

**ZARZĄDZENIE NR 122/21
WÓJTA GMINY OLSZTYN**

z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie projektu budżetu na 2022 rok

Na podstawie art. 233, art. 234 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz. 305 ze zmianami)

z a r z ą d z a m, c o n a s t ę p u j e:

§ 1.

Przedkładam Radzie Gminy Olsztyn i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt budżetu gminy Olsztyn na 2022 rok wraz załącznikami i uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

§ 2.

1. Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olsztyn na 2022 rok wraz z załącznikami stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu gminy Olsztyn na 2022 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Materiały informacyjne do projektu budżetu gminy Olsztyn na 2022 rok stanowią załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

Wójt Gminy


Tomasz Kucharski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 122/21

Wójta Gminy Olsztyn

z dnia 12 listopada 2021 r.

Projekt
Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Olsztyn na 2022 rok
Uchwała Rady Gminy Olsztyn nr/..../21
z dnia 2021 r.
w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Olsztyn na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i „i” i pkt 10, art. 51 ust.1, art. 58 i art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U z 2021 r. poz. 1372 ze zmianami)¹⁾ oraz art. 48, art. 72, art. 89, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 220, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 i art. 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz. 305 ze zmianami)²⁾

Rada Gminy Olsztyn uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie **45 848 547,37 zł**, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie **39 637 671,86 zł**, w tym:

a) w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **60 731,86 zł**,

2) dochody majątkowe w kwocie **6 210 875,51 zł**, w tym:

a) w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **2 358 945,67 zł**,

zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej kwocie **52 101 370,64 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie **39 602 264,14 zł**, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **16 317 041,97 zł**,

b) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie **13 851 352,95 zł**,

c) dotacje na zadania bieżące w kwocie **1 486 000 zł**,

d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **7 726 419,97 zł**,

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **71 449,25 zł**,

f) wydatki na obsługę długu w kwocie **150 000,00 zł**.

2) wydatki majątkowe w kwocie **12 499 106,50 zł**, w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **1 688 092 zł**.

zgodnie z **załącznikami nr 2 i 3** do niniejszej uchwały.

¹⁾Dz.U.2021.1834

²⁾Dz.U.2021.1535; Dz.U.2021.1773

§ 2.

1. Ustala się deficyt budżetowy w kwocie **6 252 823,27 zł**, który zostanie pokryty przychodami z:

- 1) zaplanowanego kredytu w kwocie 5 000 000 zł;
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz. 305 ze zmianami) w kwocie 1 252 823,27 zł.

2. Ustala się przychody budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **8 012 819,27 zł** i rozchody budżetu w wysokości **1 759 996 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 4** do niniejszej uchwały.

3. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w kwocie **1 000 000 zł**,
- 2) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości **5 000 000 zł**.

4. Ustala się limit zobowiązań długoterminowych do kwoty **200 000,00 zł** z tytułu innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych.

§ 3.

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **54 500 zł**.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości **125 500 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 4.

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań ustawowo zleconych i powierzonych jednostce samorządu terytorialnego zgodnie z **załącznikiem nr 5 i nr 6** do niniejszej uchwały,
- 2) kwotę dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa zgodnie z **załącznikiem nr 7** do niniejszej uchwały.

§ 5.

Ustala się kwotę wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży – na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1930) - zgodnie z **załącznikiem nr 9** do niniejszej uchwały.

§ 6.

Ustala się kwotę dotacji planowanych do udzielenia z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z **załącznikiem nr 8** do niniejszej uchwały.

§ 7.

Ustala się plan wydatków w wysokości **444 612,72 zł** na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014 r. poz. 301 ze zmianami), w podziale na sołectwa, działy i rozdziały zgodnie z **załącznikiem nr 10, nr 11 i nr 12** do niniejszej uchwały.

§ 8.

Ustala się planowane dochody z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **176 000 zł** oraz wydatki budżetu w wysokości **176 000 zł** (zgodnie z art. 18² ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1119) na realizację:

- 1) zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii,
- 2) zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 2050 ze zmianami) – załącznik nr 13 i nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznaczają się w całości na wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określone w art. 6r ust. 1aa oraz art. 2 i 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 1439 ze zmianami) – załącznik nr 16 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Ustala się planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w wysokości **15 000,00 zł**, które w tej samej wysokości przeznaczają się na wydatki związane z utrzymaniem tych przystanków oraz na realizację zadań określonych w art. 16 ust.7 i art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1371).

§ 11.

Ustala się planowane dochody z tytułu wpływów opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wydatków nimi finansowanych (art. 402 ust. 4-6, art. 403 ust. 1-4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska – tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1973 ze zmianami) – zgodnie z załącznikiem nr 15 do niniejszej uchwały.

§ 12.

Ustala się przychody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgodnie z załącznikiem Nr 17 do niniejszej uchwały.

§ 13.

Ustala się dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z załącznikiem Nr 18 do niniejszej uchwały.

§ 14.

Upoważnia się Wójta Gminy Olsztyn do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000 zł.
2. Zaciągania zobowiązań długoterminowych z tytułu innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych do kwoty 200 000 zł, którego spłata dokona się z wydatków budżetu Gminy Olsztyn.
3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w wybranych przez siebie bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
4. Dokonywania zmian w planie:
 - 1) wydatków bieżących w ramach działu na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - 2) wydatków bieżących i majątkowych w ramach działu,

3) w zakresie przeniesień między wydatkami bieżącymi a majątkowymi, z wyjątkiem przeniesień wydatków między działami.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

6. Przekazania upoważnień kierownikom jednostek budżetowych do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących jednostki w ramach działu,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 15.

Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe Gminy Olsztyn zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

§ 16.

Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe Gminy Olsztyn zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.

§ 17.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olsztyn.

§ 18.

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

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
na 2022 rok**

ŹRÓDŁO DOCHODÓW	PLANOWANE DOCHODY NA 2022 ROK	w			MAJĄTKOWE	w tym: dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
		tym:	BIEŻĄCE	OGÓŁEM		
	OGÓŁEM					
		3	4	5	6	7
600	Transport i łączność	5 637 307,84	1 444 500,00	0,00	4 192 807,84	1 400 878,00
	dofinansowanie z RPO 2014-2021 zadania pn. "Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jaroszków-Gmina Zarki"	1 145 878,00	0,00	0,00	1 145 878,00	1 145 878,00

dofinansowanie z RPO 2021-2027 zadania pn. "Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusiecia- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów"	255 000,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00
dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębnice gmina Olsztyn	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00
dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych zadania pn. Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn	1 472 500,00	0,00	0,00	0,00	1 472 500,00	0,00
dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00
dofinansowanie z FOGR zadania pn. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - łącznik ulicy Polnej i Górzystej w Olsztynie	249 429,84	0,00	0,00	0,00	249 429,84	0,00

	wpływy z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	dopłata w 2022 roku ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie	1 429 500,00	1 429 500,00	1 429 500,00	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 243 300,00	1 243 300,00	243 300,00	0,00	1 000 000,00	0,00
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z dzierżaw lokali i gruntów	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
	wpływy odsetek od dochodów z mienia komunalnego	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z kosztów upomnień	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z refaktur	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	54 324,00	54 324,00	54 324,00	0,00	0,00	0,00

	dotacja celowa na realizację zadań zleconych - Urząd Wojewódzki	53 294,00	53 294,00	0,00	0,00	0,00
	prowinje od przekazywanego podatku dochodowego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	5% dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 703,00	1 703,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 703,00	1 703,00	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	119 181,54	10 000,00	0,00	109 181,54	109 181,54
	wpływy z refaktur	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

	Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Olsztyn - budynku OSP w Zrębicach oraz OSP w Przymiłowicach"	109 181,54	0,00	0,00	0,00	109 181,54	109 181,54
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 177 795,00	18 177 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od nieruchomości	6 150 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku rolnego	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku leśnego	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze zwrotu kosztów upomnień	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od środków transportowych	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat dodatkowych za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 895 486,00	9 895 486,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	157 309,00	157 309,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z renty planistycznej	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	8 451 631,00	8 451 631,00	0,00	0,00	0,00

	część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 268 788,00	7 268 788,00	0,00	0,00	0,00
	część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 162 843,00	1 162 843,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odzyskanego podatku VAT	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki od środków na rachunku bankowym	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	778 654,56	728 149,86	60 731,86	50 504,70	50 504,70
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za żywienie w szkole	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00

	wpływy z dzierżaw lokali	2 580,00	2 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego	335 838,00	335 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z EFS na realizację zadania pn. "Przedszkole moich marzeń"	60 731,86	60 731,86	60 731,86	0,00	0,00	0,00
	środki z Regionalnego Programu Operacyjnego zadanie pn. " Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny" - płatność końcowa	50 504,70	0,00	0,00	50 504,70	50 504,70	50 504,70
852	Pomoc społeczna	353 620,00	353 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	17 401,00	17 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na zasiłki stałe	184 618,00	184 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	34 921,00	34 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja na utrzymanie GOPS-u	83 933,00	83 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania	12 747,00	12 747,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	6 998 249,00	6 998 249,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 289 730,00	3 289 730,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	8 248,00	8 248,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na zadanie Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci	3 611 919,00	3 611 919,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa na opłacanie refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	28 352,00	28 352,00	0,00	0,00	0,00

	dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 912 381,43	3 079 000,00	0,00	833 381,43	773 381,43	
	wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 995 000,00	2 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze zwrotu kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	środki z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych”	60 000,00			60 000,00	
	środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. " OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn"	773 381,43	0,00	0,00	773 381,43	773 381,43
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
	dofinansowanie z PPJ zadania pn. Zakup wyposażenia dotyczącego szerzenia lokalnej kultury i dziedzictwa	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
926	Kultura fizyczna	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat pobieranych przez GOSiR	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem dochody	45 848 547,37	39 637 671,86	60 731,86	6 210 875,51	2 358 945,67

