



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 29 grudnia 2021 r.

Poz. 6075

UCHWAŁA NR XXXVIII/214/2021 RADY GMINY RĄBINO

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Rąbino na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu (Załącznik Nr 1) w wysokości **17 117 000,00 zł**,

z tego:

- 1) dochody bieżące 14 954 500,00 zł;
- 2) dochody majątkowe 2 162 500,00 zł.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu (Załącznik Nr 2) w wysokości **21 517 000,00 zł**,

z tego :

- 1) wydatki bieżące 15 429 400,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe 6 087 600,00zł.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie - **4 400 000,00 zł** który zostanie pokryty wolnymi środkami na rachunku budżetu .

§ 4. Ustala się przychody budżetu (Załącznik Nr 3) w wysokości **4 924 000,00 zł**.

§ 5. Ustala się rozchody budżetu (Załącznik Nr 3) w wysokości: **524 000,00 zł**.

§ 6. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **40 000 zł**;
- 2) celową w wysokości **60 000 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 60 000 zł.

§ 7. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 5.

§ 8. 1. Ustala się dochody w wysokości (załącznik Nr 6) **40 000 zł**, z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w wysokości **38 200 zł**, na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

3. Ustala się wydatki w wysokości **1 800 zł**, na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 9. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się dotacje dla:

- 1) podmiotów nienależącym do sektora finansów publicznych
 - a) celowe (Załącznik nr 8) w kwocie 24 000 zł
- 2) podmiotów należących do sektora finansów publicznych
 - a) podmiotowe (Załącznik nr 9) w kwocie 381 000,00 zł

§ 12. Ustala się wydatki z budżetu gminy na realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 13. Zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2022 roku zawiera załącznik Nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 14. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu, do kwoty 1 000 000 zł.

§ 15. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytu w rachunku bieżącym, na pokrycie przejściowego deficytu budżetu, do kwoty 1 000 000 zł. Zabezpieczeniem kredytu będzie weksel „in blanco”.

§ 16. Upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 2) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy;
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Reichert

I. Część opisowa.

I.I. Wprowadzenie.

Budżet Gminy Rąbino na 2022 rok to roczny plan dochodów i wydatków, stanowiący podstawę gospodarki finansowej Gminy. Przedstawia prognozowane przyszłe dochody i limity wydatków, przychody i rozchody. Jest opracowywany w roku poprzedzającym rok budżetowy. Budżet to plan finansowy, a więc jest wyrażony w pieniądzu (złoty), zapewniający jego realizację oraz umożliwiający dalszy rozwój Gminy. Budżet uchwalany jest przez Radę Gminy w formie uchwały na okres roku budżetowego, tożsamego z rokiem kalendarzowym.

Podstawy prawne konstruowania budżetu.

Przedstawiony budżet Gminy Rąbino na 2022 rok przygotowany został zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 roku poz. 305 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 roku poz. 1372 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 roku poz. 1672 z późn. zm.)
- uchwały Nr XLII/197/2010 Rady Gminy Rąbino z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rąbino.

Ponadto przy konstruowaniu budżetu uwzględniono:

- założenia projektu budżetu Państwa na 2022 rok
- wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rąbino na 2022 rok (Zarządzenie Wójta Gminy Rąbino Nr 47/2021 z dnia 2 września 2021 roku)
- zapewnienie jego zgodności z Wieloletnią Prognozą Finansową (w roku 2022) w zakresie wyniku budżetu i związanych z nią kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2022 uwzględniono informacje Ministra Finansów o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu na rok 2022 .

Przyjęto:

- roczną planowaną kwotę poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok , w łącznej kwocie 5 073 125,00 zł,
- planowaną na 2022 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w kwocie 1 468 287,00 zł.

Ostatecznie wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej na rok 2022 będą znane po ogłoszeniu ustawy budżetowej .

W projekcie budżetu gminy przyjęto:

- cenę skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego w kwocie 61,48 zł za 1q ,
- stawki podatku od nieruchomości oraz stawki opłat lokalnych zostały podwyższone w stosunku do stawek uchwalonych przez Radę Gminy z roku ubiegłego i nie przekraczają stawek maksymalnych ustalonych przez Ministra Finansów.
- podstawę obliczania podatku leśnego stanowi średnia cena sprzedaży drewna, obliczona wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. i wynosi 212,26 zł za 1 m³. W 2022 r. stawka podatku leśnego wynosić będzie 46,6972 zł za 1 ha fizyczny lasu.
- wysokość podatku od środków transportowych na 2022 r. ustalają obwieszczenia Ministra Finansów, określające minimalne i maksymalne stawki podatku na dany rok. Biorąc pod uwagę w/w stawki, stawki podatku od środków transportowych na 2022 rok zostały podwyższone w stosunku do stawek uchwalonych w 2021 r. i są niższe od maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów.

W projekcie budżetu gminy uwzględniono informacje o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Łączna kwota planowanych dotacji wynosi 4 029 175,00 zł., w tym na zadania zlecone gminie 3 614 050,00 zł. oraz na zadania własne 415 125,00 zł. Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera załącznik Nr 1 i 4.

I.II. DOCHODY

Opracowany projekt budżetu na 2022 rok po stronie dochodów wynosi **17 117 000,00 zł**

w tym :

- dochody bieżące 14 954 500,00 zł
- dochody majątkowe 2 162 500,00 zł

Planowane dochody budżetu gminy na 2022 roku, w zakresie dochodów własnych, zostały skalkulowane przy założeniu maksymalizacji stawek podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku leśnego, oraz wstępnie planowanych subwencji i dotacji z budżetu państwa, w zakresie transferów z budżetu państwa.

Najważniejsze źródła dochodów to :

W dziale 020 – Leśnictwo - planuje się dochody z dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie**32 650,00 zł**.

W dziale 700 –Gospodarka mieszkaniowa - dochody z mienia gminy przewiduje się w wysokości**614 455,00 zł**

w tym:

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 1 555,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątku - 110 000 zł
- ze sprzedaży mienia komunalnego - 500 000 zł
- pozostałe odsetki oraz wpływy z różnych opłat - 2 900 zł.

