

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY OPOLE LUBELSKIE NA 2022 ROK

Burmistrz Opola Lubelskiego opracował projekt budżetu gminy Opole Lubelskie na 2022 rok na podstawie posiadanych ewidencji i rejestrów, przewidywanego wykonania budżetu gminy za 2021 rok, materiałów planistycznych przygotowanych przez jednostki organizacyjne oraz informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Kierownika Krajowego Biura Wyborczego, zgodnie z procedurą trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwaloną przez Radę Miejską w dniu 13.09.2010 roku i zmienioną uchwałą Rady Miejskiej w dniu 19.10.2021r.

Dokument zawiera projekt uchwały budżetowej i załączniki:

- 1 – Plan dochodów na 2022 r,
- 2 – Plan wydatków na 2022 r,
- 3 – Przychody i rozchody budżetu gminy na 2022 r,
- 4 – Zestawienie planowanych w 2022 r. dotacji udzielanych z budżetu gminy,
- 5 – Wykaz zakupów i zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2022 r,
- 6– Projekty realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego w 2022 r,
- 7 – Wydatki na programy i projekty inwestycyjne finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2022 r,
- 8 – Programy i projekty nie stanowiące wydatków inwestycyjnych finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2022 r,
- 9 – Plan dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych oświatowych jednostek budżetowych na 2022 r.

I. Objasnienia w zakresie planowanych dochodów budżetowych

Prognoza dochodów własnych budżetu na 2022 r. w zakresie podatków i opłat lokalnych wynika z szacunku wpływów dokonanego z zastosowaniem obowiązujących w 2020 roku stawek podatkowych oraz propozycji podwyżek tych stawek, które będą przedmiotem prac komisji Rady Miejskiej w listopadzie 2021 r.

I. Podatek od nieruchomości

Wyszczególnienie	Stawki z 2020 r. w zł
1. Grunty	
a) związane z prowadzeniem działalności gospodarczej od 1m ² powierzchni	0,82
b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych od 1 ha powierzchni	4,80
c) pozostałe-od 1m ² powierzchni	0,40
d) niezabudowane, objęte obszarem rewitalizacji.....	1,50
2. Budynki lub ich części: (od 1m ² powierzchni użytkowej)	
a) mieszkalne	0,75
b) związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	20,00
c) zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	11,18

d) związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń	4,87
e) pozostałe ,w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej działalności pożytku publicznego	6,40

3. Budowle- 2% ich wartości

II. Podatek rolny

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20. X. 2021 r. średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów, będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 wynosi 61,48 zł za 1dt.

Burmistrz proponuje obniżenie średniej ceny skupu żyta do poziomu stanowiącego niewielki wzrost obecnie obowiązującej stawki., która wynosi 52 zł za dt. Według tej stawki podatek rolny wynosi 130 zł za 1 hektar gruntów (260 zł liczone z 5 dt.).

III. Podatek od środków transportowych

Burmistrz proponuje podwyższenie aktualnych stawek o 10 /20 zł na danym środku transportowym.

IV. Podatek leśny

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20. X. 2021 r. średnia cena sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za 3 kwartały 2021 r. wyniosła 212,26 zł/1m³. Proponuje się nie obniżanie kwoty stanowiącej średnią cenę sprzedaży drewna, wobec czego podatek z 1h lasu wyniesie 46,70 zł.(oznacza to zwiększenie o 3,40 zł w stosunku do 2021 r.).

Na podstawie planowanych zmian stawek podatkowych w 2022 r. prognozowane dochody będą się kształtować następująco:

- z podatku rolnego	1.209.000 zł
- z podatku leśnego	221.000 zł
- z podatku od nieruchomości	6.050.000 zł
- z podatku od środków transportowych	465.000 zł
Razem wpływy z wymienionych podatków wynoszą	7.945.000 zł.

Pozostałe pozycje dochodów z podatków i opłat lokalnych, z innych podatków, opłat i tytułów stanowiących dochody jst zaprojektowano na podstawie obowiązujących stawek, przewidywanego wykonania bieżącego roku i odpowiednich korekt.