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY OLSZTY W 2022 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2022 rok	z tego:													
				Wydanki bieżące	z tego:						Wydanki majątkowe	z tego:					
					Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydanki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydanki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydanki z tytułu poręczeń i gwarancji		Wydanki na obsługę długu	Wydanki	inwestycje i zakupy inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17							
010		Rolnictwo i leśnictwo	8 900,00	0,00	8 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby Rolnicze	3 000,00		3 000,00												
	01095	Pozostała działalność	5 900,00		5 900,00	0,00							0,00				
020		Leśnictwo	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02095	Pozostała działalność	90 000,00		90 000,00												
600		Transport i łączność	13 801 261,62	24 000,00	2 255 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 922 261,62	1 648 092,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 230 000,00	10 000,00	1 620 000,00	600 000,00											
	60011	Drogi publiczne krajowe	161 000,00		15 000,00								146 000,00				
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 658 092,00	20 000,00	20 000,00								1 648 092,00	1 648 092,00			
	60016	Drogi publiczne gminne	9 056 082,00	14 000,00	570 000,00								8 472 082,00				

7509 5	Pozostała działalność	91 200,00	91 200,00	91 200,00	0,00	48 000,00	43 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 703,00	1 703,00	1 703,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7510 1	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 703,00	1 703,00	1 403,00	300,00														
762	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7521 2	Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00		400,00														
764	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	696 300,00	496 300,00	52 300,00	394 000,00	20 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7541 2	Ochotnicze straże pożarne	668 300,00	468 300,00	52 300,00	366 000,00	20 000,00	30 000,00												
7541 4	Obrona cywilna	8 000,00	8 000,00		8 000,00														
7542 1	Zarządzanie kryzysowe	20 000,00	20 000,00		20 000,00														
757	Obsługa długu publicznego	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7570 2	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	150 000,00	150 000,00																

758		Różne rozliczenia	240 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	7581 4	Różne rozliczenia finansowe	60 000,00	60 000,00		60 000,00													
	7581 8	Rezerwy ogólne i celowe	180 000,00	180 000,00		180 000,00													
801		Oświata i wychowanie	13 134 931,82	13 078 463,29	10 501 306,65	2 014 094,42	10 000,00	481 612,97	71 449,25	0,00	56 468,53	56 468,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	8010 1	Skoloty podstawowe	8 956 844,81	8 900 376,28	7 549 333,31	1 000 450,00		350 592,97			56 468,53	56 468,53	0,00						
	8010 3	Oddziały przedszkolne w skolach podstawowych	670 200,00	670 200,00	598 000,00	35 700,00	0,00	35 500,00			0,00								
	8010 4	Przedszkola	1 675 331,00	1 675 331,00	1 263 206,00	361 000,00		51 125,00			0,00	0,00	0,00						
	8010 6	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00		10 000,00													
	8011 3	Dowozenie uczniów do skol	206 000,00	206 000,00	3 000,00	203 000,00													
	8014 6	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	49 329,00	49 329,00		49 329,00					0,00	0,00							
	8014 8	Stolówki szkolne i przedszkolne	655 398,00	655 398,00	433 303,00	221 500,00		595,00			0,00	0,00							
	8014 9	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w skolach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	125 481,95	125 481,95	104 936,74	13 045,21		7 500,00			0,00								

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 163 435,72	5 423 299,37	123 000,00	5 280 299,37	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 136,35	740 136,35	0,00	0,00
9000 2	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 938 428,00	3 938 428,00	93 500,00	3 844 928,00									
9000 3	Oczyszczanie miast i wsi	270 000,00	270 000,00		270 000,00									
9000 5	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	45 000,00	45 000,00		25 000,00	20 000,00					0,00	0,00	0,00	
9000 6	Ochrona gleby i wód podziemnych	11 000,00	11 000,00		11 000,00						0,00	0,00		
9001 5	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 081 518,00	630 000,00		630 000,00						451 518,00	451 518,00	0,00	
9002 6	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	30 000,00	30 000,00		30 000,00									
9009 5	Pozostała działalność	787 489,72	498 871,37	29 500,00	469 371,37						288 618,35	288 618,35		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	745 813,60	705 813,50	25 768,31	87 045,19	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
9210 9	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	378 906,71	378 906,71	3 789,59	15 117,12	360 000,00		0,00			0,00	0,00		
9211 6	Biblioteki	210 000,00	210 000,00			210 000,00					0,00			
9212 0	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	13 000,00	13 000,00		5 000,00	8 000,00					0,00			
9219 5	Pozostała działalność	143 906,79	103 906,79	21 978,72	66 928,07	15 000,00					40 000,00	40 000,00	40 000,00	
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9250 3	Rezerваты i pomniki przyrody	3 500,00	3 500,00		3 500,00									
926	Kultura fizyczna	864 758,00	864 758,00	399 000,00	316 758,00	145 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9260 5	Zadania w zakresie kultury fizycznej	707 758,00	707 758,00	399 000,00	304 758,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9269 5	Pozostała działalność	157 000,00	157 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	82 101 370,64	39 602 264,14	16 317 041,97	13 851 352,95	7 726 419,87	71 449,25	0,00	150 000,00	12 499 106,50	12 499 106,50	1 658 092,00	0,00

ZADANIA I WYDATKI INWESTYCYJNE W 2022 ROKU

Lp.	rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość całkowita zadania	Okres realizacji	Plan ogółem na 2022 r.	z tego źródła finansowania					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
						7. dochody własne	8. kredyty i pożyczki	9. środki pochodzące z innych źródeł	10. środki z funduszy pomocowych ogółem	11. dofinansowanie w 2022 roku		12.
1.	60011	Przebudowa pasa drogowego Drogi Krajowej nr 46 polegającego na budowie chodnika w ciągu ulicy Zwirki i Wigury w miejscowości Olsztyn	146 000,00	2022	146 000,00	146 000,00						Gmina Olsztyn
2.	60014	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrebice, Krasawa- Gmina Olsztyn; Suliszowice, Jarosów-Gmina Żarki	4 300 000,00	2019 - 2023	1 348 092,00	202 214,00			3 566 404,38 RPO 2014-2021	1 145 878,00		Gmina Olsztyn
3.	60014	Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusia- Jezioro Krasowe – do granic gminy Mistów	5 000 000,00	2022 - 2024	300 000,00	45 000,00			4 250 000 - RPO 2021-2027	255 000,00		Gmina Olsztyn
4.	60016	Budowa ciągu pieszo jezdniego ul. Korwiałowej w Olsztyn (Odrzykott)	120 000,00	2022	120 000,00	120 000,00						Gmina Olsztyn

5.	60016	Budowa ul. Morelowej w Skrajnicy	115 000,00	2022	115 000,00	115 000,00					Gmina Olsztyn
6.	60016	Przebudowa drogi gminnej - ulica Wrzosowa, gmina Olsztyn	570 000,00	2022	570 000,00	570 000,00					Gmina Olsztyn
7.	60016	Budowa ul. Słowackiego i Miłosa w miejscowości Olsztyn	3 100 000,00	2022 - 2023	1 550 000,00	77 500,00				Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 2945000	Gmina Olsztyn
8.	60016	Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice gmina Olsztyn	1 018 450,00	2022	1 000 000,00	50 000,00				Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych 950 000	Gmina Olsztyn
9.	60016	Przebudowa drogi gminnej ul. Paderewskiego w Olsztynie	339 840,00	2020 - 2022	330 000,00	330 000,00					Gmina Olsztyn
10.	60016	Przebudowa drogi gminnej - ul. Cicha w miejscowości Olsztyn	348 160,00	2020 - 2022	340 000,00	340 000,00					Gmina Olsztyn
11.	60016	Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn	542 030,00	2020 - 2023	300 000,00	300 000,00					Gmina Olsztyn
12.	60016	Budowa drogi w miejscowości Krasawa	556 600,00	2022	556 600,00	556 600,00					Gmina Olsztyn

13.	60016	Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)	5 048 000,00	2021 - 2023	100 000,00	100 000,00				Gmina Olsztyn	
14.	60016	Zagospodarowanie terenu u podnóża ruin zamku w Olsztynie wraz z budową drogi	2 758 482,00	2021 - 2022	2 718 482,00	2 034 533,60		Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - 683948,40		683 948,40	Gmina Olsztyn
15.	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej gminnej - na działce nr 2081 w miejscowości Olsztyn	145 000,00	2022	145 000,00	145 000,00					Gmina Olsztyn
16.	60016	Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej ul. Sobieskiego w obrębie skrzyżowania z DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w Olsztynie i budowa przejścia dla pieszych na drodze krajowej DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w obrębie skrzyżowania z drogą gminną ul. Sobieskiego	150 000,00	2021 - 2022	127 000,00	7 000,00		Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 120 000 zł		120 000,00	Gmina Olsztyn
17.	60016	Projekty budowy i przebudowy dróg gminnych	500 000,00	2022	500 000,00	500 000,00					Gmina Olsztyn
18.	60017	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - łącznik ulicy Polnej i Górzystej w Olsztynie	670 847,62	2022	656 087,62	406 657,78		FOGR		249 429,84	Gmina Olsztyn
19.	70005	Wykup gruntów pod drogi gminne	150 000,00	2021	150 000,00	150 000,00					Gmina Olsztyn
20.	75023	Zakup samochodu dostawczego na cele gospodarcze Urzędu Gminy w Olsztynie	140 000,00	2022	140 000,00	140 000,00					Gmina Olsztyn

21.	75023	Rozbudowa istniejącego budynku usługowego o budynek gospodarczo-garazowy	600 000,00	2021 - 2022	250 240,00	250 240,00	250 240,00								Gmina Olsztyn
22.	75412	Zakup samochodu pożarniczego - bojowego typu GBA dla OSP w Kusiatkach	200 000,00	2022	200 000,00	200 000,00	200 000,00								Gmina Olsztyn
23.	80101	Budowa siłowni zewnętrznej przy SP w Zrębicach	21 749,69	2022	21 749,69	21 749,69	21 749,69			f. sołecki					Gmina Olsztyn
24.	80101	Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Turowie	34 718,84	2022	34 718,84	34 718,84	34 718,84			f. sołecki					Gmina Olsztyn
25.	90015	Budowa oświetlenia przy drogach gminnych	391 518,00	2022	391 518,00	391 518,00	391 518,00			f. sołecki 50 000					Gmina Olsztyn
26.	90015	Projekty na oświetlenia	60 000,00	2022	60 000,00	60 000,00	60 000,00								Gmina Olsztyn
27.	90095	Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji	150 000,00	2022	150 000,00	90 000,00	90 000,00			f. sołecki 12 477			60 000,00		Gmina Olsztyn
28.	90095	Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń	49 630,88	2020 - 2022	21 618,35	21 618,35	21 618,35			f. sołecki					Gmina Olsztyn
29.	90095	Budowa placów zabaw w Zrębicach	117 000,00	2021	117 000,00	117 000,00	117 000,00								Gmina Olsztyn
30.	92195	Zakup wyposażenia dotyczącego szerzenia lokalnej kultury i dziedzictwa	40 000,00	2022	40 000,00	15 000,00	15 000,00				PPJ		25 000,00		Gmina Olsztyn
		OGÓLEM	27 383 027,03		12 499 106,50	7 537 350,26	7 537 350,26	0,00	0,00	x	0,00	0,00	4 961 756,24		