W dziale 750- Administracja publiczna – planowana kwota dochodów w wysokości**17 447,00 zł**

- z tytułu dotacji na zadania zlecone związane z ewidencją ludności, dowodami osobistymi, USC i aktualizacją rejestru wyborców to kwota15 947,00 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów1 500,00 zł

W dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – planowana kwota dochodów w wysokości**733,00 zł**

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej-**5 003 595,00 zł**

w tym **najistotniejsze to:**

- a) wpływy z podatku od nieruchomości wynosić będą : 2 080 352 zł
- w tym:
 - od osób prawnych - 1 609 352 zł
 - od osób fizycznych - 471 000 zł
- b) wpływy z podatku rolnego wynosić będą: 963 000 zł

w tym:

- od osób prawnych - 490 000 zł
- od osób fizycznych 473 000 zł

c) wpływy z podatku leśnego	234 400 zł
d) wpływy z podatku od środków transportowych	41 800 zł
e) wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	70 723 zł.
f) planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wg szacunku wyniosą.....	1 468 287 zł.
g) planowane udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wg szacunku wyniosą.....	62 133 zł.
h) podatek od spadków i darowizn	10 800 zł.
i) wpływy z opłaty targowej	100 zł
f) planowane wpływy z różnych opłat stanowiących dochód jst	72 000
zł.	
- opłata skarbową	- 12 000zł,
- opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu(w tym obrót hurtowy)	40 000 zł
- pozostałe	- 20 000 zł

W dziale 758- Różne rozliczenia :

1) zaplanowana subwencja ogólna na 2021 rok to kwota **6 735 625 zł**
w tym:

- części oświatowej	- 2 268 732 zł
- części wyrównawczej	- 2 790 284 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej	- 14 109 zł.
- środki z programu Polski Ład	- 1 662 500 zł

Subwencja ogólna stanowi 29,64 %, a subwencja oświatowa 13,25 % planowanych dochodów gminy ogółem.

Planowana na 2022 rok kwota części oświatowej subwencji ogólnej w stosunku do roku 2021 jest wyższa o 35 745 zł.

Planowana na 2022 rok kwota części wyrównawczej subwencji ogólnej w stosunku do roku 2021 jest wyższa o 85 441 zł.

Gmina otrzyma również kwotę uzupełniającą części wyrównawczej, którą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, a dochód na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu na 1 mieszkańca w kraju.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2022 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Gmina Rąbino na rok 2022 otrzyma środki z tyt. części równoważącej subwencji ogólnej w kwocie 14 109 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie- planowane dochody to wpływy z usług od innych jednostek samorządu terytorialnego (uczęszczanie dzieci z terenu innej gminy do przedszkola w Rąbinie i Nielepie)..... **24 000 zł**

W dziale 852- Pomoc społeczna- Planowane dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań zleconych i zadań własnych gminy ogółem to kwota ... **460 328 zł** ,
w tym :

- na zadania zlecone gminie	36 203 zł
- na zadania własne gminy	424 125 zł.

W dziale 855 – Rodzina- Planowane dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań zleconych, to kwota..... **3 561 167 zł.**

W dziale 900 – Gospodarka komunalna o ochrona środowiska –zaplanowano dochody w kwocie.....**667 000 zł.,**

w tym :

- wpływy z innych lokalnych opłat w zakresie gospodarki odpadami - 637 000 zł.
- pozostałe dochody..... - 30 000 zł

Dochody majątkowe to kwota 2 162 500 zł. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze zbycia składników majątku gminy tj. sprzedaż lokali mieszkalnych oraz gruntów – 500 000 zł oraz środki z programu „Polski Ład” na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 1 662 500 zł.

W ramach dochodów z tytułu podatku od nieruchomości Gmina Rąbino nie posiada wpływów z tytułu podatku od elektrowni wiatrowych.

W dochodach 2022 roku należy stwierdzić minimalne zwiększenie części oświatowej subwencji dla gminy o kwotę 35 745 zł, w stosunku do kwoty przyznanej na 2021 r., Spowoduje to trudności w zapewnieniu nauczycielom gwarantowanych przez rząd podwyżek wynagrodzeń.

Załączniki:

- Prognozowane dochody budżetu gminy przedstawia zał. Nr 1.
- Dochody i wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przedstawia zał. Nr 4.
- Dochody budżetu państwa i budżetu gminy z tytułu realizacji przez gmin zadań zleconych obrazuje zał. Nr 5,
- Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przedstawiono w zał. Nr 6.
- Dochody z opłat w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono w zał. Nr 10
- Dochody z opłat w zakresie ochrony środowiska przedstawiono w zał. Nr 11
- Dochody z opłat w zakresie publicznego transportu zbiorowego przedstawiono w zał. Nr 12
- Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2022 rok przedstawiono w zał. Nr 13

I.III. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy Rąbino, planowane na 2022 rok, ogółem wynoszą **21 517 000,00 zł.** (tabela Nr 2) i przedstawiają się następująco:

- **wydatki bieżące** **15 429 400,00 zł.**
 - w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 6 163 662,00 zł
- **wydatki majątkowe** **6 087 600,00 zł**

Na ogólną kwotę wydatków składają się :

- | | | |
|---|-----------------------------------|-------------------------|
| • | wydatki na zadania własne | 17 902 950,00 zł |
| • | wydatki na zadania zlecone | 3 614 050,00 zł |

W budżecie gminy zaplanowano **deficyt w kwocie 4 400 000,00 zł.**, który zostanie pokryty wolnymi środkami na rachunku budżetu, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżką z lat ubiegłych.

Rozchody budżetu gminy to kwota **524 000 zł.**, w tym spłata rat pożyczki z budżetu państwa to kwota 400 000 zł. oraz spłata rat kredytów stanowi kwotę 124 000 zł.

Wydatki w układzie działów i rozdziałów kształtują się następująco :

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo - środki w wysokości.....**26 000 zł**

przeznacza się na:

- rozdział 01008-Meliracje wodne- kwotę dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej, w kwocie..... 4 000 zł.
- rozdział 01030- Izby Rolnicze -wpłatę 2% należności na rzecz izb rolniczych z tytułu uzyskanych wpływów z podatku rolnego22 000 zł

W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną ,gaz i wodę środki w wysokości**420 000 zł**

- rozdział 40002- dostarczanie wody - przeznaczone zostaną na dopłaty do ceny wody.