Wielkości te przedstawiają się według poniższego zestawienia:

1. dochody z najmu i dzierżawy	- 330.000 zł
2. wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie i trwałe zarząd	- 108.000 zł
3. wpływy z usług (urzędu i innych jednostek)	- 325.120 zł
(szkoły - 56.000 zł; żłobek-237.120 zł, CUS - 24.000, urząd - 8.000 zł)	
4. wpływy z podatku opłacanego w formie karty podatkowej	- 15.000 zł
5. podatek od czynności cywilnoprawnych	- 735.000 zł
6. podatek od spadków i darowizn	- 200.000 zł
7. wpływy z opłaty skarbowej	- 300.000 zł
8. wpływy z opłaty eksploatacyjnej	- 20.000 zł
9. wpływy z opłaty targowej	- 150.000 zł
10. wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	- 400.000 zł
11. wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w	

	obrocie hurtowym	- 90.000 zł
12.	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	- 67.050 zł
13.	wpływy z rozliczeń pomiędzy gminami z tytułu utrzymania w placówkach gminnych dzieci zamieszkałe poza terenem gminy	- 200.000 zł
14.	wpływy z innych lokalnych i różnych opłat i dochodów	- 213.995 zł
	(zajęcie pasa drogowego, zwrot kosztów upomnień, różne dochody, refundacje, zwroty dotacji, wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska – 50.000 zł)	
14.	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	- 47.000 zł
15.	dochody jst związane z realizacją zadań zleconych	-100.000 zł
16.	szacowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami	- 2.740.000 zł

Wymienione wielkości stanowią kwotę ogółem **6.041.165 zł**.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.312021 przyjęto dane dotyczące wysokości subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych , udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokościach:

I.	Subwencja ogólna z budżetu państwa	- 28.330.569 zł
	1.) Część wyrównawcza subwencji ogólnej	- 11.459.456 zł
	z tego:	
	- kwota podstawowa	- 9.734.642 zł
	- kwota uzupełniająca	- 1.724.814 zł
	2.) Część równoważąca	- 807.545 zł
	3.) Część oświatowa	- 16.063.568 zł

Przedstawione prognozy są **wyższe** od wielkości bieżącego roku **jedynie o 432.724 zł** (część wyrównawcza jest niższa o 333.976 zł, część równoważąca jest wyższa o 129.189 zł, część oświatowa jest wyższa o 637.511 zł.). Dla porównania przytoczę relacje z okresu 2021 r. do 2020 r. , kiedy wymienione wpływy z subwencji były wyższe rok do roku o ponad 2 mln zł. (część wyrównawcza była wyższa o 1.212.107 zł, część równoważąca była wyższa o 87.272 zł, część oświatowa była wyższa o 752.131 zł.)

II. Planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - **9.769.232 zł**.
Wielkość ta jest niższa od projektowanej na 2021 r. o 371.022 zł.
Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,34%.

III. Planowane udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - **331.112 zł**.
Wielkość ta jest wyższa od planowanej na 2021 r. o 81.112 zł.
Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosić będzie 6,71%.

Zmieniła się formuła przekazywania środków z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych jednostkom samorządu terytorialnego. Od 2022 roku środki te mają być przekazywane w równych miesięcznych ratach w ustalonych terminach.

W piśmie podano ponadto informację o kwocie środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r. Dochody te zostaną przeznaczone w 2021 r. na rozchody w postaci lokaty i zostaną ujęte w 2022 roku jako przychody z wolnych środków na finansowanie deficytu 2022 roku.

Na podstawie pisma przekazanego przez Lubelski Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze przyjęto do projektu dochodów budżetowych wysokość dotacji celowej na zadania bieżące z

zakresu administracji rządowej zlecone gminie oraz na realizację zadań własnych według poniższego zestawienia:

ZADANIA ZLECONE	w zł	- 15.892.631
1) na pokrycie kosztów administracyjnych (głównie utrzymanie USC)	-	244.031
2) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	-	3.700
3) na zadania z zakresu obrony narodowej (akcja kurierska)	-	1.200
4) na zadania z zakresu opieki nad rodziną	-	15.643.700
w tym:		
a) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	8.235.000
b) świadczenia wychowawcze	-	7.215.000
c) składki na ubezpieczenia zdrowotne	-	193.700

Ze względu na zmianę od czerwca 2022 r .podmiotu realizującego świadczenia wychowawcze z gmin na zakłady ubezpieczeń społecznych prognozowane dochody gminy Opole Lubelskie zmniejszyły się o ponad 10 mln zł.

ZADANIA WŁASNE	w zł	- 1.767.800
1) na zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym na:		
a) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	799.000
b) pokrycie kosztów utrzymania ośrodka pomocy społecznej	-	322.800
c) zasiłki stałe	-	542.000
d) składki na ubezpieczenia zdrowotne	-	50.000
e) pomoc państwa w zakresie dożywiania	-	54.000

Poza dochodami na dofinansowanie zadań własnych, określonymi w pismach i zawiadomieniach, uwzględniono w projekcie dochody na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie **638.544 zł**.