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY OLSZTYN W 2022 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			
1.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 902	0,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
3.	Przychody j.s.t z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	683 948,40
4.	Przychody j.s.t. wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	0,00
5.	Przychody j.s.t z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
6.	Przychody ze sprzedaży obligacji na rynku krajowym	§ 911	
7.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	
8.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	2 328 870,87
9.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na ze środków publicznych	§ 951	0,00
10.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	

11.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	5 000 000,00
12.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	0,00
Rozchody ogółem:			
1.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 962	0,00
2.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
3.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	0,00
4.	Wykup obligacji skarbowych sprzedanych na rynku krajowym	§ 971	0,00
5.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	0,00
6.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	
7.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	400 000,00
8.	Splaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	1 359 996,00
9.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Załącznik Nr 5 do Załącznika Nr 1

DOCHODY I WYDATKI W 2022 ROKU BUDŻETU GMINY OLSZTYN ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI

Dział	Rozdział	Dotacje planowane ogółem	Wydatki ogółem (6+12)	Wydatki bieżące	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu, Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacją zadań Gminy	Wydatki majątkowe
1	2	4	5	6	8	9	10	11	12	
750	75011	53 294,00	53 294,00	53 294,00	52 939,00	355,00		0,00		
751	75101	1 703,00	1 703,00	1 703,00	1 403,00	300,00		0,00		
752	75212	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00		0,00		
855	85501	3 611 919,00	3 611 919,00	3 611 919,00	11 880,00	0,00		3 600 039,00		
855	85502	3 297 978,00	3 297 978,00	3 297 978,00	310 156,00	10 513,00		2 977 309,00		
855	85513	28 352,00	28 352,00	28 352,00	0,00	28 352,00		0,00		
	Ogółem	6 993 646,00	6 993 646,00	6 993 646,00	376 378,00	39 920,00	0,00	6 577 348,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 6 do Załącznika Nr 1

DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU GMINY OLSZTYN ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ WŁASNYCH ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z OTRZYMANÝCH DOTACJI W 2022 ROKU

Dział	Rozdział	Dotacje planowane ogółem	Wydatki ogółem (6+12)	Wydatki bieżące	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:				Wydatki majątkowe
							8	9	10	11	
1	2	4	5	6		8	9	10	11	12	
801	80103	138 552,00	138 552,00	138 552,00	138 552,00	0,00					
801	80104	192 768,00	192 768,00	192 768,00	192 768,00	0,00					
801	80149	4 518,00	4 518,00	4 518,00	4 518,00	0,00					
852	85213	17 401,00	17 401,00	17 401,00	0,00	17 401,00					
852	85214	34 921,00	34 921,00	34 921,00	0,00	0,00		34 921,00			
852	85216	184 618,00	184 618,00	184 618,00	0,00	0,00		184 618,00			
852	85219	83 933,00	83 933,00	83 933,00	64 752,00	18 181,00		1 000,00			
855	85530	12 747,00	12 747,00	12 747,00	0,00	12 747,00		0,00			
	Ogółem	669 458,00	669 458,00	669 458,00	400 590,00	48 329,00	0,00	220 539,00	0,00	0,00	0,00

**KWOTA DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA
W 2022 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa
750		Administracja publiczna	106,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	106,00
855		Rodzina	35 035,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	35 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	35,00
Ogółem			35 141,00

**WYKAZ PLANOWANYCH DO UDZIELENIA DOTACJI W 2022 ROKU Z BUDŻETU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Wydatki bieżące

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
	Jednostki sektora finansów publicznych	Nazwa jednostki			
600	60004	Miasto Częstochowa			600 000,00
750	75095	Pozostała działalność			48 000,00
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury			40 000,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury	360 000,00		0,00
921	92116	Biblioteka Gminna	210 000,00		
	Ogółem		570 000,00	0,00	688 000,00

Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
754	75412	Ochotnicze straże pożarne			20 000,00
801	80195	Oświata i wychowanie- pozostała działalność			10 000,00
851	85195	Profilaktyka zdrowotna			10 000,00
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			20 000,00
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			8 000,00
921	92195	Kultura i tradycja			15 000,00
926	92695	Sport			145 000,00
Ogółem			0,00	0,00	228 000,00

**WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI
I MŁODZIEŻY W 2022 ROKU**

Rozdział	wydatki bieżące, w tym:	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki statutowe	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki majątkowe	wydatki ogółem
80149	125 481,95	104 936,74	13 045,21	7 500,00	0,00	125 481,95
80150	605 972,81	548 527,60	21 145,21	36 300,00	0	605 972,81
OGÓŁEM	731 454,76	653 464,34	34 190,42	43 800,00	0,00	731 454,76

PLAN WYDATKÓW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2022 ROKU WG SOŁECTW

L.p.	NAZWA SOŁECTWA	PLAN WYDATKÓW	z tego:	
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.	BISKUPICE NOWE	18 477,00	6 000,00	12 477,00
2.	BISKUPICE	52 942,69	52 942,69	0,00
3.	BUKOWNO	27 371,37	27 371,37	0,00
4.	KRASAWA	19 800,57	19 800,57	0,00
5.	KUSIĘTA	52 942,69	52 942,69	0,00
6.	ODRZYKOŃ	24 618,35	3 000,00	21 618,35
7.	OLSZTYN	52 942,69	52 942,69	0,00
8.	PRZYMIŁOWICE	52 942,69	2 942,69	50 000,00
9.	SKRAJNICA	28 906,71	28 906,71	0,00
10.	TURÓW	41 718,84	7 000,00	34 718,84
11.	ZRĘBICE PIERWSZE	52 942,69	31 193,00	21 749,69
12.	ZRĘBICE DRUGIE	19 006,43	19 006,43	0,00
	OGÓŁEM	444 612,72	304 048,84	140 563,88

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO w 2022 roku

L.P.	SOŁECTWO	NAZWA PRZEDSIĘWZIĘCIA	WARTOŚĆ PRZEDSIĘWZIĘCIA (W ZŁ)	ROZDZIAŁ	KWOTA FUNDUSZU SOŁECKIEGO OGÓLEM (W ZŁ)
1.	BISKUPICE NOWE	1. Dopuszenie OSP Biskupice	4 000,00	75412	18 477,00
		2. Wyposażenie świetlicy w Szkole Podstawowej w Biskupicach	2 000,00	80101	
		3. Zagospodarowanie wiejskiego terenu wypoczynku i rekreacji w sołectwie	12 477,00	90095	
2.	BISKUPICE	1. Organizacja zajęć w świetlicy	3 716,80	92195	52 942,69
		2. Wspieranie prawidłowego rozwoju uczniów w Szkole Podstawowej w Biskupicach	14 261,92	92195	
		3. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych oraz spotkań integracyjnych (KGW)	5 500,00	92195	

		4. Zakup doposażenia na potrzeby KGW w Biskupicach	9 500,00	92195	
		5. Doposażenie remizy OSP w Biskupicach oraz zagospodarowanie terenu przyległego	12 000,00	75412	
		6. Doposażenie OSP w Biskupicach	5 000,00	75412	
		7. Poprawa wizerunku sołectwa	2 963,97	63095	
		1. Zakup i montaż urządzeń rekreacyjnych i infrastruktury placu zabaw	20 000,00	90095	
3.	BUKOWNO	2. Wykonanie planu zagospodarowania placu zabaw przy świetlicy w Bukownie ul. Malownicza 45	3 371,37	90095	27 371,37
		3. Doposażenie świetlicy środowiskowej	4 000,00	92195	
4.	KRASAWA	1. Zakup koszy do segregacji odpadów	5 000,00	90095	19 800,57

		2. Remont łazienek w Szkole Podstawowej w Zrębicach	14 800,57	80101	
5.	KUSIĘTA	1. Organizacja zajęć w świetlicy	4 000,00	92195	52 942,69
		2. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	5 042,69	92195	
		3. Prace porządkowe przy Jeziorku Krasowym oraz zarybienie stawu	900,00	01095	
		4. Montaż monitoringu przy Jeziorku Krasowym	3 000,00	01095	
		5. Dopuszczenie OSP w Kusiętach	20 000,00	75412	
		6. Wyposażenie szatni sportowych uczestników piłkarskich	6 000,00	92695	
		7. Dofinansowanie wyżywienia w Szkole Podstawowej w Kusiętach	10 000,00	80101	
		8. Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Kusiętach	4 000,00	80101	

6.	ODRZYKOŃ	1. Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń, stanowiące kolejny etap realizacji zadania	21 618,35	90095	24 618,35
		2. Sprawowanie opieki nad dziećmi z sołectwa Odrzykoń w drodze do i ze szkoły a także w środkach komunikacji zbiorowej	3 000,00	80113	
7.	OLSZTYN	1. Zakup sprzętu sportowego oraz strojów sportowych dla uczestników turniejów piłkarskich	4 000,00	92695	52 942,69
		2. Zakup sprzętu sportowego dla uczestników turniejów Taekwon-do	2 000,00	92695	
		3. Dopuszczenie Gminnego Przedszkola w Olsztynie	3 000,00	80104	
		4. Dopuszczenie Szkoły Podstawowej w Olsztynie	3 000,00	80101	
		5. Dopuszczenie OSP Olsztyn	15 000,00	75412	
		6. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych	8 500,00	92195	
		7. Modernizacja placu zabaw w Olsztynie	8 000,00	90095	

		8. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych dla mieszkańców przez KAL	3 000,00	92195	
		9. Zakup strojów reprezentacyjnych dla Chóru w Olsztynie	2 000,00	92195	
		10. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych przez KGW oraz Koło Emerytów i Rencistów w Olsztynie	4 000,00	92195	
		11. Zakup materiałów i usług promujących gminę i sołectwo	442,69	92195	
8.	PRZYMIŁOWICE	1. Organizacja uroczystości kulturalno-promocyjnych dla mieszkańców przez KGW	2 942,69	92195	52 942,69
		2. Doświetlenie ulic w Przymilowicach	50 000,00	90015	
9.	SKRAJNICA	1. Aktywizacja mieszkańców poprzez organizację spotkań i kultywowanie tradycji	10 000,00	92195	28 906,71
		2. Zagospodarowanie terenu wokół Domu Ludowego oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego	13 406,71	92109	