W dziale 600 – Transport i łączność środki w kwocie.....**4 355 000 zł**

zaplanowano na:

rozdział 60004 -wydatki związane z uczestnictwem gminy w Związku Powiatowo – Gminnym Powiatu Świdwińskiego oraz współpracy w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu. – 5 000 zł

- rozdział 60016 – wydatki przeznaczone na drogi gminne w Gminie (przebudowa dróg oraz drobne remonty i odśnieżanie) – 4 350 000 zł.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa środki w wysokości **15 000 zł**

przeznacza się na:

- rozdział 70005-opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 6 500 zł
- wpłaty na fundusz remontowy do wspólnoty mieszkaniowej w Rąbinie.
- rozdział 70095-zakup usług pozostałych 8 500 zł

W dziale 710 – Działalność usługowa środki w wysokości **51 100 zł**

planuje się przeznaczyć na:

- rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – kwota 3 000 zł

- rozdział 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii – kwota 2 000 zł. zostanie przeznaczona na usługi geodezyjne (wyrisy ,wypisy map).
- Rozdział 71035- Cmentarze – kwota 20 100 zł
- rozdział 71095- pozostała działalność –na umowę zlecenie za wykonanie dokumentacji technicznej kwota 24 000 zł oraz zakup usług pozostałych – kwota 2 000 zł zostanie przeznaczona na usługi w zakresie opracowania decyzji o warunkach zabudowy oraz lokalizacji inwestycji .

W dziale 750 – Administracja publiczna -środki w wysokości2 876 167,00 zł planuje się przeznaczyć na:

- rozdział 75011 –na wydatki związane z wykonywaniem zadań w zakresie prac zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wynagrodzeniem pracownika i zakupami materiałów **76 947,00 zł**
- rozdział 75022- funkcjonowanie Rady Gminy**91 400,00 zł**
- rozdział 75023 -Urzędy Gmin **2 033 020,00 zł**

w tym :

- wynagrodzenia wszystkich pracowników i pochodne od wynagrodzeń 1 389 000 zł
- delegacje8 500 zł
- zakup energii elektrycznej, gaz, woda, ścieki70 000 zł
- zakup materiałów i wyposażenia.....200 000 zł
 - materiały biurowe,
 - środki czystości,
 - druki, tonery do drukarek,
 - paliwo – ciągnik, samochód dostawczy , mikrobus,
 - materiały do napraw i remontów w obiektach komunalnych gminy,
 - zakupy kosiarek, narzędzi do utrzymania czystości i porządku w

sołectwach.

- zakup usług zdrowotnych 1 000 zł
- zakup usług pozostałych.....220 000 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych.....38 000 zł
- pozostałe wydatki106 520 zł

(zakup usług dostępu do sieci Internetu, opłaty za telefony komórkowe i stacjonarne, zakup materiałów do ksero, zakup akcesoriów komputerowych, różne opłaty i składki, koszty postępowania sadowego, szkolenia pracowników, ekwiwalenty za odzież ochronną, wpłaty na PFRON, zakup usług remontowych)

- rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego- to kwota**589 300,00**

zł. Rozdział ten obejmuje wydatki w zakresie obsługi finansowo-księgowej szkół ponoszone, w tym zakresie, przez Centrum Usług Wspólnych Gminy Rąbino.

Wydatki tego rozdziału obejmują :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń..... 437 000 zł
 - zakup materiałów..... 11 000 zł
 - zakup energii..... 48 000 zł
 - zakup usług 45 000 zł
 - pozostałe opłaty.....48 300zł.
- rozdział 75095 - pozostała działalność **85 500 zł**
- składki za członkostwo w związkach i stowarzyszeniach 37 500 zł

- prowizje sołtysów..... 18 000 zł
- diety sołtysów.....25 000 zł
- dotacje dla pozarządowych organizacji.....5 000 zł

W dziale 751- Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa –zaplanowane środki w wysokości 733 zł

zostaną wykorzystane na :

- rozdział 75101 -z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów dotyczących aktualizacji stałego rejestru wyborców .

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

zaplanowane środki w wysokości 138 810 zł

zostaną wydatkowane na :

- rozdział 75412- Ochotnicze Straże Pożarne – wydatki w kwocie.....64 310 zł z przeznaczeniem na :

- dotacje na wkład własny – 5000 zł
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 7 500 zł
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 14 300 zł.
- zakup energii, gaz – 13 000 zł
- zakup usług zdrowotnych – 3 500 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 8 000 zł
- zakup usług pozostałych – 6 200 zł
- różne opłaty i składki – 6 800 zł. (ubezpieczenie członków straży i pojazdów).

- pozostałe opłaty – 10 zł

- rozdział 75414- Obrona cywilna – wydatki w kwocie14 500 zł
- rozdział 75421- Zarządzanie kryzysowe – rezerwę na wydatki w tym rozdziale stanowi obowiązkowa rezerwa celowa w kwocie **60 000 zł.**(nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki na inwestycje, obsługę długu oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń).

W dziale 757 –Obsługa długu publicznego

zaplanowane środki w wysokości 73 644 zł

planuje się przeznaczyć:

- rozdział 75702 - na zapłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek, to kwota..... 60 000 zł.
- rozdział 75704 – na obowiązkową rezerwę wydatków z przeznaczeniem na ewentualne rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji, to kwota 13 644 zł.

W dziale 758 -Różne rozliczenia zaplanowane środki w kwocie 88 000 zł

planuje się wykorzystać na :

- rozdział 75814 - na prowizje od rachunku bankowego gminy 48 000 zł
- rozdział 75818 - na rezerwy ogólne (od 0,1 % do 1 % wydatków budżetowych) 40 000 zł

W dziale 801 – Oświata i wychowanie środki w wysokości4 850 442 zł
przeznacza się na realizację następujących zadań:

- rozdział 80101 -szkoły podstawowe- wydatki w kwocie.....	3 729 886zł
wydatkowane zostaną na :	
• wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.....	2 493 003 zł
• wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	100 000 zł
(dodatek mieszkaniowy, wiejski, pomoc zdrowotna dla nauczycieli)	
• wydatki na zakup energii, materiałów i usług	425 000 zł
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	159 283 zł.
• spłata zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności.....	399 600 zł.
• wkład własny do programu POLSKI ŁAD	100 000 zł
• odsetki od wykupu wierzytelności	40 000 zł
• pozostałe	13 000 zł