Do oszacowania wielkości dochodów dotacji przedszkolnej uwzględniono liczbę dzieci na dzień 30.IX.2021 r. według Systemu Informacji Oświatowej z wyłączeniem dzieci 6-letnich i roczną kwotę dotacji na 1 dziecko w wysokości 1.506 zł .

W zakresie dochodów z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano wpływy w kwocie **1.664.330 zł** z tytułu realizacji projektów:

- 1) „ Dzienny Dom Pomocy dla Seniorów w Gminie Opole Lubelskie” – kwota 177.126 zł;
- 2) „ Erasmus +” – kwota 29.292 zł;
- 3) „ CUS w gminie Opole Lubelskie” – 1.407.512 zł;
- 4) „ ADAPTONAL i OPUS” – 50.400 zł.

Dochody bieżące ogółem gminy Opole Lubelskie oszacowane w projekcie budżetu na 2022 rok stanowią kwotę 72.380.383 zł.

Dochody majątkowe gminy przedstawia się w układzie:

1. dochody i dotacje na zadania własne,
2. dochody z majątku,
3. dotacje na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

W zakresie dochodów z majątku planuje się:

- 1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie **111.000 zł**,
- 2) wpływy z odpłatnego nabycia praw własności w kwocie **207.000 zł**,
W punkcie tym planowane są dochody ze sprzedaży działek na ul. Owocowej, Parkowej i Długiej oraz wykupy 2 mieszkań komunalnych.

W zakresie dochodów i dotacji na zadania własne planuje się:

- 1) wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania „Budowa lodowiska z funkcją kortu tenisowego.....” w kwocie **252.300 zł** (środki te dotyczą 2021 roku, ale wg informacji z Ministerstwa zostaną nam przekazane w 2022 roku);
- 2) wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację przebudowy dróg na ul. Owocowej i Zielonej w łącznej kwocie **579.830 zł**;
- 3) planowane wpływy na dofinansowanie projektu wnioskowanego w ramach Programu Polski Ład „Modernizacja obiektów użyteczności publicznej na potrzeby świadczenia usług społecznych, sportowych oraz komunalnych” w kwocie **5.060.250 zł**.

W zakresie dotacji na zadania wykonywane na mocy porozumień planowane są środki (na bazie umowy zawartej z Zarządem Powiatu Opolskiego) na dofinansowanie ze środków PFRON autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie **151.550 zł**.

Dochody majątkowe gminy Opole Lubelskie oszacowane w projekcie budżetu na 2022 rok stanowią kwotę 6.361.930 zł.

Prognozowane łączne dochody gminy na 2022 rok stanowią kwotę 78.742.313 zł.

Odnosząc przedstawioną prognozę do planu 2021 roku (według daty uchwalenia budżetu) zauważa się niższe planowane dochody o blisko 9 mln zł, w tym dochody bieżące są niższe o ponad 8,4 mln zł, (w tym dochody własne są wyższe o 1,7 mln zł, zadania zlecone są niższe o ponad 9,6 mln zł), dochody majątkowe są niższe o około 0,5 mln zł.

II. Objasnienia w zakresie planu wydatków budżetowych

Wysokość planowanych wydatków gminy na 2022 r. stanowi kwotę **88.570.668 zł**.
Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

- wydatki bieżące	- 72.037.973,00 zł,
w tym:	
*wydatki bieżące własne	- 54.534.650,00 zł
*wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	- 1.530.692,00 zł
*wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	- 15.892.631,00 zł
*wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień	- 80.000,00 zł

- wydatki majątkowe	- 16.532.695,00 zł,
w tym:	
*wydatki na zadania własne	- 14.785.759,00 zł
*wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	- 229.400,00 zł
*wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień z jst	- 1.517.536,00 zł

1. Wydatki bieżące

1.1. Wydatki bieżące na zadania własne – 52.088.626,26 zł

Wielkość i przeznaczenie bieżących wydatków w odniesieniu do poszczególnych dziedzin funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego wyznaczonych klasyfikacją działów przedstawia się następująco:

1. Rolnictwo i leśnictwo **25.000 zł**

Rodzaj wydatku	Kwota
– wpłaty do Lubelskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego	25.000 zł

