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 969 413,81	10 253 509,94
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	942 144,74	959 000,00
926	Kultura fizyczna	533 574,59	584 879,48
	RAZEM:	50 506 102,47	47 456 320,00

Różnice w poziomie wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wynikają przede wszystkim ze zróżnicowania planowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym, ograniczenia wydatków na świadczenia wychowawcze oraz zmienionego zakresu rzeczowego

wydatków skutkujących koniecznością ponoszenia kosztów bieżących. Ponadto należy uwzględnić fakt zwiększania corocznie wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego na skutek przyznawania dodatkowych dotacji celowych z budżetu państwa.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2021 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2021 roku.

Wydatki projektowane na 2022 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Projekt planu ustalono na kwotę **40 500,00 zł.** co oznacza 5,63 % planowanych wydatków w budżecie na 2021 rok. Znacznie niższy plan wynika z faktu przyznawania już w trakcie roku budżetowego dotacji na zadanie zlecone w zakresie wypłaty producentom rolnych zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Środki przeznacza się na następujące zadania:

W rozdziale 01008 planuje się dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w kwocie 11 200,00 zł. Realizacja przedmiotowego wydatku będzie się odbywała w roku budżetowym zgodnie z wytycznymi uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LVI/402/2018 z dnia 25 września 2018 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu gminy spółce wodnej, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczania.

W rozdziale 01030 zaplanowano wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w kwocie 29 300,00 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **5 206 593,61 zł** co stanowi 66,17 % planu zakładanego na 2021 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym.

Na etapie projektu budżetu nie zaplanowano (uwzględnionych w budżecie 2021 roku) wydatków w rozdziale dróg publicznych krajowych (wydatki na przejęte zadania bieżącego utrzymania) oraz zadań dofinansowanych w bieżącym roku ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego na zadania związane z modernizacją dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Ewentualne wydatki w tym zakresie zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Wydatki sklasyfikowano w rozdziale dróg publicznych gminnych w łącznej kwocie 5 206 593,61 zł (72,49 % planu na 2021 rok). Istotna różnica wynika z niższego zakresu zadań inwestycyjnych w projektowanym okresie. Kwota 246 593,61 zł stanowi planowane wydatki bieżące służące do zaspokojenia podstawowych obowiązków w zakresie napraw i usuwania awarii na gminnych drogach publicznych (szczególnie gruntowych wymagających w okresach wiosenno – jesiennych prac przywracających ich przejezdność). Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych są niższe od wydatków 2021 roku o kwotę 126 326,21 zł. Z całości wydatków bieżących kwota 78 385,12 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2022 rok funduszu sołeckiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 4 960 000,00 zł stanowią 72,84 % planu zakładanego na 2021 rok i zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok. W trakcie roku budżetowego prawdopodobne jest zwiększenie wydatków majątkowych w rozdziale po przedstawieniu wyników naboru w programie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ewentualny wkład własny będzie możliwy do zaangażowania w ramach planowanej rezerwy na zadania inwestycyjne).

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **125 000,00 zł** co stanowi 64,10 % planu na 2021 rok. W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 89 000,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 72 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 17 000,00 zł stanowi oszacowany według aktualnych potrzeb (wyroków sądowych) poziom odszkodowań na rzecz właścicieli lokali, w których zamieszkują nadal mieszkańcy gminy, i którym lokalny samorząd nie miał możliwości zapewnienia zasądzonego lokalu socjalnego.
- W rozdziale gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 37 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 30 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 7 000,00 stanowi planowany poziom podatku VAT do odprowadzenia z budżetu gminy z tytułu rozliczenia dokonywanych transakcji podlegających opodatkowaniu na przełomie rocznych okresów sprawozdawczych (głównie najem i dzierżawa składników majątkowych gminy, sprzedaż drewna oraz składników mienia komunalnego).

Niższe wydatki w dziale wynikają przede wszystkim z obniżenia planowanych wydatków z tytułu wpłat na rzecz wspólnot mieszkaniowych (na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku) oraz kosztów zakupu usług pozostałych (wydatki ewentualnie zwiększane w trakcie roku po uzyskaniu wyższych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych gminy).