Zaplanowane na 2022 rok środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli – wyliczone na podstawie wymiarów uposażeń poszczególnych pracowników; wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w związku z awansem zawodowym oraz podniesieniem wynagrodzeń pracowników obsługi szkół do kwoty 3 010,00 zł (pełny etat), tj. do wysokości minimalnego wynagrodzenia w 2022 roku,
- fundusz na nagrody (DEN) dla nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych,
- nagrody jubileuszowe dla 2 nauczycieli (1 x 40 lat pracy i 1 x 35 lat pracy) oraz dla pracownika obsługi szkół (1 x 25 lat pracy) ,
- odprawę emerytalną dla nauczyciela i pracownika obsługi szkoły, w wysokości sześciomiesięcznych wynagrodzeń pracownika,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 8,5% planu wynagrodzeń,
- tak zwane dodatki socjalne (dodatek wiejski) przyznane nauczycielom czynnym posiadającym kwalifikacje pedagogiczne na podstawie regulaminu wynagradzania nauczycieli oraz art. 54 ust. 3 i ust. 5 Karty Nauczyciela,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości ogólnej 19,64% (17,19% + 2,45%) od sumy kwot na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne i dodatki socjalne,
- zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, gazu, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp., Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2021 z uwzględnieniem wzrostu ceny paliwa gazowego,
- zakup usług remontowych w szkole w Rąbinie i Nielepie,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, co do których przyjęto zasady naliczania wg grup:
 - a) dla nauczycieli czynnych – zgodnie z art. 53 ust.1 Karty Nauczyciela - faktyczna liczba zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełne etaty) x 110 % kwoty bazowej określonej dla pracowników państwowej strefy budżetowej ,
 - b) dla emerytów, rencistów – byłych nauczycieli – zgodnie z art. 53 ust. 2 – 5 % pobieranych emerytur i rent,

c) dla pozostałych pracowników i emerytów – przyjęto kwoty odpisu jakie obowiązywały w roku ubiegłym, tj. dla pracowników 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2018 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu statystycznego wynoszącego 4.134,02 zł. Dla rencisty, emeryta wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

- rozdział 80103-**oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych**.-

zaplanowane środki w kwocie **182 800 zł**
zostaną wykorzystane na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 174 800 zł
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 8 000 zł

(dodatek mieszkaniowy oraz wiejski)

Zaplanowano środki na :

- wynagrodzenia dla nauczyciela, nagrodę z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne,
- dodatki socjalne (wiejski i mieszkaniowy) oraz zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i emerytów, rencistów – byłych nauczycieli,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy ,

- rozdział 80104 - **przedszkola** - zaplanowane środki w kwocie **476 000 zł**

zostaną wykorzystane na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń..... 314 000 zł.
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń..... 12 000 zł.
- zakup usług przez jst od innych jst.....150 000 zł

Zaplanowano środki na

- wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników obsługi, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne,
- dodatki socjalne (wiejski i mieszkaniowy) oraz zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i emerytów, rencistów – byłych nauczycieli,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

- koszty uczęszczania dzieci z terenu gminy Rąbino do przedszkola w innej gminie (Połczyn Zdrój, Świdwin).....150 000 zł.

W 2021 roku gmina pokrywała koszty uczęszczania 16 dzieci do przedszkoli poza gminą Rąbino.

- rozdział 80107 – **światlice szkolne** - zaplanowane środki w kwocie **62 300 zł**

zostaną wykorzystane na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli.

- rozdział 80113 - **dowożenie uczniów do szkół** –zaplanowane środki w kwocie **384 456 zł**

planuje się wykorzystać na :

- wynagrodzenia i pochodne kierowców 142 605 zł
- zakup materiałów i wyposażenia(paliwo, części, oleje)..... 8 000 zł
- zakup usług pozostałych 220 000 zł
- różne opłaty i składki(ubezpieczenia, przeglądy) 4 000 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych..... 4 651 zł
- pozostałe podatki na rzecz jst..... 2 200 zł.

- pozostałe3 000 zł

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na:

- wynagrodzenia , dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników dowozu,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy ,
- zakup paliwa i części do autobusów, środków czystości, ubezpieczenia pojazdów, zwrot kosztów przejazdu dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy uczęszczających do szkół specjalnych,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wg zasad naliczania jak dla grupy pozostali pracownicy i emeryci

- rozdział 80146- kształcenie i doskonalenie nauczycieli- zaplanowane środki w kwocie **15 000 zł**

planuje się przeznaczyć na dofinansowanie kształcenia zawodowego nauczycieli – szkolenia, delegacje, zakup materiałów szkoleniowych.

Zgodnie z art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela zaplanowano środki finansowe na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z przeznaczeniem na zwrot kosztów podróży dla nauczycieli biorących udział w konferencjach samokształceniowych, naradach, szkoleniach, przygotowanie materiałów szkoleniowych dla szkoleń organizowanych w szkołach, szkolenia Rad Pedagogicznych, dopłaty do czesnego dla nauczycieli studiujących na studiach magisterskich, podyplomowych.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia –planowane środki w kwocie..... **40 000 zł**
przeznacza się na realizację następujących zadań:

- rozdział 85153 **-zwalczanie narkomanii** **1 800 zł**
 - zakup usług pozostałych... 1 800 zł
- rozdział 85154 **-przeciwdziałanie alkoholizmowi** **38 200 zł**
 - posiedzenie komisji, kontrola punktów sprzedaży napojów alkoholowych pomoc psychologiczna, prawna ,działania asystenta rodziny..... 28 906 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia.....2 000 zł
 - nagrody konkursowe 2 000 zł
 - podróże służbowe krajowe..... 500 zł
 - zakup usług pozostałych..... 6 294 zł
 - dofinansowanie poradni uzależnień
 - kontynuacja leczenia
 - letni wypoczynek dzieci i młodzieży
 - różne opłaty i składki..... 1 000 zł.

W zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi zaplanowano prowadzenie działalności informacyjno- edukacyjnej i profilaktycznej dla dzieci i młodzieży, udzielanie pomocy rodzinom z problemem alkoholowym, dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny / dla rodzin z problemem alkoholowym/ , wypoczynek dla dzieci i młodzieży oraz imprezy okolicznościowe , zwiększenie dostępności do pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu, współpraca z Ośrodkiem Terapii i Współuzależnienia w Stanominie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna -planowane środki w wysokości...**1 308 023 zł**
przeznacza się na:

- ◀ rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia oraz delegacje
to kwota **1 350 zł.**

Jest to zadanie własne gminy.

Obsługę organizacyjno-techniczną zespołu zapewnia ośrodek pomocy. Do prawidłowego funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego oraz realizację powyższego zadania planuje się pokryć koszty związane z pocztą, zakupić materiały biurowe, tusz do drukarki, toner do ksera oraz pokryć koszty dojazdu do środowiska w nagłych przypadkach. Zaplanowano również wsparcie w zakresie poradnictwa i informacji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców.

• rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne.....**12 459 zł,**

Zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego podlegają:

1) osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, (od 1 lipca 2009r. zgodnie z art.20 ustawy o pomocy społecznej jest zadaniem własnym gminy).

2) osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego lub realizujące kontrakt socjalny w wyniku zastosowania procedury, o której mowa w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu;

3) osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy lub dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania, przyznane na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych oraz zasiłek dla opiekuna niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu.