2. Transport i łączność **512.000 zł**

Rodzaj wydatku	Kwota
– remonty nawierzchni bitumicznych dróg i ulic lokalno – miejskich, – remonty chodników, profilowanie dróg gminnych mieszanką kamienną, – oznakowanie pionowe i poziome dróg gminnych, przeglądy dróg, – konserwacja rowów melioracyjnych, zimowe utrzymanie dróg, – wykonanie projektów organizacji ruchu, malowanie mostów – opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	512.000 zł

3. Gospodarka mieszkaniowa **569.300 zł**

Rodzaj wydatku	Kwota
Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy, w tym: – wpłaty na fundusz remontowy i opłaty kosztów zarządu w odniesieniu do lokali komunalnych zlokalizowanych we wspólnotach mieszkaniowych – opłaty za zarządzanie i administrowanie gminnym zasobem komunalnym na rzecz Opolskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. – remonty budynków mieszkalnych – inwentaryzacje, wyceny, mapy	367.000 zł
– wypisy, wyrisy, podziały, rozgraniczenia, opłaty notarialne i sądowe, ogłoszenia, wyceny nieruchomości na potrzeby ich sprzedaży, prowadzenie ksiąg obiektów komunalnych, podatek od nieruchomości, zakup materiałów i wyposażenia	123.300zł
– remonty lokali użytkowych gminy,	9.000 zł

– koszty zakupu energii elektrycznej dla budynków stanowiących mienie gminy	60.000 zł
– pozostałe (odszkodowania, koszty dochodzenia kar umownych)	10.000 zł

4. Działalność usługowa

111.700 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– wydatki związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego miasta Opole Lubelskie oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Opole Lubelskie	111.700 zł

5. Administracja publiczna

6.961.512 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– wydatki na funkcjonowanie Urzędu Stany Cywilnego, ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych - nieznajdujące pokrycia w dotacji na ten cel otrzymywanej z budżetu państwa	206.719 zł
– wydatki na obsługę Rady Miejskiej	267.600 zł
– wydatki na utrzymanie Urzędu Miejskiego, w tym: wynagrodzenia osobowe i bezosobowe z pochodnymi, wpłaty na PPK, wpłaty na PFRON, zakup materiałów eksploatacyjnych i drobnego wyposażenia, usługi różne (remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne, konserwacyjno-eksploatacyjne, dostawa energii), delegacje, szkolenia pracowników, odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych,	4.736.000 zł
– promocja gminy, w tym: zakup materiałów i publikacji promocyjnych, wsparcie imprez promocyjnych	100.000 zł
– pozostała działalność, w tym: obsługa prawna, audytor, usługi pocztowe, wydawanie Opolanina, wydanie kalendarza miejskiego i raportu o gminie, koszty składek członkowskich z tytułu przynależności gminy do różnych organizacji, diety sołtysów i przewodniczących osiedli, prowizje sołtysów, aktualizacja strategii rozwoju gminy, koszty postępowania egzekucyjnego w sprawach podatkowych, ubezpieczenia majątkowe	649.818 zł
– wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół	1.001.375 zł

6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

420.000 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, w tym: płace i pochodne kierowców OSP, zakup paliwa, utrzymanie i remonty pomieszczeń garażowania samochodów strażackich, wypłata ekwiwalentu za akcje ratownicze i szkolenia, zakupy i naprawy sprzętu pożarniczego, ubezpieczenia, przeglądy	228.000 zł

techniczne, badania lekarskie strażaków	
– rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	192.000 zł

7. Obsługa długu publicznego **900.000 zł**

Rodzaj wydatku	Kwota
– koszty odsetek z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia	900.000 zł

8. Różne rozliczenia **100.000 zł**

Rodzaj wydatku	Kwota
– rezerwa ogólna	100.000 zł

9. Oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza **30.741.029 zł**

Rodzaj wydatku	Kwota
– wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, w tym dotacja podmiotowa z budżetu dla stowarzyszeń prowadzących szkoły podstawowe	17.718.181 zł (2.135.000 zł)
– wydatki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podst., w tym dotacja podmiotowa z budżetu dla stowarzyszeń prowadzących szkoły podstawowe	2.928.938 zł (535.000 zł)
– wydatki na utrzymanie przedszkola miejskiego	2.328.117 zł
– wydatki na utrzymanie przedszkola specjalnego sfinansowane w formie dotacji udzielonej podmiotowi prowadzącemu	620.000 zł
– inne formy wychowania przedszkolnego: dotacja dla 2 punktów przedszkolnych	132.000 zł
– wydatki na dowożenie uczniów do szkół: usługa wykonywana przez przewoźnika wyłonionego w przetargu, umowy na dowóz dzieci niepełnosprawnych, zwroty dowozów indywidualnych rodziców, opieka nad dziećmi podczas dowozów, koszty kierowcy autobusu i paliwa	820.419 zł
– wydatki na doszkadzanie i doskonalenie nauczycieli	35.300 zł
– stołówki szkolne i przedszkolne	762.211 zł
– realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, w tym dotacja podmiotowa z budżetu dla stowarzyszeń prowadzących szkoły	723.166 zł (68.000)
– realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, w tym dotacja podmiotowa z budżetu dla stowarzyszeń prowadzących szkoły podstawowe	2.657.888 zł (555.000 zł)
– wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, w tym dotacje dla przedszkola specjalnego	160.560 zł (55.000 zł)
– świetlice szkolne	1.448.947 zł