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **61 725,00 zł** co stanowi 82,60 % planu zakładanego na 2021 rok. Różnice w planowanych wydatkach są odzwierciedleniem realizowanego zakresu opracowań w zakresie gospodarki przestrzennej w dwóch kolejnych latach. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano całość wydatków działu związanych z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (projektowane zmiany planów zagospodarowania przestrzennego). W niniejszym

zakresie zaplanowano także (paragraf 4170) szacowane koszty wynagrodzeń członków miejskiej komisji urbanistycznej w wysokości 4 725,00 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie **4 198 784,00 zł**, co stanowi 98,75 % wydatków ogółem zakładanych w 2021 roku. W ramach zaplanowanych zadań kwota 90 902,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- W rozdziale 75011 (funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego) przewidziano do realizacji wydatki w kwocie 90 902,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan ustalono zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego na poziomie niższym niż w 2021 roku o kwotę 6 359,00 zł;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 117 400,00 zł (54,10 % planu na 2021 rok). Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku oraz zwroty z tytułu podróży służbowych w kwocie 115 400,00 zł oraz zakupu usług pozostałych (głównie usług transportowych) w kwocie 2 000,00 zł związanych z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy. Istotnie niższy plan wyniku z faktu przeniesienia części wydatków (planowanych w rozdziale w 2021 roku) na zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów do rozdziału 75095 (w ramach realizacji założeń klasyfikacyjnych Systemu Monitorowania Usług Publicznych);
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano wydatki ogółem na poziomie 2 805 600,00 zł, w całości stanowiące wydatki bieżące (co stanowi 86,02 % wydatków bieżących 2021 roku). Również różnice w tym rozdziale wynikają ze zmiany klasyfikowania części wydatków na przełomie kolejnych lat (*zgodnie ze SMUP – Systemem Monitorowania Usług Publicznych*). W rozdziale 75023 od 2022 roku będą uwzględniane jedynie wydatki związane z wynagrodzeniami oraz koszty służące bezpośrednio utrzymaniu miejsc pracy. Pozostałe koszty wcześniej klasyfikowane w rozdziale i związane z administracją publiczną zostały przeniesione do rozdziału 75095.
- W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł przewidywane koszty zwrotów kosztów podróży dla wzywanych na komisje kwalifikacyjne mieszkańców gminy. Po realizacji zwrotów zaangażowane kwoty zostaną zwrócone przez Powiat Złotowski w trakcie roku budżetowego.
- W rozdziale 75075 (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 31 000,00 zł co stanowi 86,11 % wydatków planowanych na 2021 rok. Porównując zakładany plan z projektem na 2021 rok widoczny jest spadek zakładanych wydatków o kwotę 5 000,00 zł.
- W rozdziale wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego uwzględniono wydatki bieżące funkcjonowania utworzonego z początkiem 2017 roku Centrum Usług Wspólnych. Wydatki planowane w kwocie 612 782,00 zł stanowią 97,92 % planu na 2021 rok.

- W rozdziale 75095 (wprowadzonym od 2022 roku) zaplanowano koszty administracyjne, które nie są bezpośrednio związane z utrzymaniem stanowisk pracy i były wcześniej klasyfikowane w rozdziale 75022 oraz 75023. W ramach wydatków ogółem na poziomie 538 600,00 zł zaplanowano m.in.:
 - zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów w kwocie 99 600,00 zł;
 - zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł;
 - zakupy energii elektrycznej w pozostałych obiektach zarządzanych w ramach administracji publicznej (z wyłączeniem kosztów budynku Urzędu Miejskiego w Okonku) w kwocie 135 000,00 zł;
 - zakupy usług pozostałych w kwocie 185 000,00 zł (w zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych przewiduje się sfinansowanie m.in. kosztów dostępu do internetowych baz przepisów prawa, kosztów przesyłek pocztowych, usług radcy prawnego, dzierżawy urządzeń kopiujących, utrzymania domen internetowych, obowiązkowych przeglądów i konserwacji, usług doradztwa podatkowego, usług audytorskich itp.);
 - koszty różnych opłat i składek w kwocie 114 000,00 zł (w zakresie paragrafu różnych opłat i składek przewiduje się sfinansowanie m.in.: wpłat na rzecz związków i organizacji, do których gmina należy m. in. WOKISS, LGD „Krajna Złotowska”, Pilski Bank Żywności, koszty ubezpieczeń majątkowych, od odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjnych, koszty związane z egzekucją należności budżetowych ponoszone na rzecz komorników);