• rozdział 85214- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki **384 000 zł**
-świadczenia społeczne..... 124 000 zł,
- zakup usług od innych jst (DPS)(środki własne gminy)-260 000 zł.

Świadczenia społeczne to wypłata zasiłków okresowych z pomocy społecznej, która jest zadaniem obowiązkowym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Zaplanowano także wydatki tytułem poniesienia kosztów utrzymania 6 osób w domu pomocy społecznej . W stosunku do poprzedniego roku zwiększone koszty na utrzymanie osób w DPS związane są z podnoszonym rok rocznie kosztem utrzymania w DPS .

• rozdział 85215 -dodatki mieszkaniowe i energetyczne **42 400 zł.**
Wypłata” dodatków energetycznych „jest to zadanie zlecone gminie.
Wypłata dodatków mieszkaniowych to zadanie finansowane ze środków własnych gminy. Gmina wypłaca dodatki mieszkaniowe dla rodzin spełniających kryteria przyznania dodatku.

• rozdział 85216- zasiłki stałe..... **111 642 zł.**
w tym dotacja na zadania własne gminy z budżetu wojewody to kwota
111 642 zł.

Zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej.

- rozdział 85219-ośrodki pomocy społecznej.....**586 730 zł**;
 Środki własne gminy stanowią kwotę505 227 zł.
 Środki dotacji na zadania zlecone..... 4 503 zł.
 Środki dotacji na zadania własne.....77 000 zł.

Środki zostaną wykorzystane z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia i pochodne.....	510 927 zł
- zakup materiałów i wyposażenia.....	8 500 zł
- zakup usług.....	37 000 zł;
- delegacje i koszty postępowania sądowego, szkolenia telefony, różne opłaty	5 800 zł;
- odpis na ZFŚS.....	13 300 zł.
- świadczenia społeczne(zlecone).....	8 203 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń.... zł.	3 000

Stan zatrudnienia na koniec 2021 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rąbinie wyniesie 9,5 etatu.

- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
.....**62 442 zł.**

- środki dotacji na zadania zlecone gminie	31 700 zł;
- środki własne gminy.....	30 742 zł.

Do sprawowania usług opiekuńczych planuje się zatrudnić 2 opiekunki środowiskowe.

Zatrudnione opiekunki będą sprawować usługi opiekuńcze u 7 osób.

- rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania..... **100 000 zł.**

- środki dotacji wojewody	60 000 zł;
- środki własne gminy.(40%)	40 000 zł

Zgodnie z uchwałą , gmina zobowiązana jest do wniesienia udziału środków własnych nie mniejszych niż 40% kosztów programu.

- rozdział 85295 – pozostała działalność -.....**7 000 zł**
 - środki będą przeznaczone na wypłatę świadczeń (prace społeczno-
 użyteczne)

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza -

planowane środki w kwocie**15 000 zł**

przeznacza się na :

- rozdział 85415 –pomoc materialna dla uczniów.....	15 000 zł.
---	------------

Kwota ta stanowi wkład 20 % środków własnych gminy z przeznaczeniem na stypendia socjalne dla uczniów szkół podstawowych i szkół ponadgimnazjalnych.

W dziale 855- Rodzina

Realizację zadań w tym zakresie prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rąbinie.

Planowane wydatki w tym zakresie stanowią kwotę **3 808 126 zł.** i obejmują :

- **rozdział 85501-** świadczenia wychowawcze –realizacja programu „Rodzina 500+” to wydatki na zadania zlecone gminie w kwocie..... **1 259 167 zł.**

- **rozdział 85502**- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – planowane są wydatki w kwocie **2 263 000 zł**. Stanowią one zadanie zlecone gminie. Koszty obsługi zadania wynoszą 3 % kwoty wydatkowanej.

- **rozdział 85504** – wspieranie rodziny- planowane wydatki w kwocie **46 959 zł**. przeznaczone zostaną na koszty zatrudnienia asystenta rodziny oraz koszty jego działania w środowisku. Kwota ta to środki własne gminy przeznaczone na koszty zatrudnienia Asystenta rodziny.

Na gminę nałożono nowe zadania administracji publicznej w zakresie wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Wspieranie rodziny przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo- wychowawczych to zespół planowanych działań mających na celu przywrócenie rodzinie zdolności do wypełniania tych funkcji. Od 2015 roku jest to zadanie obligatoryjne.

- **rozdział 85508** – rodziny zastępcze – planowane wydatki w tym zakresie zabezpieczono w kwocie **200 000 zł**. Jest to zadanie realizowane przez gminę bez pomocy finansowej ze strony państwa.

Z roku na rok zwiększają się koszty kalkulowane przez ośrodki z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

- **rozdział 85513** – Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – planowane wydatki to **kwota 39 000 zł** finansowana przez Budżet Państwa

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -

zaplanowano wydatki w wysokości **1 796 055 zł**

przeznacza się na zadania:

- **rozdział 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód**..... 700 000 zł

• z przeznaczeniem na dopłaty do ceny ścieków komunalnych .

- **rozdział 90002 – gospodarka odpadami**..... 637 000 zł,

• koszty zatrudnienia osoby prowadzącej sprawę w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi i księgującej dochody z tego tytułu- 64 326 zł,

• koszty wywozu odpadów komunalnych oraz funkcjonowania punktu selektywnej zbiórki odpadów..... 562 622 zł.

• pozostałe koszty10 052 zł

Zaznaczyć należy że nowy przetarg na odbiór odpadów przeprowadzony będzie do końca br. Natomiast wzrosną koszty zagospodarowania odpadów.

- **rozdział 90004 –utrzymanie zieleni w gminie** 10 000 zł.

w tym zakupu materiałów utrzymujących zieleń w gminie

- **rozdział 90005 –ochrona powietrza atmosferycznego i** 8 000 zł

- **rozdział 90013 –schroniska dla zwierząt** 21 000 zł.