		3. Bieżące utrzymanie Domu Ludowego oraz terenu przyległego	5 500,00	92109	
10.	TURÓW	1. Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Turowie	34 718,84	80101	41 718,84
		2. Zakup paliwa opałowego do świetlicy śródowniskowej w Turowie	7 000,00	92195	
11.	ZREBICE PIERWSZE	1. Budowa siłowni zewnętrznej	21 749,69	80101	52 942,69
		2. Rozbudowa garażu oraz doposażenie jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Zrębicach	27 000,00	75412	
		3. Remont łazienek w Szkole Podstawowej w Zrębicach	4 193,00	80101	
12.	ZREBICE DRUGIE	1. Organizacja spotkań i podtrzymywanie tradycji wiejskich w okresie późniejszym	3 000,00	92195	19 006,43
		2. Organizacja spotkań okolicznościowych mieszkańców	2 000,00	92195	
		3. Dofinansowanie konserwacji zabytkowych stacji drogi krzyżowej oraz pielęgnacja lip wokół Kościoła pw. św. Idziego w Zrębicach	8 000,00	92120	

				80101	
		5 000,00			
	4. Wymiana siatki ogrodzeniowej wokół boiska piłkarskiego przy Szkole Podstawowej w Zrębicach				
	5. Remont łazienek w Szkole Podstawowej w Zrębicach	1 006,43		80101	
	OGÓŁEM				
					444 612,72

**WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU GMINY OLSZTYN
W 2022 ROKU WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW**

Dział	Rozdział	Nazwa	Nazwa sołectwa	Plan wydatków ogółem na 2022 rok	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
010		Rolnictwo i łowiectwo		3 900,00	3 900,00	0,00
	01095	Pozostała działalność		3 900,00	3 900,00	0,00
			Kusięta	3 900,00	3 900,00	0,00
630		Turystyka		2 963,97	2 963,97	0,00
	63095	Pozostała działalność		2 963,97	2 963,97	0,00
			Biskupice	2 963,97	2 963,97	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		83 000,00	83 000,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne		83 000,00	83 000,00	0,00

				Biskupice Nowe	4 000,00	4 000,00	0,00
				Biskupice	17 000,00	17 000,00	0,00
				Kusięta	20 000,00	20 000,00	0,00
				Olsztyn	15 000,00	15 000,00	0,00
				Zrębice Pierwsze	27 000,00	27 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie		106 468,53	50 000,00	56 468,53
	80101		Szkoły podstawowe		100 468,53	44 000,00	56 468,53
				Biskupice Nowe	2 000,00	2 000,00	0,00
				Krasawa	14 800,57	14 800,57	0,00
				Kusięta	14 000,00	14 000,00	0,00
				Olsztyn	3 000,00	3 000,00	0,00
				Turów	34 718,84	0,00	34 718,84
				Zrębice Pierwsze	25 942,69	4 193,00	21 749,69
				Zrębice Drugie	6 006,43	6 006,43	0,00
	80104		Przedszkola		3 000,00	3 000,00	0,00
				Olsztyn	3 000,00	3 000,00	0,00
	80113		Dowozenie uczniów do szkół		3 000,00	3 000,00	0,00

900			Odrzykoń	3 000,00	3 000,00	
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	120 466,72	36 371,37	84 095,35
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		50 000,00	0,00	50 000,00
			Przymiłowice	50 000,00	0,00	50 000,00
	90095	Pozostała działalność		70 466,72	36 371,37	34 095,35
			Biskupice Nowe	12 477,00	0,00	12 477,00
			Bukowno	23 371,37	23 371,37	0,00
			Krasawa	5 000,00	5 000,00	0,00
			Odrzykoń	21 618,35	0,00	21 618,35
			Olsztyn	8 000,00	8 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	115 813,50	115 813,50	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		18 906,71	18 906,71	0,00

			Skrajnica	18 906,71	18 906,71	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		8 000,00	8 000,00	0,00
			Zrębiec Drugie	8 000,00	8 000,00	0,00
	92195	Pozostała działalność		88 906,79	88 906,79	0,00
			Biskupice	32 978,72	32 978,72	0,00
			Bukowno	4 000,00	4 000,00	0,00
			Kusieła	9 042,69	9 042,69	0,00
			Olsztyn	17 942,69	17 942,69	0,00
			Przymiłowice	2 942,69	2 942,69	0,00
			Skrajnica	10 000,00	10 000,00	0,00
			Turów	7 000,00	7 000,00	0,00
			Zrębiec Drugie	5 000,00	5 000,00	0,00
926		Kultura fizyczna		12 000,00	12 000,00	0,00
	92695	Pozostała działalność		12 000,00	12 000,00	0,00
			Kusieła	6 000,00	6 000,00	0,00
			Olsztyn	6 000,00	6 000,00	0,00

Ogółem	444 612,72	304 048,84	140 563,88
---------------	-------------------	-------------------	-------------------

**GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I GMINNY PROGRAM PRZECIWDZIAŁANIA
NARKOMANII NA 2022 ROK**

DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOI ALKOHOLOWYCH		WYDATKI				
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN	NAZWA	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PLAN
756	75618	176 000,00	Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	851	85153	500,00
			Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	851	85154	175 500,00
	Ogółem	176 000,00		Ogółem		176 000,00

WYDATKI w 2022 roku**A. GMINNEGO PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1	2	3	4	5	6
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	500,00
		85153		Zwalczanie narkomanii	500,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00

B. GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1	2	3	4	5	6
1.	851			OCHRONA ZDROWIA	175 500,00
		85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	175 500,00
			2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 600,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	82 000,00
OGÓLEM A+B				176 000,00

PRZEZNACZENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA W 2022 ROKU

Dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska			wydatki na:			
dział	rozdział	plan	Nazwa	dział	rozdział	plan
900	90019	70 000,00	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wymiana pieców	900	90005	70 000,00
Ogółem	X	70 000,00	Ogółem	X	X	70 000,00

**DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT Z GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ
Z ZAKRESU GOSPODARKI ODPADAMI W 2022 ROKU**

L.p.	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	DOCHODY (w zł)	WYDATKI (w zł)
1.	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 995 000,00	3 938 428,00
		90002		Gospodarka odpadami	2 995 000,00	3 938 428,00
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 995 000,00	
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		70 000,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		6 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		14 000,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy		2 500,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00
			4300	Zakup usług pozostałych		3 830 328,00
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 600,00
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej		2 000,00
			4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego		1 000,00

PRZYCHODY I WYDATKI W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJ LOKALNYCH W 2022 ROKU

Przychody na 2022 rok	Plan na 2022 rok	Przychody w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 2022 rok	z tego	
							Wydatki majątkowe ogółem	w tym: Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
paragraf	683 948,40	683 948,40	600		Transport i łączność	2 718 482,00	2 718 482,00	683 948,40
905	683 948,40	683 948,40		60016	Drogi publiczne gminne	2 718 482,00	2 718 482,00	683 948,40
OGÓLEM	683 948,40	683 948,40			Ogółem	2 718 482,00	2 718 482,00	683 948,40

DOCHODY I WYDATKI W RAMACH RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCYJNY STRATEGICZNY
W 2022 ROKU

Dochody na 2022 rok		Plan na 2022 rok	Dochody w ramach Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycyjny Strategicznych w 2022 roku	Wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycyjny Strategicznych w 2022 roku		Nazwa	Plan na 2022 rok	Wzrost	
				Dział	Rozdział			Wydatki majątkowe ogółem	w tym:
dział/rozdział	paragraf								
	6090	2 422 500,00	2 422 500,00	600		Transport i łączność	2 550 000,00	2 550 000,00	2 422 500,00
		2 422 500,00	2 422 500,00		60016	Drogi publiczne gminne	2 550 000,00	2 550 000,00	2 422 500,00
OGÓŁEM		2 422 500,00	2 422 500,00			Ogółem	2 550 000,00	2 550 000,00	2 422 500,00

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 122/21
Wójta Gminy Olsztyn
z dnia 12 listopada 2021 r.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY OLSZTYN NA 2022 ROK

Projekt Budżetu Gminy Olsztyn na 2022 rok zamyka się po stronie dochodów kwotą **45 848 547,37 zł**, a po stronie wydatków kwotą **52 101 370,64 zł**.

Deficyt budżetowy w kwocie **6 252 823,27 zł** zostanie pokryty przychodami:

- 1) z zaplanowanego kredytu w kwocie **5 000 000 zł**;
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz. 305 ze zmianami) w kwocie **1 252 823,27 zł**.

Planowane wydatki bieżące w kwocie **39 602 264,14 zł** są niższe niż planowane dochody bieżące w kwocie **39 637 671,86 zł** – spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst z 2021 r. Dz.U. poz. 305 ze zmianami), zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5,7 i 8.

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu na 2022 rok zaplanowano w kwocie **8 012 819,27 zł** (załącznik nr 4 do projektu budżetu). Kwotę tę stanowią:

- wolne środki w kwocie **2 328 870,87 zł**,
- przychody j.s.t z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **683 948,40 zł**,

Są to niewykorzystane w 2021 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W 2021 roku zostały wykorzystane w części środki z RFIL, która Gmina otrzymała w 2020 roku. Pozostałe środki w kwocie **683 948,40 zł** zostaną wykorzystane w 2022 roku na inwestycję realizowaną przy udziale tych środków w 2022 roku,

- planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **5 000 000 zł**.

Planowaną wysokość wolnych środków ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu za III kwartał 2021 roku (sprawozdanie Rb – NDS), jak również bieżącego wykonania budżetu. Z analizy tej ustalono, że nie wszystkie zadania inwestycyjne zostaną wykonane w 2021 roku lub zmieniła się ich wartość po przetargach, co spowoduje przesunięcie zagwarantowanych środków na realizację tych zadań z 2021 roku na 2022 rok.

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę **1 759 996 zł**. Są to zaplanowane spłaty rat:

- 1) zaciągniętych rat kredytów na kwotę **1 359 996 zł**,
- 2) zaciągniętych rat pożyczek na kwotę **400 000 zł**.