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę **1 750,00 zł** (wydatki bieżące) z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość wydatków realizowana będzie z dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej (przez Krajowe Biuro Wyborcze) na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane wydatki stanowią tylko 21,44 % planu na 2021 rok. Istotnie niższy plan wydatków w projektowanym okresie wynika z realizacji w 2021 roku wydatków na finansowanie (w ramach dotacji celowych) kosztów przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Okonku.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki w dziale 754 zaplanowano w łącznej kwocie **252 500,00 zł** co stanowi 100,80 % planu na 2021 rok. Całość planowanych wydatków stanowi wydatki bieżące. W ramach wydatków ogółem uwzględniono także wydatki realizowane z wyodrębnionego funduszu sołectkiego na 2022 rok w kwocie 3 200,00 zł (w 2021 roku – 4 000,00 zł).

- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki na poziomie 252 500,00 zł co stanowi 100,80 % planu na 2021 rok. W zakresie zakupu materiałów

i wyposażenia (54 200,00 zł) planuje się sfinansować m.in. zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług pozostałych (36 000,00 zł) planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych. W zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 29 000,00 zł środki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną. W zakresie wynagrodzeń bezosobowych na kwotę 72 900,00 zł przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych, nadzoru nad działalnością jednostek i palaczy w poszczególnych jednostkach). Ponadto w ramach wydatków bieżących kwota 3 200,00 zł będzie realizowana w ramach funduszu sołeckiego (szczegółowe dane w niniejszym zakresie zawiera załącznik nr 10 niniejszego projektu).

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą **207 000,00 zł** co stanowi 108,95 % wstępnego planu na 2021 rok. Planowane wydatki są pochodną wprowadzanych w 2021 roku zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (po obniżkach dokonanych w 2020 roku, ostatnie zmiany zwiększające stopy procentowe zapadły w dniach 06.10.2021 roku oraz 03.11.2021 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże) obowiązujące w miesiącu listopadzie bieżącego roku. W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 15 000,00 zł). Przy kalkulowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2022 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 6 940 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku IV kwartału – szacowane koszty 70 000,00 zł).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **1 861 000,00 zł** co stanowi kwotę wyższą od planowanej w 2021 roku o 1 530 000,00 zł. Z całości zakładanych wydatków kwota 1 550 000,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 300 000,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 11 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej budżetu gminy. Analiza wykonania w bieżącym roku budżetowym stanowiła podstawowy wyznacznik zakładanego planu.

- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 1 850 000,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na łączną kwotę 300 000,00 zł. Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 150 000,00 zł stanowi rezerwę ogólną budżetu gminy (w wysokości spełniającej wymogi ustawy o finansach publicznych: nie niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1,00 % wydatków budżetu). Zaplanowana rezerwa ogólna stanowi 0,32 % projektowanych na 2022 rok wydatków budżetowych).

Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące również w wysokości 150 000,00 zł dotyczy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,78 % wskazanych powyżej wydatków budżetowych).

W projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok zaplanowano także rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 1 550 000,00 zł. Przedmiotowa rezerwa będzie rozdysponowana zgodnie z jej celem w trakcie roku budżetowego w momencie możliwości określenia konkretnych potrzeb inwestycyjnych budżetu (np. zaangażowania odpowiedniego wkładu własnego w inwestycje ewentualnie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Rozwoju Dróg).

Zaproponowany poziom rezerw celowych w kwocie 250 000,00 zł stanowi 3,58 % wydatków budżetowych co spełnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych (suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **12 582 380,00 zł** co stanowi 96,40 % planu (po zmianach) zakładanego na rok bieżący. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 8 145 835,00 zł co stanowi 92,43 % planu na 2021 rok po zmianach. W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 1 190 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji ustalono w oparciu o posiadane informacje kształtujące poziom części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy oraz przewidywaną liczbę uczniów szkoły. Ostateczny poziom dotacji (przy niezmiennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2022 roku i ewentualnym wystąpieniu tzw. współczynnika zwiększającego. W zakresie pozostałych wydatków całość stanowi koszty bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy. Kwoty wydatków rzeczowych

określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących. Różnice w planowanych wydatkach bieżących wynikają także z zakończenia w 2021 roku finansowania (w 2021 roku w kwocie 254 765,33 zł) projektu pn. „*Wiedza i umiejętności kluczem do kariery w Gminie Okonek*”.