• koszty usług weterynaryjnych,wyłapywania bezdomnych zwierząt oraz całorocznego utrzymania umieszczonych zwierząt

- **rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg**..... 192 000 zł

- zakup energii elektrycznej koszty przesyłu oraz koszty eksploatacji 360 punktów świetlnych na terenie gminy.
- rozdział 90019- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 15 000 zł.
 - w tym koszty realizacji programu usuwania , barszczu Sosnowskiego oraz akcji „sprzątanie świata”.
- rozdział 9026 –pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.....31 000 zł.
 - w tym koszty wywozu odpadów wielkogabarytowych oraz koszty postępowania sądowego z tego tytułu
- rozdział 90095 - pozostała działalność 182 055 zł
 - wynagrodzenia i pochodne83 305 zł
 - wniesienie wkładów do RWIK 88 000 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia , 7 000 zł
 - koszty usług pozostałych3 000 zł.
 - zakup energii250 zł
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń500 zł

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane wydatki w wysokości.....**381 000 zł**

przeznacza się na n/w zadania :

- rozdział 92113 – Centra kultury **381 000 zł**

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na dotację podmiotową dla Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rąbinie

W dziale 926 - Kultura fizyczna

zaplanowane środki finansowe w kwocie**1 273 900,00 zł.**

przeznacza się na:

- rozdział 92601 – obiekty sportowe..... 1 249 200 zł
z przeznaczeniem na :
- koszty zatrudnienia „Animatora ORLIKA”49 200 zł. ;
Zatrudniony animator sportu organizuje zajęcia sportowe dla dzieci ,młodzieży i dorosłych na obiekcie.
- wydatki inwestycyjne na przebudowę boiska w Rąbinie wraz z budynkiem ..
1 200 000 zł
- rozdział 92695 – pozostała działalność 24 700 zł
z przeznaczeniem na :
- dotację celową na zadanie w zakresie organizacji sportu w gminie 10 000 zł
- koszty utrzymania pozostałych obiektów sportowych gminy(woda, ścieki ,energia elektryczna, wywóz odpadów, koszty ochrony obiektu)..... 14 700 zł

Wydatki majątkowe.

Planowane środki na wydatki majątkowe w kwocie **6 087 600,00 zł** obejmują:

- wydatki związane z udziałem gminy w realizacji zadania „Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwiania ścieków bytowo-gospodarczych w sołectwach – wykonanie przyłączy kanalizacyjnych , poprzez nabycie udziałów Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizacja z siedziba w Białogardzie w kwocie 88 000 zł. Projekt realizowany w ramach projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty”. Całkowity koszt realizacji zadania jest zobowiązaniem spółki. Gmina uczestniczy w kosztach realizacji zadania poprzez podwyższenia kapitału zakładowego spółki zwiększenie udziałów w spółce poprzez wniesienie wkładu pieniężnego.
- spłatę zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności - Przebudowa szkoły w Rąbinie” w kwocie 399 600 zł. Zadanie realizowane było w latach 2008 – 2010 ze środków z wykupu wierzytelności przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Okres spłaty wierzytelności po restrukturyzacji obejmuje lata 2008 – 2026.
- wydatki na przebudowę drogi gminnej w Batyniu w kwocie 2 500 000 zł
- wydatki na przebudowę dróg gminnych w miejscowościach Role, Wrzecionko i Rąbino w kwocie 1 800 000 zł
- wydatki na przebudowę boiska w Rąbinie wraz z budynkiem w kwocie 1 200 000 zł
- wydatki na wkład do II naboru Polski Ład – 100 000 zł

Dług Publiczny.

Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2021 r.:

- z tytułu kredytów

- PBS Świdwin 66/2014	-	240 000 zł
- PBS Świdwin 57/2015	-	132 000 zł

372 000zł.

- z tytułu pożyczki z budżetu państwa(PPN) - **2 694 049 zł.**

- z tytułu wykupu wierzytelności BGK Szczecin - **1 989 767 zł.**

Łączna kwota zadłużenia wynosi : **5 055 816 zł.**

Poziom realnych dochodów roku 2022 nie wyznacza możliwości wydatkowania środków budżetu na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych gminy.

Blisko 53 % dochodów budżetowych gminy stanowią subwencje i dotacje , które ze względu na niezależny od jednostki sposób przyznawania i praktycznie brak możliwości kształtowania nie mogą stać się podstawą do podejmowania decyzji. Takie usztywnienie w dużym zakresie ogranicza możliwość oddziaływania na stronę dochodową budżetu w celu osiągnięcia zakładanych rezultatów, związanych z

poprawą struktury budżetu. Udział dochodów własnych w strukturze dochodów budżetowych gminy kształtuje się na poziomie 47 %. Wylączając udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (transfer z budżetu państwa) udział ten osiąga poziom 18 %. Udział dochodów własnych w dochodach ogółem nie zmienia się. Przyjęcie maksymalnych stawek podatkowych w 2022 roku w podatku rolnym, leśnym oraz niemal we wszystkich kategoriach podatku od nieruchomości wpłynie na zwiększenie dochodów własnych gminy.

W stosunku do należności z tytułu podatków i opłat lokalnych gmina prowadzi sukcesywnie postępowanie egzekucyjne.

Wydatki na oświatę muszą mieć swoje źródła pokrycia, którymi są przede wszystkim część oświatowa subwencji ogólnej, dochody własne, dotacje celowe z budżetu państwa. Dane wskazują, że znacznemu zmniejszeniu uległ poziom uzyskiwanej subwencji oświatowej. Gmina zmuszona będzie dołożyć do oświaty ze środków własnych 2 581 710 zł.

Zmniejszenie kwot części oświatowej subwencji ogólnej na przestrzeni 2015-2022 roku oraz niskie dochody własne powodują brak środków finansowych na zabezpieczenie realizacji podstawowych zadań publicznych.

Znaczną część bieżących wydatków budżetowych pochłaniają wydatki oświaty. Stanowią one 32 % całego planu wydatków bieżących budżetu. Planowana subwencja oświatowa na 2022 pokrywa jedynie 46 % zgłoszonych potrzeb wydatków bieżących na oświatę, co pokazuje w jakim stopniu niedofinansowane są przez budżet państwa zadania edukacyjne. Wydatki na oświatę będą wzrastały z uwagi na planowane przez MEN podwyżki wynagrodzeń nauczycieli.

Wydatki na pomoc społeczną i ochronę zdrowia to 9 % planowanych wydatków gminy w 2022 r. Większość zadań z zakresu pomocy społecznej ma charakter obligatoryjny, a dotacja z budżetu państwa finansuje tylko ich część, pozostałą część uzupełniają środki własne gminy. Wydatki na pomoc społeczną charakteryzują się z reguły niskim poziomem elastyczności, a ich usztywnienie wynika ze znacznego pokrycia kosztów pomocy społecznej dotacjami zewnętrznymi i udziałem środków własnych gminy.