DOCHODY BUDŻETU

Do sporządzenia planu dochodów na 2022 rok wykorzystano następujące informacje:

- 1) Ministerstwa Finansów o rocznej kwocie planowanej subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok,

- 2) Wojewody Śląskiego o wysokości planowanych dotacji celowych z budżetu państwa na 2022 rok,
- 3) Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2022 rok,
- 4) prognozę dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto na poziomie 335 838 zł, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o systemie oświaty (kwota roczna na ucznia w 2022 roku wyniesie 1 506 zł),
- 5) dane uzyskane z Referatu Nieruchomości i Gospodarki Komunalnej w Urzędzie Gminy w Olsztynie o wartości przygotowanych do sprzedaży w 2022 roku działek gminnych. Na podstawie tych danych ustalono, że 17 działek gminnych zostało przygotowanych do sprzedaży. Działki te są położone w miejscowościach: Biskupice (2 działki); Bukowno (5 działek); Kusięta (2 działki); Olsztyn (3 działki) i Przymiłowice (4 działki), Turów (1 działka),
- 6) wysokość dotacji majątkowych została określona na podstawie zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i środków z budżetu państwa,
- 7) dochody z tytułu podatków i opłat przyjęto z uwzględnieniem:
 - a) Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 22.07.2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2022 roku (M.P. z 2021 r. poz. 724),
 - b) Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2021 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2022 r. (M.P. z 2021 r. poz. 968),
 - c) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022. (M.P. z 2021 r. poz. 951),
 - d) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. (M.P. z 2021 r. poz. 950).

Maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych na 2022 rok zostały zwaloryzowane w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 22.07.2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2022 roku, zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2021 r. w stosunku do I półroczu 2020 r., który wyniósł 103,6. Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 3,6%.

Wzrost stawek podatków i opłat lokalnych w Gminie Olsztyn na 2022 rok zaplanowano w wysokości 5%, z zachowaniem częściowych ulg i zwolnień określonych w obowiązujących uchwałach, oraz górnych stawek niektórych podatków określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości ustalono poprzez zwiększenie przewidywanych wpływów 2021 roku o planowaną 5% podwyżkę. Zaplanowano również wzrost wysokości podatku od nieruchomości z uwagi na wybudowanie dwóch nowych obiektów wielkopowierzchniowych, zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, które zostaną oddane do użytku jeszcze w 2021 roku. Podatek od nieruchomości jest ważnym źródłem dochodów własnych gminy, której działania mają bezpośredni wpływ na jego wysokość. Wzrost dochodów z podatku od nieruchomości pozwoli pokryć zwiększenie wydatków bieżących w 2022 roku, powstałych na skutek zmian w gospodarce, spowodowanych zarówno wzrostem cen energii, usług, wydatkami związanymi z pandemią koronawirusa, jak również wskutek ustawowych zmian przyczyniających się do wzrostu wydatków bieżących. Zwiększenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości pozwoli utrzymać dodatnią nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu Gminy. Jest to bardzo ważny wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Gmina Olsztyn posiada nadwyżkę z lat ubiegłych, pomniejszona

o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 742 192,10 zł.

Do ustalania stawki podatku rolnego i leśnego przyjmuje się ceny określone w komunikatach Prezesa GUS, zgodnie z którymi stawka podatku rolnego wzrośnie o 5%, a podatku leśnego o 7,83%. Nie planuje się obniżki ceny żyta, będącej podstawą do naliczenia podatku rolnego, ani też ceny drewna, będącej podstawą naliczenia podatku leśnego.

Zmiany w finansach publicznych wprowadzone w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład spowodowały znaczny ubytek dochodów własnych gmin. W ramach tego programu została m.in. podwyższona do 30 000 zł tzw. kwota wolna od podatku dochodowego od osób fizycznych dla podatników rozliczających PIT według skali podatkowej (tj. m. in. zatrudnionych w oparciu o umowę o pracę, umowę zlecenie, umowę o dzieło); podwyższenie do 120 000 zł progu dochodów, po przekroczeniu którego ma zastosowanie opodatkowanie wg wyższej, 32% stawki podatku. W ramach reformy systemu podatkowego emerytury i renty zostaną podwyższone o wysokość podatku dla świadczeń do poziomu 2 500 zł.

Zmiany te wpłyną na zmniejszenie w 2022 roku udziału Gminy Olsztyn we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) o kwotę 1 224 022 zł w porównaniu do wpływów w 2021 roku. Z danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów wynika, że również subwencja oświatowa w 2022 roku została zmniejszona o kwotę 234 333 zł w porównaniu do 2021 roku. Są to jednak prognozy, a stopień ich realizacji będzie uzależniony od sytuacji epidemiologicznej w kraju i jej wpływu na działalność gospodarczą firm i zatrudnienie oraz ogólnej sytuacji w kraju.

Znaczny ubytek dochodów bieżących spowodował, że opracowanie projektu budżetu na 2022 rok było trudne ze względu na zachowanie relacji, wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych, z której wynika, że wydatki bieżące muszą niższe niż dochody bieżące.

Trudna sytuacja finansowa samorządów wynika z faktu, że z jednej strony dynamicznie wzrastają wydatki bieżące. Spowodowane to jest wzrostem cen energii i gazu, paliwa, kosztów wywozu odpadów komunalnych, cen transportu lokalnego oraz płacy minimalnej itp. Z drugiej strony wolniejszy jest wzrost dochodów niż wydatków ogółem. Znaczne ubytki w podatkach PIT oraz CIT, wzrastająca luka w finansowaniu oświaty, niedofinansowania tzw. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

STRUKTURA DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ:

W projekcie budżetu na 2022 rok zaplanowano dochody ogółem w kwocie **45 848 547,37 zł** (załącznik nr 1 do projektu budżetu), w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **39 637 671,86 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **6 210 875,51 zł** (w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **2 358 945,67 zł**).

Struktura planowanych dochodów według źródeł przedstawia się następująco:

1. **Dochody własne w kwocie 23 052 705 zł** stanowią 50,28% ogólnej kwoty dochodów, w tym:

- a) dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 9 895 486 zł, co stanowi 42,93% dochodów własnych,
- b) dochody z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 157 309 zł, co stanowi 0,68% dochodów własnych,
- c) dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 6 150 000 zł, co stanowi 26,68% dochodów własnych,
- d) pozostałe dochody bieżące z pozostałych podatków, opłat i czynszów itp., w kwocie 5 849 910 zł, co stanowi 25,38% ogólnej kwoty dochodów własnych,
- e) majątkowe w kwocie 1 000 000 zł, co stanowi 4,33% ogólnej kwoty dochodów własnych.

2. **Subwencje w kwocie 8 431 631 zł** stanowią 18,39% ogólnej kwoty dochodów, w tym:

a) część oświatowa w kwocie 7 268 788 zł, co stanowi 18,33% dochodów bieżących i 15,85% dochodów ogółem,

b) część wyrównawcza w kwocie 1 162 843 zł, co stanowi 2,93% dochodów bieżących i 2,54% dochodów ogółem.

3. **Dotacje celowe z budżetu państwa na wydatki bieżące w kwocie 9 153 335,86 zł** stanowią 23,09% dochodów bieżących i 19,96% ogólnej kwoty dochodów, w tym:

a) dotacja celowa na zadanie Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci 3 611 919 zł, co stanowi 39,46% dochodów bieżących z dotacji,

b) dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz na zadania dotyczące wsparcia kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w kwocie 3 297 978 zł, co stanowi 36,03% dochodów bieżących z dotacji,

c) pozostałe dotacje celowe na realizację zadań własnych i zleconych 2 243 438,86 zł, co stanowi 24,51% dochodów bieżących z dotacji.

4. **Dotacje celowe z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych** na wydatki inwestycyjne w kwocie 2 422 500 zł stanowią 5,28% ogólnej kwoty dochodów oraz 39,0% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

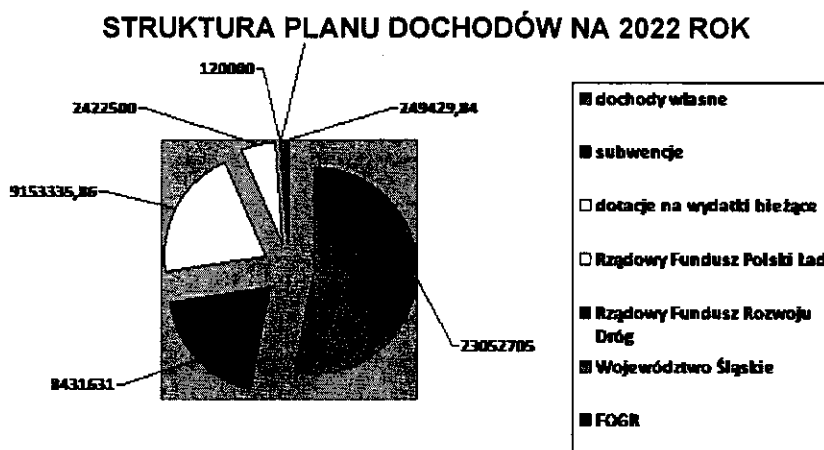
5. **Dotacje celowe z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg** na wydatki inwestycyjne w kwocie 120 000 zł, stanowią 0,26% ogólnej kwoty dochodów oraz 1,93% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

6. **Środki z Województwa Śląskiego** w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych” w wysokości 60 000 zł, stanowią 0,97% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

7. **Środki z budżetu Unii Europejskiej** na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 358 945,67 zł, stanowią 5,15% ogólnej kwoty dochodów oraz 37,98% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

8. **Dofinansowanie z FOGR** w kwocie 249 429,84 zł na zadanie pn. „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - łącznik ulicy Polnej i Górzystej w Olsztynie” stanowi 0,54% ogólnej kwoty dochodów oraz 4,02% ogólnej kwoty dochodów majątkowych.