- W rozdziale dotyczącym przedszkoli zaplanowano łącznie wydatki (w całości bieżące) na poziomie 1 976 888,00 zł co stanowi 105,01 % planu przyjętego po zmianach na 2021 rok. Wykazana różnica jest przede wszystkim konsekwencją zmiany planowej kwoty dotacji podmiotowej dla przedszkoli niepublicznych (o uprawnieniach jednostek publicznych) na terenie gminy. W ramach planowanych wydatków kwota 306 888,00 zł stanowi przewidywane koszty funkcjonowania przedszkola samorządowego w Lotyniu (z dwoma oddziałami liczącymi łącznie 41 dzieci).

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 635 000,00 zł jako wydatki stanowiące dotacje podmiotowe przekazywane dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznej jednostki systemu oświaty (108,70 % planu na 2021 rok). Do kalkulacji przyjęto założenie dofinansowania 250 dzieci w przedszkolach niepublicznych (szacunek na podstawie złożonych wniosków oraz analizy sytuacji demograficznej i założeniu utrzymania przez wszystkie przedszkola kryteriów placówek publicznych) przy dotacji na poziomie ok. 545,00 zł na jedno dziecko miesięcznie (wysokość dotacji miesięcznej na poziomie 2021 roku).

W rozdziale zaplanowano także wydatki na poziomie 35 000,00 zł stanowiące zwroty dla innych gmin wypłaconych przez nie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości zwrotów na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku).

- W ramach wprowadzanego od 2022 roku rozdziału 80107 zaplanowano wydatki w kwocie łącznej 481 696,00 zł na funkcjonowanie świetlic szkolnych na terenie gminy. Zaplanowane wydatki stanowią 100,06 % planu 2021 roku (klasyfikowanego wcześniej w rozdziale 85401). W wydatkach uwzględniono wszystkie niezbędne do poniesienia koszty (głównie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych).
- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 892 000,00 zł co oznacza 89,74 % planu ustalonego w 2021 roku. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie oraz ponowną realizację zadania własnego w większości w ramach zakupu biletów miesięcznych. W ramach zadania przewidziano także koszty dowożenia uczniów do przedszkoli, uczniów szkół do specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych, transportu uczniów na dodatkowe zajęcia pozalekcyjne w szkołach oraz zwroty kosztów dla rodziców samodzielnie dowożących uczniów do szkół w kwocie 2 000,00 zł.
- Wydatki w zakresie kosztów dokształcania i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 35 702,00 zł co stanowi 136,66 % planu na 2021 rok. Zaplanowane wydatki spełniają wymogi zawarte w ustawie z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Z całości wydatków kwota 34 450,00 zł została naliczona od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz kwota 1 252,00 zł od wynagrodzeń nauczycieli przedszkola samorządowego w Lotyniu.

- Wydatki w rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano na poziomie 164 159,00 zł co stanowi 114,12 % planu zakładanego na 2021 rok. Zwiększenie planowanych wydatków wynika przede wszystkim ze zgłoszonego, niezbędnego poziomu wynagrodzeń oraz pochodnych od nich naliczanych (zgodnie z wnioskami jednostek realizujących zadanie).
- W rozdziałach (obowiązujących od 2015 roku) 80149 oraz 80150 (obrazujących wydatki związane z kosztami stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy) zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 851 000,00 zł co stanowi 80,00 % planu na 2021 rok. Z całości wydatków przewidziano w kwocie 236 000,00 zł dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznych jednostek systemu oświaty, wydatki bieżące w samorządowym przedszkolu publicznym w Lotyniu w kwocie 125 000,00 zł, dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 30 000,00 zł oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia w szkołach podstawowych prowadzonych przez gminę na poziomie 460 000,00 zł. Na przestrzeni kolejnych lat zauważalny jest stały wzrost wydatków w niniejszej kategorii wynikający z rosnącej liczby orzeczeń o konieczności stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży.
- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 35 100,00 zł co stanowi 94,61 % planu na rok bieżący. W ramach wydatków zaplanowano kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania), kwotę 9 000,00 zł jako nagrody Burmistrza Okonka w konkursie na najlepszego ucznia, kwotę 10 000,00 zł (zakup usług pozostałych) na finansowanie udziału uczniów z terenu gminy w zajęciach i projektach wykraczających poza podstawową działalność szkół (turnieje, konkursy, wymiany młodzieży, projekty edukacyjne, sportowe itp.) oraz kwotę 1 100,00 zł (paragraf 4170, 4210) jako koszty postępowań o nadanie stopni awansu zawodowego nauczycieli.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę **240 000,00 zł** co stanowi 114,36 % planu zakładanego na 2021 rok.. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się:

- w kwocie łącznej 200 000,00 na zadania wynikające z projektu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii na 2022 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (197 000,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (170 000,00 zł). Ponadto w ramach rozdziału 85154 przewidziano także realizację wydatków finansowanych dochodami z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml). Szczegółowy sposób

przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

- na pomoc finansową dla samorządu Województwa Wielkopolskiego w kwocie 40 000,00 zł na dofinansowanie programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego (realizacja przedmiotowego wydatku będzie możliwa po podjęciu przez Radę Miejską w Okonku odrębnej uchwały).

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **3 247 707,00 zł** co stanowi 86,10 % planu na 2021 rok. Stosunkowo niski plan wydatków nie jest wynikiem nieuwzględnienia obligatoryjnych zadań lecz faktem przekazywania części dotacji celowych z budżetu państwa już w trakcie roku budżetowego. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale dotyczącym domów pomocy społecznej zaplanowano (w formie zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego) kwotę 460 000,00 zł stanowiącą koszty opłat pobytu mieszkańców gminy w ośrodkach zlokalizowanych na terenie innych samorządów. Zaplanowane wydatki stanowią 97,87 % planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2021 roku. Należy jednocześnie zaznaczyć, że koszty tego zadania będą rosły w kolejnych okresach sprawozdawczych ze względu na wzrost stawek miesięcznych opłat (m.in. z powodu wzrostu poziomu płacy minimalnej i efektu inflacyjnego w zakresie mediów, zakupu żywności i środków higienicznych) oraz wzrostu liczby osób, które potencjalnie powinny korzystać z tej formy usług pomocy społecznej (wynik procesów demograficznych lokalnej społeczności). Ewentualna weryfikacja zakładanych planów być może będzie już konieczna w trakcie 2022 roku.
- Wydatki na zadania związane z ośrodkami wsparcia (koszty zapewnienia schronienia osobom bezdomnym w odpowiednich ośrodkach) zaplanowano na poziomie 5 000,00 zł co oznacza wydatki na poziomie 167,67 % planu na 2021 rok. Plan wydatków ustalono w oparciu o analizę potrzeb w tym zakresie w ostatnich okresach sprawozdawczych.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się sfinansować środkami w wysokości 3 400,00 zł. W zakresie merytorycznym środki zostaną przeznaczone na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie ze szczególnym uwzględnieniem programów terapeutycznych w szkołach na terenie gminy.
- Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano w kwocie 49 200,00 zł co stanowi 101,10 % środków planowanych w 2021 roku. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości jest dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego gminy.
- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 244 000,00 zł co stanowi 77,71 % planu na 2021 rok. Z całości środków kwota 200 000,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami

własnymi budżetu gminy. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).

- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 65 000,00 zł co stanowi 96,51 % planu na 2021 rok. Wysokość planowanych wydatków ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym okresie sprawozdawczym. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać wzrostu wydatków (odpowiadających wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej) w zakresie wypłaty dodatku energetycznego. Dodatek przysługuje osobom, którym przyznano dodatek mieszkaniowy (tzw. odbiorcy wrażliwi energii elektrycznej).
- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 466 667,00 zł co stanowi 86,96 % planu zakładanego na 2021 rok. Wysokość planowanych wydatków jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 1 080 244,00 zł co stanowi 109,43 % planu zakładanego na 2021 rok. Z całości wydatków kwota 167 688,00 zł jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego.
- Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 257 150,00 zł co stanowi 91,51 % planu wydatków w 2021 roku. Projektowana kwota jest finansowana w wysokości 6 150,00 zł (w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych) dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Pozostałe wydatki finansowane są z własnych środków budżetowych gminy. Podobnie jak w 2021 roku w projektowanym okresie przewiduje się zrealizować zadanie własne polegające na świadczeniu usług opiekuńczych poprzez zlecenie jego wykonania po rozstrzygnięciu konkursu ofert w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Wartość zlecanego zadania (250 000,00 zł) oszacowano w oparciu o zapotrzebowanie na usługi opiekuńcze w bieżącym roku z uwzględnieniem wzrostu minimalnych stawek godzinowych osób wykonujących poszczególne zadania.
- Wydatki na zadanie związane z pomocą w zakresie dożywiania ustalono na poziomie 154 000,00 zł. Z całości wydatków kwota 150 000,00 zł stanowi przewidywany wkład własny gminy w kompleksowej realizacji rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole”. W bieżącym roku budżetowym udział środków gminy w realizacji wydatków stanowi 25%. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).

- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 348 740,00 zł co stanowi 98,10 % planu ustalonego na 2021 rok. W ramach zaplanowanych wydatków przewiduje się:
 - kwotę 22 000,00 zł (paragraf 3110) jako koszty organizacji prac społecznie użytecznych.
 - kwotę 8 000,00 zł jako przewidywane wydatki realizowane na podstawie porozumienia z Gminą i Miastem Złotów dotyczącego kosztów pobytu mieszkańców Gminy Okonek w noclegowni prowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie.
 - kwotę 318 740,00 zł (97,55 % planu na 2021 rok) jako planowane koszty bieżące funkcjonowania dziennego domu „Senior +”. Ewentualnego wzrostu wydatków w trakcie roku budżetowego można się spodziewać po uzyskaniu wsparcia zadania ze środków budżetu państwa.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Całość wydatków w dziale zaplanowano na poziomie **28 000,00 zł** co stanowi 7,77 % planu na 2021 rok. Istotna różnica w planowanych wydatkach na przestrzeni dwóch kolejnych lat wynika z

- uwzględnienia w projekcie jedynie środków własnych budżetu gminy (28 000,00 zł) na finansowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku. Analogicznie do lat poprzednich w trakcie roku budżetowego wydatki powinny zostać zwiększone o środki pochodzące z budżetu Powiatu Złotowskiego;
- zakończenia w 2021 roku projektu wieloletniego pn. „*Aktywna integracja w Gminie Okonek*”. Wydatki przewidziane w 2021 roku stanowią kwotę 262 231,61 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale zaplanowano wydatki na kwotę łączną w wysokości **33 000,00 zł** co stanowi tylko 5,37 % planu na 2021 rok. Różnica w poziomie wydatków wynika jednocześnie z braku uwzględnienia na etapie projektowania budżetowego dotacji celowych z budżetu państwa (decyzje w trakcie roku budżetowego) na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłaty pomocy materialnej dla uczniów formie stypendiów oraz kosztów funkcjonowania świetlic szkolnych przeniesionych do rozdziału 80107. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej uwzględniono:

- Wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano na poziomie 30 000,00 zł co stanowi 23,44 % planu na 2021 rok w tym zakresie. Całość projektowanej kwoty (wzrost w trakcie roku po przyznaniu dodatkowych środków z dotacji) stanowi zakładany udział własny gminy w realizacji zadania związanego z wypłatą stypendiów dla uczniów;
- Wydatki w kwocie 3 000,00 zł (2 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń (stypendiów dla uczniów) wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **7 571 990,97 zł** co stanowi 62,26 % wydatków 2021 roku. Znaczące różnice wynikają ze zmiany sposobu finansowania w trakcie 2022 roku świadczeń wychowawczych. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki na bezpośrednią wypłatę świadczeń wychowawczych oraz obsługę zleconego zadania w kwocie 2 576 504,00 zł co stanowi 35,67 % planu na 2021 rok. Wydatki w całości finansowane (do maja 2022 roku) są środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego związanego z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (z czego wydatki w kwocie 8 502,45 stanowią koszty obsługi zleconego zadania).;
- Wydatki w kwocie 13 000,00 zł (12 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na zadanie związane z realizacją świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacaniem składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano na poziomie 4 046 572,00 zł co stanowi 99,56 % planu na 2021 rok. Z całości wydatków kwota 4 006 572,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 3 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania – 120 197,16 zł). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 40 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych). W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 25 000,00 zł (20 000,00 zł – należność główna, 5 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki w rozdziale wspierania rodziny zaplanowano na poziomie 79 114,97 zł co stanowi 104,35 % planu ustalonego na 2021 rok. Wydatki w rozdziale dotyczą kosztów realizacji zadań ustawowych przewidzianych dla asystenta rodziny;
- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 310 000,00 zł co stanowi 97,24 % planu ustalonego na 2021 rok. Wydatki w tym zakresie będą realizowane na podstawie art. 176 pkt. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym).
- Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano na poziomie 64 000,00 zł co stanowi 76,78 % planu wydatków w 2021 roku. Całość

wydatków w rozdziale jest finansowana dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