Istotne znaczenie w strukturze wydatków stanowią wydatki bieżące na dopłaty Gminy do 1 m³ usług związanych z zaopatrzeniem w wodę i odprowadzaniem ścieków. Co prawda budżet gminy otrzymuje, od Spółki RWIK, realizującej zadania w zakresie gospodarki wodno – ściekowej, podatek od nieruchomości w kwocie ok. 980.000 zł.

rocznie, jednak po stronie wydatków ponoszonych na dopłaty do wody i ścieków planowana jest kwota 1 120 000 zł. Na dzień sporządzenia projektu budżetu gmina na podjęła uchwały o wysokości dopłat.

Przedstawiony budżet sporządzono na podstawie projektów wydatków jednostek budżetowych, zabezpieczając wydatki na poziomie niższym niż oszacowały jednostki.

Przedłożony projekt budżetu nie spełnia wymogów wskaźnika relacji rocznej spłaty rat kredytów i pożyczek do dochodów ogółem (art.243 u.o.f.p.) do roku 2024 oraz w 2026 roku..

Załączniki :

- wydatki budżetu Gminy według działów i rozdziałów i paragrafów stanowi zał. Nr 2;
- przychody i rozchody budżetu gminy obrazuje załącznik Nr 3;
- wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami określa zał. Nr 4
- Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przedstawiono w zał. Nr 6.
- Dochody z opłat w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono w zał. Nr 10
- Dochody z opłat w zakresie ochrony środowiska przedstawiono w zał. Nr 11
- Dochody z opłat w zakresie publicznego transportu zbiorowego przedstawiono w zał. Nr 12
- Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2022 rok przedstawiono w zał. Nr 13
- Wydatki majątkowe budżetu Gminy Rąbino pochodzące ze środków RFIL przedstawiono w zał. Nr 14
- Wydatki majątkowe budżetu Gminy Rąbino pochodzące ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawiono w zał. Nr 15

I.IV. Wnioski końcowe

Gmina rok 2022 roku zamknie budżet deficytem w kwocie 4 400 000 zł oraz nie zachowa właściwego poziomu wskaźnika art. 243 w latach 2021 -2024 oraz w 2026 roku. Wójt Gminy skierował w 2020 roku do Ministerstwa Finansów wnioski o podpisanie aneksu do umowy pożyczki, dotyczącego terminów zachowania w/w wskaźnika. W odpowiedzi otrzymaliśmy z Ministerstwa Finansów (Departament Gwarancji i Poręczeń) pismo nr DGI.4781.22.2020 z dnia 17 listopada 2020 roku , którym wskazano, że:

„ Zgodnie z art. 224 ustawy o finansach publicznych jednostka, której udzielono pożyczki z budżetu państwa powinna spełniać relacje określone w art. 242-244 najpóźniej w ostatnim roku spłaty pożyczki, tj. w przypadku naszej gminy w roku 2027 (termin spłaty 31.03.2027 r.)”.

Będziemy też w trakcie roku występować z wnioskami o uruchomienie wszystkich możliwych rezerw, mogących poprawić sytuację finansową Gminy.

Załącznik Nr 1
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	32 650,00
	02095		Pozostała działalność	32 650,00
		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	32 650,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	614 455,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	614 455,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 555,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	400,00
		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	110 000,00
		0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	500 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
750			Administracja publiczna	17 447,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	15 947,00
		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	15 947,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 500,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	733,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	733,00
		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	733,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 003 595,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 362 175,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 609 352,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	490 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	231 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	28 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	100,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	723,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 051 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	471 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	473 000,00

	0330	Wpływy z podatku leśnego	3 400,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	13 800,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 800,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	70 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	60 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	4 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 530 420,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 468 287,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	62 133,00
758		Różne rozliczenia	6 735 625,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 268 732,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 268 732,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 790 284,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 790 284,00
	75816	Wpływy do rozliczenia	1 662 500,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 662 500,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	14 109,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 109,00
801		Oświata i wychowanie	24 000,00
	80104	Przedszkola	24 000,00
	0830	Wpływy z usług	24 000,00
852		Pomoc społeczna	460 328,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 459,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 459,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	154 024,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	154 024,00
	85216	Zasiłki stałe	111 642,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	111 642,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	81 503,00
	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	4 503,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	77 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 700,00
		0830	Wpływy z usług	9 000,00
		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	31 700,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	60 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000,00
855			Rodzina	3 561 167,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 259 167,00
		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	1 259 167,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 263 000,00
		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	2 263 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	39 000,00
		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	39 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	667 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	637 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	636 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	21 000,00
		0830	Wpływy z usług	21 000,00
			Razem:	17 117 000,00

		4810	Rezerwy	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	73 644,00	73 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 644,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	13 644,00	13 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8030	Wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	13 644,00	13 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	88 000,00	88 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	4 850 442,00	4 350 842,00	4 228 842,00	3 186 708,00	1 042 134,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	499 600,00	499 600,00	0,00	0,00	0,00
		80101	Szkoły podstawowe	3 729 886,00	3 230 286,00	3 130 286,00	2 493 003,00	637 283,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	499 600,00	499 600,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	390 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	225 000,00	225 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	159 283,00	159 283,00	159 283,00	0,00	159 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 479 003,00	1 479 003,00	1 479 003,00	1 479 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	131 000,00	131 000,00	131 000,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	499 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 600,00	499 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			21 517 000,00	15 429 400,00	10 951 937,00	6 163 662,00	4 788 275,00	447 500,00	3 956 319,00	0,00	13 644,00	60 000,00	6 087 600,00	5 999 600,00	0,00	0,00	88 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Przychody i rozchody budżetu Gminy Rąbino w 2022 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota (w zł).
1	2	3	4
1	Dochody		17 117 000,00
2	Wydatki		21 517 000,00
3	Wynik budżetu		-4 400 000,00
4	Finansowanie		4 400 000,00
Przychody ogółem:			4 924 000,00
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	4 005 600,00
2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	918 400,00
Rozchody ogółem:			524 000,00
1.	Splaty kredytów	§ 992	124 000,00
2	w tym : splaty kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących	§ 992	80 000
3.	Splaty pożyczek	§ 992	400 000,00
4.	w tym : splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0
5.	Udzielone pożyczki	§ 991	0
6.	Lokaty	§ 994	0
7.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0

Załącznik Nr 4
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					
					Wydatki bieżące	z tego			Wydatki majątkowe	
						Wydatki jednostek budżetowych		Świadczenia na rzecz osób fizycznych		Wydatki na programy finansowane ze śr. UE
						Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	Wydatki związane z realiz. zadań statutow.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
750	75011	2010	15 947,00							
		4010		15 947,00	15 947,00	15 947,00				
751	75101	2010	733,00							
		4010		733,00	733,00	733,00				
852	85219	2010	4 503,00							
		3110		4 503,00	4 503,00			4 503,00		
	85228	2010	31 700,00							
		4300		31 700,00	31 700,00		31 700,00			
855	85501	2060	1 259 167,00							
		3110		1 255 667,00	1 255 667,00			1 255 667,00		
		4010		2 500,00	2 500,00	2 500,00				