– pozostała działalność w tym: zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu naszej gminy do placówek oświatowych mieszczących się na terenie innych gmin , fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów	405.302 zł
---	------------

Projektowana kwota subwencji ogólnej w części oświatowej na 2022 r. zamyka się kwotą 16.063.568 zł, planowana dotacja w zakresie wychowania przedszkolnego wynosi 638.544 zł, planowane refundacje z gmin za dzieci uczące się w gminnych placówkach szacuje się w kwocie 200 tys. zł, a prognozowane wydatki na bieżące utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej wraz z kosztami wspólnej obsługi wynoszą 31.742.404 zł. Zestawienie powyższych kwot pokazuje, że na utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w gminie trzeba będzie przeznaczyć poza subwencją oświatową, dotacją i refundacjami gmin jeszcze 14.840.292 zł. Na dotacje dla stowarzyszeń i osób fizycznych, prowadzących publiczną szkołę z oddziałami „O”, dwa punkty przedszkolne i przedszkole specjalne zaplanowano w budżecie łącznie kwotę 4.100.000 zł.

10. Ochrona zdrowia

335.000 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– wydatki przeznaczone są na realizację gminnego programu profilaktyki zdrowotnej „Grypa 65+” (dotacja dla realizatora programu)	25.000 zł
– wydatki przeznaczone są na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, w tym wydatki sfinansowane w formie dotacji celowej z budżetu dla organizacji pożytku publicznego	310.000 zł (60.000 zł)

11. Pomoc społeczna

5.719.881 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– wpłaty do domów pomocy społecznej za podopiecznych	1.200.000 zł
– wydatki na utrzymanie dziennego domu pomocy dla seniorów	217.496 zł
– wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (wydatki te finansowane są częściowo przez LUW w formie dotacji w kwocie 322.800 zł)	1.294.530 zł
– składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (wydatki te finansowane są dotacją z UW na dofinansowanie zadań własnych), zwroty świadczeń	51.000 zł
– zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (z tej pozycji kwotę 799.000 zł finansuje LUW w formie dotacji na zadania własne), zwroty świadczeń	1.100.000 zł
– wypłata dodatków mieszkaniowych	380.000 zł
– zasiłki stałe, zwroty świadczeń (dotacja z LUW w kwocie 542.000 zł)	544.000 zł

– wydatki na realizację programu „ Posiłek w szkole i w domu” (dotacja z LUW w kwocie 54.000 zł)	90.000 zł
– usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	52.617 zł
– jednostki specjalistycznego poradnictwa – koszty jednostki CUS poza projektem	782.337
– pozostała działalność (w tym ZFŚS emerytów i rencistów)	7.901 zł

12. Rodzina

1.060.194 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– zwroty dotacji (świadczeń) , odsetki	10.000 zł
– wspieranie rodziny	83.687 zł
– wydatki na utrzymanie żłobka	816.507 zł
– rodziny zastępcze	150.000 zł

13. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

4.961.341 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami na terenie gminy	3.116.200 zł
<p>Na koszty systemu gospodarowania odpadami składają się : koszty transportu i zagospodarowania odpadów świadczone przez spółkę, koszty utrzymania punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, koszty niwelowania dzikich wysypisk, koszty eksploatacji programu do ewidencji oraz płace z pochodnymi pracowników zatrudnionych w referacie. Przewidywane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2.740.000 zł (kwota przypisu wg deklaracji pomniejszona o szacunek zaległości)) nie pokrywają przewidywanych kosztów. Konieczne będzie w 2022 roku wprowadzenie podwyżek stawek opłat za gospodarowanie odpadami.</p>	
– pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami (wywóz padłej zwierzyny, badania na wysypisku)	15.000 zł
– składka członkowska do PROEKOB	27.646 zł
– sprzątnięcie i zimowe utrzymanie chodników, ulic miejskich oraz parkingów	590.000 zł
– utrzymanie zieleni w mieście, nasadzenia, utrzymanie zieleni w parku	316.000 zł
– koszty utrzymania bezdomnych psów w schroniskach	53.000 zł
– oświetlenie uliczne, w tym: zakup energii 500.000 zł, konserwacje, inne	720.000 zł
– wynagrodzenie za pobór opłaty targowej i administrowanie targowiskami miejskimi	58.000 zł