Graficzne przedstawienie udziału poszczególnych źródeł dochodów w projekcie budżetu na 2022 rok prezentuje wykres poniżej:



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2022 rok

STRUKTURA DOCHODÓW WG DZIAŁÓW

W dziale 600 Transport i łączność – zaplanowano dochody w kwocie **5 637 307,84 zł** na realizację zadań pn.:

- 1) "Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa - Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jaroszków - Gmina Żarki" – planowana wartość zadania 4 300 000 zł, okres realizacji 2020-2022. Dofinansowanie z RPO 2014 – 2021 w kwocie 3 566 404,38 zł. Planowane wydatki w 2022 roku 1 348 092 zł, planowane dochody w 2022 roku 1 145 878 zł,
- 2) "Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusięta - Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów" – planowana wartość zadania w kwocie 5 000 000 zł, okres realizacji 2022-2024, planowane wydatki do poniesienia w 2022 roku w kwocie 300 000 zł. Dofinansowanie z RPO 2021-2027 w kwocie ogółem 4 250 000 zł, w 2022 roku 255 000 zł,
- 3) „Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice gmina Olsztyn” planowana wartość zadania 1 000 000 zł, okres realizacji 2022 rok. Planowane dofinansowanie z Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. w kwocie 950 000 zł,
- 4) „Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn” planowana wartość zadania 3 100 000 zł, okres realizacji 2022-2023. Planowane dofinansowanie z Programu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 945 000 zł. Planowane dofinansowanie w 2022 roku w kwocie 1 472 500 zł,
- 5) „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej ul. Sobieskiego w obrębie skrzyżowania z DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w Olsztynie i budowa przejścia dla pieszych na drodze krajowej DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w obrębie skrzyżowania z drogą gminną ul. Sobieskiego” – planowana wartość zadania 150 000 zł, okres realizacji 2021-2022. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 120 000 zł,
- 6) „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - łącznik ulicy Polnej i Górzystej w Olsztynie” – planowana wartość zadania 670 847,62 zł, okres realizacji 2022 rok. Dofinansowanie z FOGR w kwocie 249 429,84 zł,
- 7) wpływy z opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników w kwocie 15 000 zł,
- 8) dopłata w 2022 roku ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - województwo śląskie w kwocie 1 429 500 zł.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano dochody z majątku gminy, w tym:

- wpływy opłat za użytkowanie wieczyste w kwocie **10 000 zł**,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie **40 000 zł**,
- wpływy z dzierżaw i najmu lokali i gruntów komunalnych w kwocie **180 000 zł**,
- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie **1 000 000 zł**,
- wpływy odsetek od dochodów za nieterminowe wpłaty w kwocie **300 zł**,
- wpływy z kosztów upomnień **3 000 zł**,
- wpływy z refaktur **10 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę **1 243 300 zł**.

W dziale 750 Administracja publiczna – zaplanowano:

- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC, zgromadzeń, spraw obrony, ewidencji działalności gospodarczej w kwocie **53 294 zł** (zgodnie z wytycznymi, ustalonymi przez Wojewodę Śląskiego pismem z dnia 21.10.2021 r. nr FBI.3111.199.29.2021),
- prowizje od dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa w kwocie **30 zł**,
- prowizje od przekazywanego podatku dochodowego w kwocie **1 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **54 324 zł**.

W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – zaplanowano dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie **1 703 zł** (zgodnie z pismem nr DCZ-3113-9/21 z dnia 21.10.2021 r. z Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Częstochowie).

W dziale 752 Obrona narodowa zaplanowano dotację celową na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców w kwocie **400 zł** – zgodnie z wytycznymi, ustalonymi przez Wojewodę Śląskiego pismem z dnia 21.10.2021 r. nr FBI.3111.199.29.2021.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano dochody w łącznej kwocie **119 181,54 zł**, w tym:

- 1) płatność końcową z Regionalnego Programu Operacyjnego zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Olsztyn - budynku OSP w Zrębicach oraz OSP w Przymitowicach" w kwocie **109 181,54 zł**,
- 2) wpływy z refaktur na kwotę **10 000 zł**.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – zaplanowano:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w kwocie **10 052 795 zł** – zgodnie z prognozą Ministerstwa Finansów,
- wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie **7 244 000 zł**,
- wpływy z podatków realizowanych przez urzędy skarbowe w kwocie **625 000 zł**,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości **176 000 zł** (wpływy te zostaną przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Problemów Alkoholowych i Zapobieganiu Narkomanii),
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie **80 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę **18 177 795 zł**.

W dziale 758 Różne rozliczenia – zaplanowano:

- subwencję oświatową w kwocie **7 268 788 zł**,
- subwencję wyrównawczą w wysokości **1 162 843 zł**,
- wpływy z rozliczeń podatku VAT od inwestycji i działalności bieżącej w kwocie **10 000 zł**,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych w kwocie **10 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **8 451 631 zł**.

W dziale 801 Oświata i wychowanie – zaplanowano:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie **36 000 zł**,
- wpływy za żywienie w szkole w kwocie **68 000 zł**,
- wpływy za żywienie w Przedszkolu w kwocie **135 000 zł**,
- dochody z tytułu uczęszczania do przedszkola/oddziału przedszkolnego dzieci spoza gminy Olsztyn w kwocie **90 000 zł**,
- dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie **335 838 zł**,
- wpływy z dzierżaw lokali w kwocie **2 580 zł**,
- środki z EFS na realizację zadania pn: „Przedszkole moich marzeń” w kwocie **60 731,86 zł**,
- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. "Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Turowie o oddział przedszkolny" – płatność końcowa w kwocie **50 504,70 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano na kwotę **778 654,56 zł**.

W dziale 852 Pomoc społeczna – zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa, zgodnie z wytycznymi, ustalonymi przez Wojewodę Śląskiego pismem z dnia 21.10.2021 r. nr FBI.3111.199.29.2021, w tym:

- dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione w kwocie **17 401 zł**,
- dotacja celowa na zasiłki stałe w kwocie **184 618 zł**,
- dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie **34 921 zł**,
- dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie **83 933 zł**,
- dotacja na program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania w kwocie **12 747 zł**.

W dziale tym zaplanowano również:

- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na prace społecznie użyteczne w kwocie **17 000 zł**,
- dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej **3 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **353 620 zł**.

W dziale 855 Rodzina zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa zgodnie ze wskaźnikami przekazanymi Wojewodę Śląskiego pismem z dnia 21.10.2021 r. nr FBI.3111.199.29.2021, w tym:

- dotacja celowa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości **3 289 730 zł**,
- dotacja celowa na zadanie Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci w wysokości **3 611 919 zł**,
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wsparcia kobiet i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w wysokości **8 248 zł**,
- dotacja celowa na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione w wysokości **28 352 zł**.

W dziale tym zaplanowano również:

- dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe w wysokości **15 000 zł**,
- dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe w wysokości **30 000 zł**,
- dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości **15 000 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **6 998 249 zł**.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano:

- wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie **70 000 zł**,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2 995 000 zł**,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **4 000 zł**,
- wpływy ze zwrotu kosztów upomnień w wysokości **10 000 zł**,
- środki z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych” w kwocie **60 000 zł**,
- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na zadanie pn. "OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Olsztyn" w wysokości **773 381,43 zł**.

Ogółem dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości **3 912 381,43 zł**.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zaplanowano dofinansowanie z PPJ zadania pn. „Zakup wyposażenia dotyczącego szerzenia lokalnej kultury i dziedzictwa” w kwocie **25 000 zł**.

W dziale 926 Kultura fizyczna – zaplanowano wpływy z opłat pobieranych przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olsztynie w kwocie **95 000 zł**.

Ogółem dochody zaplanowano w wysokości **45 848 547,37 zł**.

WYDATKI

GLÓWNE ZAŁOŻENIA DO PLANU WYDATKÓW W 2022 ROKU

Założenia do projektu wydatków w budżecie gminy Olsztyn w 2022 roku:

1. Ograniczenie wydatków bieżących do poziomu gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań, co zapewni środki finansowe na realizację inwestycji na satysfakcjonującym poziomie.

2. Zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i rozpoczynanych.

3. Konieczność dofinansowania wydatków bieżących funkcjonowania oświaty środkami własnymi w wysokości ok. **5 234 837,29 zł**;

- kwota subwencji oświatowej przyjęta została na podstawie wytycznych Ministra Finansów w wysokości **7 268 788 zł**;

- prognoza dotacji na przedszkola została zaplanowana w kwocie **335 838 zł**.

4. Ustalenie poziomu wydatków inwestycyjnych zapewniających realizację już zawartych umów oraz planowanych zadań jednorocznych i wieloletnich.

Wydatki ogółem na 2022 rok zaplanowano w kwocie **52 101 370,64 zł**, w tym:

1) wydatki bieżące wynoszą **39 602 264,14 zł**, co stanowi **76,01%** ogółu wydatków,

2) wydatki majątkowe wynoszą **12 499 106,50 zł**, co stanowi **23,99%** ogółu wydatków, w tym wydatki na programy realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **1 688 092 zł**.

Wydatki bieżące w kwocie **39 602 264,14 zł** zostały przeznaczone na:

1) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **16 317 041,97 zł**,

2) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie **13 851 352,95 zł**,

3) dotacje na zadania bieżące zostały ujęte w załączniku nr 8 do projektu budżetu w kwocie **1 486 000 zł**,

4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **7 726 419,97 zł**,

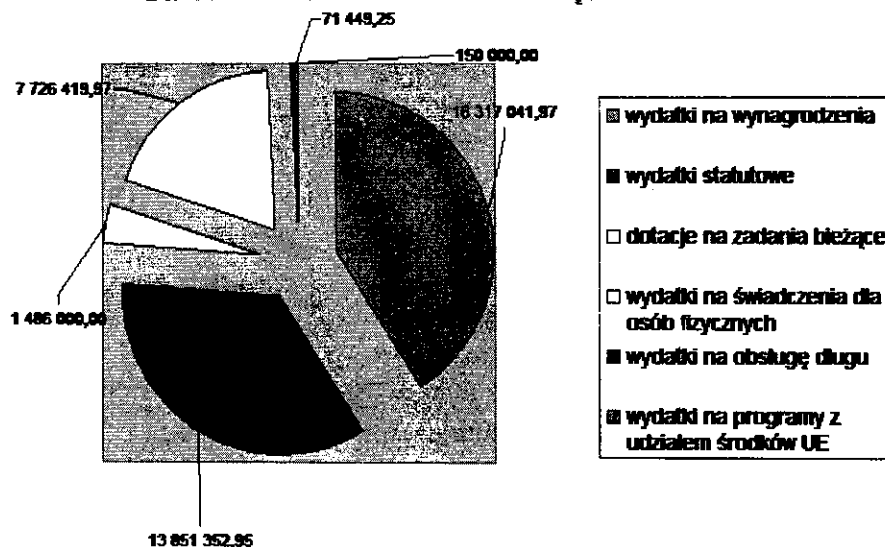
5) wydatki na obsługę długu w kwocie **150 000 zł**,

6) Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **71 449,25 zł**.