		4110		430,00	430,00	430,00				
		4300		570,00	570,00		570,00			
	85502	2010	2 263 000,00							
		3110		2 065 700,00	2 065 700,00			2 065 700,00		
		4010		39 000,00	39 000,00	39 000,00				
		4040		3 995,00	3 995,00	3 995,00				
		4110		137 400,00	137 400,00	137 400,00				
		4120		1 054,00	1 054,00	1 054,00				
		4210		300,00	300,00		300,00			
		4270		300,00	300,00		300,00			
		4300		12 438,00	12 438,00		12 438,00			
		4360		350,00	350,00		350,00			
		4410		200,00	200,00		200,00			
		4440		1 663,00	1 663,00		1 663,00			
		4700		200,00	200,00		200,00			
		471		400,00	400,00	400,00				
	85513	2010	39 000,00							
		4130		39 000,00	39 000,00			39 000,00		
Łącznie:			3 614 050,00	3 614 050,00	3 614 050,00	201 459,00	47 721,00	3 364 870,00	0	0

Załącznik Nr 5
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem
1	2	3	4
750	75011	0690	100,00
855	85502	0920 0970 0980	43 000,00
Ogółem :			43 100,00

Załącznik Nr 6
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii w 2022 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	świadczenia na rzecz osób fizycznych	dotacje na zadania bieżące	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
756	75618	0480	40 000						
851	85153	4300	0	1 800	1 800				
	85154	4010	0	9 100	9 100	9 100			
		4110	0	1 576	1 576	1 576			
		4120	0	230	230	230			
		4170	0	18 000	18 000	18 000			
		4210	0	2 000	2 000				
		4300	0	6 294	6 294				
		4610	0	1 000	1 000				
			40 000	40 000	40 000	28 906			

Załącznik Nr 7
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2022 r.

w złotych			
Lp.	Klasyfikacja	Zadanie	Plan
1	600.60016.6050	Przebudowa dróg gminnych	4 300 000
2	801.80101.6050	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Rąbinie (wykup wierzytelności)	399 600
3	801.80101.6050	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Rąbinie (wymiana dachu i montaż paneli fotowoltaicznych- wkład własny)	100 000
4	900.90095.6030	Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwiania ścieków bytowo – gospodarczych w sołectwie	88 000
5	926.92695.6050	Przebudowa boiska wraz budynkiem socjalnym	1 200 000
Razem :			6 087 600

Załącznik Nr 8
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Dotacje celowe udzielone w 2022 r. na zadania własne gminy
realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	010	01009	2830	Realizacja zadań w zakresie uregulowania stosunków wodnych na terenie gminy – Spółki Wodne	4 000
2	750	75095	282	Dotacja celowa na finansowanie zadań zaliczanych do realizacji stowarzyszeniom	5 000
3	754	75412	2830	Realizacja zadań w zakresie utrzymania OSP na terenie gminy	5 000
5	926	92695	2820	Realizacja zadań w zakresie sportu na terenie gminy	10 000
ogółem					24 000

Załącznik Nr 9
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Dotacje podmiotowe udzielone w 2022 r. dla samorządowej instytucji kultury

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	921	92113	2480	Realizacja zadań w zakresie kultury na terenie gminy	381 000
ogółem					381 000

Załącznik Nr 10
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Dochody i wydatki budżetu gminy w 2022 r. na realizację
zadań w zakresie utrzymania czystości i porządku w gminach**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	900	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Gospodarka odpadami	637 000	
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	636 000	
			0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat a tytułu podatków i opłat	1 000	
2	900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		49 200
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 000
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		9 813
			4120	Składki na Fundusz Pracy		1 313
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 952
			4300	Zakup usług pozostałych		562 622
			4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych		1 500
			4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		1 600
ogółem					637 000	637 000

Załącznik Nr 11
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Dochody i wydatki budżetu gminy w 2022 r.
na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	900	90019		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000	
			0690	Wpływy z różnych opłat	8 000	
2	900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowisk		15 000
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia „Sprzątanie świata”		1 000
			4300	Zakup usług pozostałych Realizacja programu usuwania barszczu Sosnowskiego		14 000
ogółem					8 000	15 000

Załącznik Nr 12
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Dochody i wydatki budżetu gminy w 2022 r.
w na realizację zadania w zakresie publicznego transportu zbiorowego**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	600	60004		Transport i łączność Lokalny transport zbiorowy	0	5 000
			2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	0	5 000
ogółem					x	5 000

Załącznik Nr 13
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane
z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2022 r.**

DOCHODY BUDŻETU

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan dochodów majątkowych
758	75816	6090	Budowa i modernizacja sieci dróg gminnych	1 662 500,00

WYDATKI BUDŻETU

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan wydatków majątkowych
600	60016	6050	Budowa i modernizacja sieci dróg gminnych	1 800 000,00

Wkład własny w realizacji inwestycji w kwocie 137 500,00 zł

Załącznik Nr 14
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Plan finansowy Gminy Rąbino dla wydzielonego rachunku dochodów
pochodzących ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**

ROK 2022

Lp	Treść/Klasyfikacja	Plan w zł
Przychody budżetu		2 500 000,00
1.	§ 905 (dochody wykonane w 2020 roku)	2 500 000,00

Klasyfikacja			Treść	Plan
Dział	Rozdział	§		
DOCHODY BUDŻETU				
-	-	-	-	0,00
WYDATKI BUDŻETU				
600	60016	6050	Przebudowa drogi w Batyniu	2 500 000,00

Załącznik Nr 15
do Uchwały XXXVIII/214/2021
Rady Gminy Rąbino
z dnia 22 grudnia 2021 roku

**Plan finansowy Gminy Rąbino dla wydzielonego rachunku dochodów
pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19**

ROK 2022

Lp	Treść/Klasyfikacja	Plan w zł
Przychody budżetu		1 200 000,00
1.	§ 905 (dochody wykonane w 2021 roku)	1 200 000,00

Klasyfikacja			Treść	Plan
Dział	Rozdział	§		
DOCHODY BUDŻETU				
-	-	-	-	0,00
WYDATKI BUDŻETU				
600	60016	6050	Przebudowa boiska w Rąbinie wraz z budynkiem	1 200 000,00