<ul style="list-style-type: none"> – pozostałe wydatki, w tym m.in: koszty utrzymania monitoringu miasta, koszty prac porządkowych wykonywanych z pomocą więźniów z Zakładu Karnego w Opolu Lubelskim, utrzymanie toalety publicznej, zakup wiat przystankowych, paliwa, narzędzia, inne materiały, ubezpieczenia, remonty małej architektury 	65.495 zł
--	-----------

W tym dziale wykorzystywane są środki będące dochodami z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska, oszacowane w projekcie budżetu w wysokości 50.000 zł. Wpływy te finansują przede wszystkim wydatki z zakresu ochrony powierzchni ziemi, ochrony przyrody sklasyfikowane w rozdziałach 90003- Oczyszczanie miast i wsi oraz 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

14. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna 2.117.693 zł

Rodzaj wydatku	Kwota
– Dotacja podmiotowa dla Opolskiego Centrum Kultury z przeznaczeniem na utrzymanie domu kultury	1.130.000 zł
– Dotacja podmiotowa dla Opolskiego Centrum Kultury z przeznaczeniem na utrzymanie bibliotek	530.000 zł
– dotacja celowej dla organizacji pożytku publicznego prowadzących działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu	300.000 zł
– dotacja celowa dla organizacji pożytku publicznego prowadzących działalność w zakresie kultury	30.000 zł
– wydatki związane z prowadzeniem zajęć sportowych na ogólnodostępnym boisku sportowym „ORLIK”, wydatki przewidziane na utrzymanie stadionu i boisk, inne zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane przez Centrum Usług Społecznych	127.693 zł

Dochody z tytułu opłat za obrót hurtowy napojami alkoholowymi w opakowaniach o objętości mniejszej niż 300 ml sklasyfikowane w rozdziale 75619, w paragrafie „027” oszacowane w projekcie budżetu na 2022 r. na poziomie 90.000 zł przeznaczone są w planie na działania mające na celu realizację lokalnej, międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Działania tego obszaru skupione są w gminie Opole Lubelskie w zadaniach jednostki budżetowej - Centrum Usług Społecznych w Opolu Lubelskim i sklasyfikowane w rozdziale 85219-Ośrodki pomocy społecznej (w zakresie pomocy psychologicznej dla współuzależnionych od alkoholu) i 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

1.2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE 1.530.692 zł

W tej grupie mieszczą się projekty realizowane przez Centrum Usług Społecznych i Szkołę Podstawową Nr 1 w Opolu Lubelskim:

- 1) Projekt trzyletni 2019-2021 „ Erasmus PL01-KA229-065609_1” w kwocie 72.780 zł – projekt jest realizowany przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Opolu Lubelskim; z uwagi na pandemię koronawirusa realizacja projektu wydłuża się na 2022 rok;
- 2) Projekt trzyletni 2019-2021 „ Dzienny Dom Pomocy dla Seniorów w gminie Opole Lubelskie ” realizowany przez Centrum Usług Społecznych w kwocie 177.126 zł; z uwagi na pandemię koronawirusa realizacja projektu wydłuża się na 2022 rok;

- 3) Projekt wieloletni 2020-2023 „Centrum Usług Społecznych w gminie Opole Lubelskie” realizowany przez Centrum Usług Społecznych w kwocie 1.230.386 zł;
- 4) Projekty partnerskie dwuletnie 2021-2022 integracji społecznej i zawodowej w gminie Opole Lubelskie – OPUS I ADAPTONAL – realizowane przez Centrum Usług Społecznych w łącznej kwocie 50.400 zł.