- Wydatki w rozdziale (85516) systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zaplanowano w kwocie 457 800,00 zł co stanowi 127,27 % planu ustalonego na 2021 rok. Planowane wydatki stanowią dofinansowanie w formie dotacji dla niepublicznych żłobków. Założono dofinansowanie w trakcie roku 70 dzieci przy projektowanej jednostkowej dotacji miesięcznej na poziomie 545,00 zł (na podstawie korygowanej uchwały nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowych dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Miasta i Gminy Okonek).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **10 253 509,94 zł** co stanowi 206,33 % planu zakładanego na 2021 rok. Istotne różnice w poziomie wydatków wynikają z realizacji w projektowanym roku wyższych wydatków inwestycyjnych. Z całości planowanych wydatków kwota 1 253 509,94 zł stanowi wydatki bieżące (82,50 % planu wydatków bieżących na 2021 rok) oraz kwota 9 000 000,00 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 107 000,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi 101,52 % planu na 2021 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty bieżące na rzecz Wód Polskich w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych. Wydatki zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w tym zakresie;
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 143 000,00 zł co stanowi 75,26 % planu na 2021 rok. Wysokość projektowanych kwot oszacowano na podstawie analizy realizowanych wydatków w okresie ostatnich kilku lat. Całość wydatków w rozdziale dotyczy zadań bieżących w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych w kwocie 120 000,00 zł (usługi oczyszczania oraz bieżącego utrzymania zimowego dróg) oraz opłat z tytułu usuwania odpadów komunalnych będących efektem prac porządkowych w kwocie 20 000,00 zł;
- W rozdziale utrzymania zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 83 909,94 zł co stanowi 65,70 % wydatków na 2021 rok. Różnica w projektowanych wydatkach wynika z realizacji w 2021 roku wydatków finansowanych również ze środków otrzymanej darowizny (50 000,00 zł). Wydatki bieżące w pozostałym zakresie (w tym 38 909,94 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołectkiego na 2022 rok) stanowią 107,98 % planów na 2021 rok;
- W rozdziale ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano wydatki w kwocie 7 000,00 zł jako kontynuację zadań w ramach podpisanego (z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) porozumienia przy realizacji programu „Czyste Powietrze”;

- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 65 000,00 zł co stanowi 112,07 % plan 2021 roku (plan określono w oparciu o wykonanie w trakcie bieżącego roku). W ramach wydatków (w całości bieżące) planuje się sfinansować kompleksowo zadania wynikające z założeń projektu programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy w 2022 roku. Dla zapewnienia odpowiedniej realizacji zadań własnych gminy w przedmiotowym zakresie przy niższych wydatkach budżetowych konieczna będzie dalsza intensyfikacja działań w aspekcie adopcji bezpańskich zwierząt z terenu gminy przebywających w schroniskach;
- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 563 600,00 zł co stanowi 98,82 % planu na 2021 rok. Potrzeby oszacowano na podstawie analizy wydatków roku bieżącego. W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej (przy uwzględnieniu założeń umów długookresowych po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego) oraz usług konserwacji i bieżącej obsługi sieci dystrybucyjnej. Z całości wydatków kwota 18 600,00 zł (w 2021 roku - 38 698,01 zł) stanowi wydatki w ramach funduszu sołectkiego na 2022 rok;
- W rozdziale dotyczącym wydatków na działalność zakładów gospodarki komunalnej (Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku działającego w formie zakładu budżetowego) przewidziano wydatki na poziomie 140 000,00 zł co stanowi plan zgodny z założeniami 2021 roku w zakresie wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów oczyszczania nieczystości płynnych. Wysokość planowanej dotacji może ulec zmianie po ustaleniu na ostatecznym poziomie stawek jednostkowych za ścieki dowiezione do oczyszczalni oraz ustaleniu w ich konsekwencji stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2022 rok. Kwotę zaproponowaną w projekcie uchwały budżetowej określono na podstawie danych szacunkowych poziomu realizacji dotacji przedmiotowej przekazywanej w roku bieżącym;
- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych. Wysokość planowanej dotacji wynika z projektowanych zapisów uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej i zakresu dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2022 rok w tym zakresie.
- W rozdziale pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami zaplanowano wydatki na poziomie 19 000,00 zł co stanowi tylko 1,14 % planu na 2021 rok. Różnice wynikają z finansowania w 2021 roku kosztów wygezwolowanych od gminy z tytułu budowy na jej terenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:

- dotacji do przekazania na rzecz Powiatu Złotowskiego (na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia w zakresie realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu) w kwocie 11 000,00 zł;
- na zakup usług pozostałych dotyczących zleczonych do wykonania badań monitoringowych zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 8 000,00 zł.
- W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 9 125 000,00 zł co stanowi 547,41 % planu na 2021 rok. Z całości planowanych wydatków kwota 125 000,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 9 000 000,00 zł to planowane wydatki inwestycyjne (w tym kwotę 12 000,00 zł planuje się zaangażować na zadania spełniające kryteria właściwego przeznaczenia dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok). W ramach wydatków bieżących przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych służących przede wszystkim reagowaniu na pojawiające się w trakcie roku awarie i uszkodzenia niemieszkalnych składników mienia komunalnego gminy. Wydatki inwestycyjne określone w układzie zadaniowym przedstawiono w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok. Jednocześnie należy zaznaczyć, że kwota przeznaczona na realizację zadania pn. „*Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę w miejscowości Brokęcino i Okonek w procedurze zaprojektuj i wybuduj*” stanowi przewidywane do poniesienia nakłady w roku projektowanym przy wykonaniu zadania w okresie dwuletnim (wydatki planowane w 2021 roku po zmianach – 400 000,00 zł oraz w 2022 roku – 2 900 000,00 zł). Podobnie w cyklu dwuletnim będzie realizowane zadanie pn. „*Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku*” z wydatkami w kwocie po 6 000 000,00 zł w 2022 i 2023 roku.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **959 000,00 zł** (w tym wydatki bieżące - 894 000,00 zł) co stanowi 101,79 % planu zakładanego na 2021 rok. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się kwotę 10 000,00 zł. Całość wydatków ma charakter bieżący. W ramach wydatków zaplanowano zadania zlecane do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);
- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 684 000,00 zł co stanowi 101,76 % planu na 2021 rok. Z całości wydatków kwota 65 000,00 zł stanowi wydatki majątkowe (uwzględnione w załączniku nr 9 projektu uchwały budżetowej, finansowane w ramach funduszu sołeckiego na 2022 rok). W ramach wydatków bieżących kwota 29 000,00 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2022 rok. Pozostała część wydatków bieżących w wysokości 495 000,00 zł stanowi przewidywaną dotację podmiotową dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku (103,13 % planu na 2021 rok);

- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 265 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi 101,92 % planu uwzględnionego w budżecie 2021 roku.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **584 879,48 zł** co stanowi 109,62 % planu na 2021 rok. Wysokość niezbędnych wydatków ustalono na podstawie planowanych zadań i wykonania w bieżącym roku budżetowym. Z całości wydatków kwota 128 464,32 zł stanowi wydatki majątkowe (w tym 33 464,32 zł finansowana w ramach funduszu sołeckiego na 2022 rok) uwzględnione w załączniku nr 9 projektu uchwały budżetowej. W ramach wydatków bieżących kwota 164 415,16 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2022 rok.

W zakresie wydatków planuje się m.in.

- dotacje celowe z budżetu gminy udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 115 000,00 zł (środki zostaną przeznaczone na realizację zadań po zakończeniu procedur zgodnych z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);

- wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 341 415,16 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali sportowej w Lotyniu, placów zabaw, kortu tenisowego), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy. W powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej kwota 164 415,16 zł zostanie zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2022 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2022 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2022 – 2025

2022 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Jeziornej).

2023 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Jeziornej).

2024 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Jeziornej).

2025 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Jeziornej).

BURMISTRZ OKONKA
Andrzej Jasilek