WYDATKI BUDŻETU GMINY OLSZTYN

Szczegółowe zestawienie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach zawiera załącznik nr 2 do projektu budżetu na 2022 rok.

STRUKTURA PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA 2022 ROK



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2022 rok

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące:

- wpłaty do Izb Rolniczych (2% wpływów z podatku rolnego) w kwocie 3 000 zł,
- pozostała działalność 5 900 zł (w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 3 900 zł).

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę 8 900 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 90 000 zł na opłaty za wylesienie gruntów.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano środki na:

- 1) remonty i bieżące utrzymanie dróg gminnych oraz wydatki na odśnieżanie dróg gminnych w wysokości 584 000 zł,
- 2) wydatki drogi publiczne powiatowe i krajowe w kwocie 35 000 zł,
- 3) dotację dla Miasta Częstochowy na dofinansowanie komunikacji MPK w kwocie 600 000 zł,
- 4) realizację zadań w zakresie organizacji komunikacji w gminie Olsztyn w kwocie 1 630 000 zł,
- 5) funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 30 000 zł,
- 6) wydatki w łącznej kwocie **5 263 574,00 zł** na inwestycje kontynuowane:
 - a) „Przebudowa drogi gminnej ul. Paderewskiego w Olsztynie” – wartość zadania 339 840 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku, wydatki w kwocie 330 000 zł,
 - b) „Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jaroszków-Gmina Żarki” – całkowita wartość zadania 4 300 000 zł. Dofinansowanie ze środków UE wyniesie ok. 3 566 404,38 zł, Okres realizacji 2019-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 1 348 092 zł,
 - c) „Przebudowa drogi gminnej - ul. Cicha w miejscowości Olsztyn – wartość zadania 348 160 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku wydatki w kwocie 340 000 zł,
 - d) „Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn”. Okres realizacji 2020-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 300 000 zł,

- e) „Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)”. Okres realizacji 2021-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 100 000 zł,
 - f) „Zagospodarowanie terenu u podnóża ruin zamku w Olsztynie wraz z budową drogi” – wartość zadania 2 758 482 zł. Inwestycja realizowana w latach 2021-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 2 718 482 zł. Dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wyniesie 683 948,40 zł,
 - g) „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej ul. Sobieskiego w obrębie skrzyżowania z DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w Olsztynie i budowa przejścia dla pieszych na drodze krajowej DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w obrębie skrzyżowania z drogą gminną ul. Sobieskiego”. Inwestycja realizowana w latach 2021-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 127 000 zł. Dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 120 000 zł,
- 7) wydatki w łącznej kwocie **5 158 687,62 zł** na nowe zadania inwestycyjne:
- a) „Przebudowa pasa drogowego Drogi Krajowej nr 46 polegającego na budowie chodnika w ciągu ulicy Żwirki i Wigury w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 146 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
 - b) „Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusiecia- Jezioro Krasowe – do granic gminy Mstów” – wartość zadania 5 000 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 - 2024. Planowane wydatki w 2022 roku 300 000 zł. Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2021 - 2027 w kwocie 4 250 000 zł,
 - c) „Budowa ciągu pieszo jezdni ul. Konwaliowej w Olsztyn (Odrzykoń)” – wartość zadania 120 000 zł. Inwestycja będzie realizowana 2022 roku,
 - d) „Budowa ul. Morelowej w Skrajnicy” – wartość zadania 115 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
 - e) „Przebudowa drogi gminnej - ulica Wrzosowa, gmina Olsztyn” – wartość zadania 570 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
 - f) „Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 3 100 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 - 2023. Planowane wydatki w 2022 roku 1 550 000 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 472 500 zł,
 - g) „Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice gmina Olsztyn” – planowane wydatki w 2022 roku 1 000 000 zł. Wartość zadania 1 018 450 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 950 000 zł,
 - h) „Budowa drogi w miejscowości Krasawa” – wartość zadania 556 600 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
 - i) „Przebudowa drogi wewnętrznej gminnej - na działce nr 2081 w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 145 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
 - j) „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - łącznik ulicy Polnej i Górzystej w Olsztynie”, planowane wydatki w 2022 roku 656 087,62 zł. Wartość zadania 670 847,62 zł. Dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych (FOGR) w kwocie 249 429,84 zł,
- 8) wydatki na dokumentację na budowę i przebudowę dróg gminnych w łącznej kwocie **500 000 zł**.

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano na kwotę **10 922 261,62 zł**, co stanowi 87,38% planowanych wydatków majątkowych.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **13 801 261,62 zł**, co stanowi 26,49% wydatków ogółem.

Dział 630 – Turystyka

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie **151 563,97 zł** na realizację zadań związanych z promocją gminy i dofinansowanie imprez rekreacyjnych. Fundusz sołecki to kwota 2 963,97 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano środki na wydatki związane z:

- komunalizacją mienia, gospodarką nieruchomościami, regulacjami stanów prawnych, odszkodowaniami za nabyte grunty pod drogi gminne, szacunkami itp. – w łącznej kwocie 849 000 zł,
- gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym w kwocie 37 000 zł.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **886 000 zł**, w tym wydatki majątkowe 150 000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **164 200 zł** na:

- dokończenie prac związanych ze zmianą studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy oraz planu zagospodarowania gminy kwotę 160 600 zł,
- utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych – 3 600 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, pozostające w nadzorze Wydziału Spraw Obywatelskich, Wydziału Rozwoju Regionalnego i Wydziału Zarządzania Kryzysowego. Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 197 795,01 zł (z czego dotacja stanowi 53 294 zł),

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 249 200 zł na diety dla radnych i wydatki rzeczowe na obsługę Rady Gminy Olsztyn.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale tym zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi Urzędu, jednostek oświatowych i GOSiR-u oraz bezrobotnych zatrudnianych w ramach robót publicznych i prac społecznie użytecznych w kwocie, inkaso dla softysów w kwocie, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 911 000 zł,
- pozostałe wydatki (utrzymanie budynku, remonty, zakup materiałów, energii, gazu i wyposażenia, obsługa programów komputerowych, usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, ubezpieczenia, szkolenia pracowników, bhp, fundusz świadczeń socjalnych, składki na PFRON, ryczałty i podróże służbowe pracowników itp.) w kwocie 1 241 500 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki promocyjne (wydatki na foldery, kalendarze itp.) w kwocie 120 000 zł.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie:

- 48 000 zł na opłacanie składek na Związek Gmin Jurajskich, Związek Gmin Wiejskich, Partnerstwo Północnej Jury, Stowarzyszenie ds. Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego, Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej, Częstochowska Organizacja Turystyczna,
- 43 200 zł na wypłatę diet dla softysów za udział w sesjach Rady Gminy Olsztyn.

W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w kwocie 390 240 zł na realizację następujących zadań:

- „Rozbudowa istniejącego budynku usługowego o budynek gospodarczo-garażowy”. Inwestycja realizowana w latach 2021-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 250 240 zł,
- „Zakup samochodu dostawczego na cele gospodarcze Urzędu Gminy w Olsztynie” – planowane wydatki w 2022 roku 140 000 zł.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **6 200 935,01 zł**.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa

W dziale tym środki z dotacji celowej w kwocie **1 703 zł** przeznaczono na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa – zaplanowano wydatki na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców w kwocie **400 zł** – środki z dotacji.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano:

- wydatki bieżące kwocie 496 300 zł (w tym środki na wydatki w ramach funduszu sołectkiego wynoszą 83 000 zł), na utrzymanie 6 jednostek OSP (zakup paliwa, sprzętu, ubezpieczenia samochodów, naprawy sprzętu pożarniczego itp), ryczałt Komendanta Gminnego i wynagrodzenia konserwatorów sprzętu,
- w rozdziale 75414 zaplanowano kwotę 8 000 zł na wydatki na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej,
- w rozdziale 75421 zaplanowano kwotę 20 000 zł na wydatki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w kwocie 200 000 zł na realizację zadania pn.: „Zakup samochodu pożarniczego - bojowego typu GBA dla OSP w Kusiętach” – planowane wydatki w 2022 roku 200 000 zł.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **696 300 zł** (co stanowi 1,03% wydatków ogółem).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie **150 000 zł** na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano środki na prowizje i opłaty bankowe w kwocie **60 000 zł**. Zaplanowano również:

- rezerwę ogólną w kwocie **54 500 zł** – zgodnie z art. 222. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. poz. 869 ze zmianami), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu”,
- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **125 500 zł** – zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 1398 ze zmianami), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu”.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **240 000 zł**.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale tym zaplanowano:

1) wydatki bieżące w kwocie **8 900 376,28 zł** dla 5 szkół podstawowych, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 7 549 333,31 zł,
- dodatki wiejskie i inne w kwocie, fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi w kwocie oraz pozostałe wydatki związane z utrzymaniem budynków (zakup materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych, koszty energii, wody, gazu, bieżące remonty, malowanie pomieszczeń) w kwocie 1 351 042,97 zł (w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego 100 468,53 zł).

2) wydatki majątkowe w kwocie **56 468,53 zł**, w tym na realizację zadań pn.

- „Budowa siłowni zewnętrznej przy SP w Zrębicach” – planowane wydatki w 2022 roku 21 749,69 zł ze środków funduszu sołeckiego),
- „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Turowie” – planowane wydatki w 2022 roku 34 718,84 zł ze środków funduszu sołeckiego).

Ogółem wydatki w tym rozdziale wynoszą **8 956 844,81 zł**.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **670 200 zł** na utrzymanie 4 oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Zrębicach, Kusiętach, Turowie i Biskupicach w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 657 200 zł, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie, fundusz świadczeń socjalnych i inne
- zwrot dotacji za dzieci uczęszczające z gminy Olsztyn do oddziałów przedszkolnych w ościennych gminach w kwocie 13 000 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano:

1) wydatki bieżące w kwocie **1 675 331 zł** na utrzymanie Gminnego Przedszkola w Olsztynie, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1 314 331 zł, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie i inne,
- zwrot dotacji za dzieci uczęszczające z gminy Olsztyn do przedszkoli w ościennych gminach w kwocie 180 000 zł,
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem budynku Przedszkola w Olsztynie (zakup materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych, koszty energii, gazu i wody, usługi pocztowe, telefoniczne, bieżące remonty, fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi) w kwocie 181 000 zł w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 3 000 zł.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **10 000 zł** na zwrot dotacji za dzieci uczęszczające z gminy Olsztyn do przedszkoli w ościennych gminach.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **206 000 zł** (3 000 zł – wydatki sołeckie), w tym:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 3 000 zł,
- pozostałe wydatki (wydatki na dowóz uczniów do szkół, bilety miesięczne dla uczniów dojeżdżających autobusami MPK itp.) w kwocie 203 000 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **49 329 zł** na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

W rozdziale tym zaplanowano:

- wydatki bieżące w kwocie **655 398 zł**, w tym:
 - środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 433 898 zł, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych, fundusz świadczeń socjalnych,
 - zakup środków żywności w kwocie 221 500 zł.