1.3. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone
ustawami – 15.892.631 zł

- 1) **Administracja publiczna** **244.031 zł**
 - zaplanowano jedynie wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących pracę z zakresu urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności i wydawania dowodów osobistych oraz prowadzenia działalności gospodarczej. Z uwagi na zbyt niską kwotę dotacji nie jesteśmy w stanie finansować z tych środków żadnych wydatków rzeczowych, a środki zaplanowane na wynagrodzenia nie finansują całości płac pracowników wykonujących zadania zlecone.
- 2) **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** **3.700 zł**
 - wydatki na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców
- 3) **Obrona narodowa** **1.200 zł**
 - wydatki na zakup materiałów i szkolenia z zakresu akcji kurierskiej
- 4) **Rodzina** **15.643.700 zł**
 - wydatki na wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty obsługi zadania - realizacja zadań przez gminę będzie prowadzona do maja 2022 r. - 7.215.000 zł
 - wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia – 8.235.000 zł
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 193.700 zł

1.4. Wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów - 80.000 zł

Wydatki na pomoc rzeczową dla Samorządu Województwa Lubelskiego na utrzymanie drogi wojewódzkiej.

Wydatki bieżące gminy Opole Lubelskie oszacowane w projekcie budżetu na 2022 rok stanowią kwotę 72.037.973 zł.

2. Wydatki majątkowe – 16.532.695 zł

2.1. Wydatki na zadania własne **- 14.785.759 zł**

1. Transport i łączność **1.341.883 zł**

Nazwa zadania	Kwota w zł
Opracowanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej na budowę drogi ul. Fabryczna- ul. Lubelska	150.000

Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej i kosztorysowej budowy drogi KDD w miejscowości Grabówka	80.000
Budowa drogi w miejscowości Opole Lubelskie, ul. Owocowa - RFRD	739.897
Budowa drogi przy ul. Zielonej w Opolu Lubelskim - RFRD	371.986

2. Gospodarka mieszkaniowa **6.395.000 zł**

Nazwa zadania	Kwota w zł
Modernizacja obiektów użyteczności publicznej na potrzeby świadczenia usług społecznych, sportowych oraz komunalnych. Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach Programu Polski Ład. Przewidywany okres realizacji zadania- 2 lata. Łączne przewidywane wydatki stanowią kwotę 10.590.000 zł. Planowane dofinansowanie wynosi 9.279.000 zł.	5.790.000
Zakup nieruchomości na ul. Ogrodowej	605.000

3. Administracja publiczna **12.000 zł**

Nazwa zadania	Kwota w zł
Zakupy inwestycyjne z zakresu obsługi informatycznej	12.000

4. Oświata i wychowanie **29.310 zł**

Nazwa zadania	Kwota w zł
Zakupy inwestycyjne w ramach rozbudowy przyszkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Kluczkowicach. Zadanie przewidziane do realizacji w ramach procedury Budżetu Obywatelskiego.	29.310

5. Ochrona zdrowia **90.000 zł**

Nazwa zadania	Kwota w zł
Modernizacja obiektów użyteczności publicznej na potrzeby świadczenia usług społecznych, sportowych oraz komunalnych.	90.000

6. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **6.917.566 zł**

Nazwa zadania	Kwota w zł
Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację infrastruktury oświetlenia ulicznego na terenie gminy Opole Lubelskie. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w latach 2021-2022. Przewidywany łączny koszt zadania wynosi 3.854.500 zł. Planowane dofinansowanie wynosi 3.780.000 zł	2.817.807
Opole Lubelskie - do dotknięcia, do zasmakowania - rewitalizacja gospodarczo-społeczna historycznego centrum - etap II. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w latach 2021-2022. Przewidywany łączny koszt zadania wynosi 2.195.138 zł. Planowane dofinansowanie wynosi 1.642.500 zł.	2.144.653

Rewitalizacja Parku Miejskiego w Opolu Lubelskim – etap II. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w latach 2021-2022. Przewidywany łączny koszt zadania wynosi 2.000.000 zł. Planowane dofinansowanie wynosi 1.800.000 zł.	1.925.106
Rozbudowa placu zabaw w Opolu Lubelskim przy ul. Wiejskiej 7-etap III. Zadanie przewidziane do realizacji w ramach procedury Budżetu Obywatelskiego.	30.000

2.2. Wydatki na zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej –
229.400 zł

Projekt pn. „CUS w gminie Opole Lubelskie” jest realizowane przez jednostkę Centrum Usług Społecznych. W 2022 r. w projekcie jest realizowana modernizacja świetlicy wiejskiej w Kamionce. Wydatki w tym obszarze są niekwalifikowalne, finansowane w całości z budżetu gminy.

2.3. Wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów – 1.517.536 zł

1. Transport i łączność 1.300.536 zł

600/60014 (dotacje celowe na pomoc finansową)

– Dotacja celowa dla Powiatu Opolskiego na przebudowę dróg finansowanych w ramach RFRD - 600.536 zł

600/60013 (dotacja celowa na pomoc finansową)

– Dotacja celowa dla Samorządu Województwa na realizację zadania - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 824 – budowa ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Elżbieta i Ożarów - 700.000 zł;

2. Pomoc społeczna 217.000 zł

852/85202 – wydatki na zakup samochodu - autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych przez Centrum Usług Społecznych w Opolu Lubelskim (na bazie umowy zawartej z Zarządem Powiatu Opolskiego na dofinansowanie zakupu ze środków PFRON.

Wydatki majątkowe gminy Opole Lubelskie oszacowane w projekcie budżetu na 2022 rok stanowią kwotę 16.532.695 zł.

Ujęte w prognozie budżetu na 2022 rok zadania inwestycyjne realizowane są w ramach rządowych programów ze znacznym dofinansowaniem ze strony budżetu państwa. Inwestycje przewidziane do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład stanowią 35% całości zadań przewidzianych do realizacji w 2022 r. Zadania zaplanowane do wykonania w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych stanowią 42% wszystkich planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Ponadto kontynuowane są inwestycje realizowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Opolskiego na przebudowę dróg powiatowych oraz pomoc finansowa dla Samorządu Województwa.

Planowane łączne wydatki gminy na 2022 r. stanowią kwotę 88.570.668 zł

Wydatki bieżące stanowią 81 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe stanowią 19% wydatków ogółem budżetu.

III. Przychody i rozchody budżetu

Budżet gminy na rok 2022 jest budżetem deficytowym.

Porównując prognozowane dochody – 78.742.313 zł i planowane wydatki – 88.570.668 zł - określamy deficyt w kwocie **9.828.355 zł**. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi – 72.380.383 zł, a wydatkami bieżącymi – 72.037.973 zł wynosi **342.410 zł**.

Na rok budżetowy 2022 przypada spłata rat kredytu zaciągniętego w 2011 r. w Banku PKO BP w kwocie 700.000 zł, spłata kredytu zaciągniętego w 2015 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Lublinie w kwocie 200.000 zł, spłata pożyczki zaciągniętej w 2017 r. w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 54.000 zł i spłata pożyczki zaciągniętej w 2017 r. w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 176.470,59 zł, spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie w kwocie 149.316 zł, spłata kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Poniatowej w kwocie 20.000 zł, spłata zaciągniętego w 2020 r. kredytu w Banku Spółdzielczym w Lublinie w kwocie 100.000 zł oraz spłata nowo zaciągniętego kredytu w Banku Spółdzielczym w Łowiczu w kwocie 150.000 zł. Łączna kwota rozchodów budżetu 2021 roku to **1.549.786,59 zł**.

Kwota deficytu rocznego i rozchodów określa wielkość przychodów na 2022 rok na poziomie **11.378.141,59 zł**. W kwocie przychodów mieszczą się przychody stanowiące niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie **6.250.307 zł**. Kwota ta stanowi środki pieniężne, które zdeponowane są na wydzielonym rachunku przeznaczonym do lokowania środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Wolne środki stanowi subwencja uzupełniająca, która według informacji z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej wpłynie w grudniu 2021 r. w kwocie **1.830.357 zł** i Rada Miejska powinna zdecydować o jej przeznaczeniu. Środki te powinny stanowić dochody 2022 r. dla zrównoważenia obniżonych wpływów z PIT i subwencji wyrównawczej, prognozowanych dla gminy do projektu na 2022 r. Skoro środki te mają stanowić dochody 2021r, to zostaną zaplanowane do ujęcia w rozchodach 2021 r. jako przelew na rachunek lokat i ujęte w 2022 r. jako wolne środki na finansowanie deficytu budżetu.

Pozostałą kwotę przychodów w 2022 roku będą stanowiły kredyty i pożyczki w kwocie **3.297.477,59 zł**, przeznaczone na finansowanie deficytu w kwocie 1.747.691 zł i rozchodów w kwocie 1.549.786,59 zł.

IV. Rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej wydzielone rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty funkcjonują w trzech jednostkach budżetowych:

- Szkoła Podstawowa nr 1 w Opolu Lubelskim
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Opolu Lubelskim
- Przedszkole Miejskie w Opolu Lubelskim.

Wielkości dochodów i wydatków zaplanowano na poziomie 679.560 zł.

Plan dochodów rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych przedstawia załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

BURMISTRZ
mgr inż. Sławomir Plis