W dziale 801 zaplanowano również wydatki w wysokości **731 454,76 zł** na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1930) jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Kwota tych środków nie może być mniejsza niż wynika z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na ten rok. Wysokość tych środków określona jest w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 ze zmianami)) w zakresie tych zadań. Wydatki te zostały ujęte w rozdziale 80149 i 80150.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **125 481,95 zł**, w tym:

- środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 112 436,74 zł, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie i inne,
- pozostałe wydatki i fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi w kwocie 13 045,21 zł.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **605 972,81 zł**, w tym:

- środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 584 827,60 zł, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki wiejskie i inne,
- pozostałe wydatki i fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 21 145,21 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **180 374,25 zł**, w tym:

- kwotę 98 925 zł zaplanowano na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów,
- kwotę 10 000 zł na dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania z zakresu oświaty i wychowania,
- kwotę 71 449,25 zł na realizację zadania pn. „Przedszkole moich marzeń”, całkowita wartość zadania 115 173,85 zł. Dofinansowanie ze środków UE wyniesie ok. 97 897,77 zł, Okres realizacji 2021-2022. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 71 449,25 zł oraz dotację w kwocie 60 731,86 zł.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie na 2022 rok zaplanowano:

- 1) wydatki ogółem na kwotę **13 134 931,82 zł**, co stanowi 25,21% wydatków ogółem,
- 2) wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na kwotę **13 078 463,29 zł**, co stanowi 33,02% zaplanowanych wydatków bieżących,

- 3) wydatki majątkowe na kwotę **56 468,63 zł**, co stanowi 0,45% wydatków majątkowych ogółem,
- 4) wydatki w ramach funduszu sołectkiego w tym dziale wyniosą **106 468,53 zł**.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie **186 000 zł**, w tym:

- kwotę 176 000 zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Zapobieganiu Narkomanii, z tego zaplanowano

dotację w kwocie 40 000 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury na wynagrodzenia dla instruktorów orkiestry dętej,

- kwotę 10 000 zł na dotację dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- 1) opłaty za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej w kwocie 331 796 zł – środki własne,
- 2) zadania własne z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 1 000 zł środki własne,
- 3) składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 17 401 zł – środki z dotacji celowej,
- 4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 124 921 zł, w tym dotacja celowa 34 921 zł,
- 5) zasiłki stałe w kwocie 184 618 zł – środki z dotacji celowej,
- 6) dodatki mieszkaniowe w kwocie 10 000 zł środki własne,
- 7) koszty związane z pracami społecznie użytecznymi w kwocie 32 000 zł (15 000 zł środki własne oraz 17 000 zł środki z Powiatowego Urzędu Pracy),
- 8) dożywianie uczniów w szkołach w kwocie 30 247 zł, w tym dotacja celowa 12 747 zł,
- 9) wydatki z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w kwocie 3 000 zł,
- 10) wydatki związane z realizacją zadań pomocy społecznej w kwocie 15 000 zł.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano 646 615 zł (z tego 83 933 zł środków z dotacji), w tym:

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 590 737 zł, w tym wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów, usługi bankowe, pocztowe, telefoniczne, ryczałty, delegacje, szkolenia pracowników, fundusz świadczeń socjalnych) w kwocie 55 878 zł.

W dziale 852 – Pomoc społeczna na 2022 rok zaplanowano wydatki ogółem na kwotę **1 396 698 zł**, co stanowi 3,53% zaplanowanych wydatków bieżących ogółem. Dotacja na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej wynosi **333 620 zł**.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **10 000 zł** na stypendia Wójta Gminy Olsztyn dla uczniów osiągających szczególne wyniki w nauce oraz kwotę **10 000 zł** na wkład własny na wypłatę stypendiów z dotacji otrzymywanych przez gminę na realizację zadań.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano środki na:

- na zadanie Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci i koszty związane z wypłatami i obsługą w kwocie 3 651 919 zł, z tego z dotacji w kwocie 3 611 919 zł,

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i koszty związane z wypłatami i obsługą oraz wspieranie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w kwocie 3 342 978 zł z tego z dotacji w kwocie 3 297 978 zł,
- koszty związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe w kwocie 30 000 zł,
- koszty związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe w kwocie 40 000 zł,
- zadania w zakresie wspieranie rodziny w kwocie 68 298 zł, środki własne,
- realizację zadań w zakresie wspierania rodzin zastępczych w kwocie 26 048 zł środki własne,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w kwocie 28 352 zł z dotacji,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z zakresu zadań wspierania rodziny w kwocie 1 600 zł,
- za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 77 375 zł środki własne.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowano wydatki ogółem na kwotę **7 194 970 zł**, co stanowi 18,17% zaplanowanych wydatków bieżących ogółem. Dotacja na realizację zadań wynosi **6 938 249 zł**, co stanowi 96,43% wydatków bieżących w tym dziale.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zaplanowano środki na:

- realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami w kwocie 3 938 428 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługujących to zadanie w kwocie 93 500 zł oraz 3 844 928 zł na wydatki za: wywóz odpadów z nieruchomości zamieszkałych, aktualizację programów komputerowych, usługi pocztowe związane z wysyłaniem wezwań, upomnień i decyzji, zakup materiałów biurowych i tonerów oraz inne wydatki związane z realizacją tego zadania.

Gmina Olsztyn na dzień sporządzania projektu budżetu nie ma jeszcze rozstrzygniętego przetargu na świadczenie usług w zakresie odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców w 2022 roku. W projekcie budżetu na 2022 rok zaplanowano wzrost planowanych wydatków na realizację zadań z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnym oraz podwyżkę opłat. Zaplanowane dochody (pomimo planowanej podwyżki opłat) nie pokryją w całości wydatki na realizację zadania. Planuje się podjęcie uchwały o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- na wydatki za wywóz odpadów z ulic, placów, miejsc publicznych itp. w kwocie 270 000 zł,
- oświetlenie ulic i pozostałe usługi z tym związane w kwocie 630 000 zł,
- realizację zadań z zakresu ochrony gleby i wód podziemnych w kwocie 11 000 zł,
- realizację zadań z zakresu ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 45 000 zł (w tym dotacje na wymianę systemów grzewczych dla mieszkańców gminy w kwocie 20 000 zł),
- realizację pozostałych zadań związanych z gospodarką odpadami w kwocie 30 000 zł,
- pozostałe wydatki (wywóz nieczystości, obsługa, utrzymanie szaletu publicznego, utrzymanie przystanków, utrzymanie czystości w rynku, remonty placów zabaw i obiektów komunalnych, opłaty za wywóz śmieci itp.) w kwocie 498 871,37 zł, w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego 120 466,72 zł.

W dziale tym zaplanowano również realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa oświetlenia przy drogach gminnych” – planowane wydatki w 2022 roku 391 518 zł (w tym środki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 50 000 zł),
- Projekty na oświetlenia – planowane wydatki do poniesienia w 2022 roku 60 000 zł,
- „Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji” – planowane wydatki w 2022 roku 150 000 zł (w tym środki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 12 477 zł oraz środki z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięć inicjatyw lokalnych” kwota 60 000 zł),
- „Budowa placów zabaw w Zrębicach” – planowane wydatki w 2022 roku 117 000 zł,
- „Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń” – inwestycja realizowana w latach 2020-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 21 618,35 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **6 163 435,72 zł**, w tym wydatki majątkowe 740 136,35 zł oraz wydatki w ramach funduszu sołeckiego 120 466,72 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano:

- dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w Olsztynie w kwocie 360 000 zł na działalność bieżącą,
- dotację dla Biblioteki Gminnej w Olsztynie w kwocie 210 000 zł na działalność bieżącą,
- dotację na remont zabytkowego kościoła w Zrębicach w kwocie 8 000 zł (w ramach funduszu sołeckiego),
- realizację zadania pn. „Zakup wyposażenia dotyczącego szerzenia lokalnej kultury i dziedzictwa – planowane wydatki w 2022 roku 40 000 zł (w tym środki z Stowarzyszenia „Partnerstwo Północnej Jury” – 25 000 zł),
- dofinansowanie działalności świetlicy w Biskupicach, Bukownie, Kusietach i Turowie w kwocie 32 978,72 zł (środki funduszu sołeckiego),
- dofinansowanie zajęć rekreacyjnych oraz imprez integracyjnych na terenie sołectw w kwocie 43 985,38 zł (środki funduszu sołeckiego),
- dofinansowanie działań mających na celu promocję i kultywowanie tradycji regionalnych w kwocie 11 942,69 zł (środki funduszu sołeckiego),
- zagospodarowanie terenu wokół świetlicy oraz zakup wyposażenia do Domu Ludowego w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 18 906,71 zł,
- środki na koszty związane z ochroną zabytków w kwocie 5 000 zł,
- dotacje dla podmiotów nie należących do sektora finansów publicznych na realizację zadań w zakresie kultury i tradycji w kwocie 15 000 zł.

Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **745 813,50 zł**, w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego wyniosą 115 813,50 zł.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **3 500 zł** na realizację zadań z zakresu pielęgnacji pomników przyrody.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- 1) utrzymanie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – 657 758 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 399 000 zł,

- pozostałe wydatki (zakup sprzętu sportowego, organizacja imprez sportowych, usługi transportowe, utrzymanie boiska, opłaty za wodę, utrzymanie hali sportowej) – 255 758 zł,
 - wydatki na świadczenia dla osób fizycznych w kwocie 3 000 zł,
- 2) inne wydatki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej w kwocie 50 000 zł,
 - 3) dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie 145 000 zł,
 - 4) wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego – 12 000 zł.
- Wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano na kwotę **864 758 zł**.

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 122/21

Wójta Gminy Olsztyn

z dnia 12 listopada 2021 r.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY OLSZTYN NA 2022 ROK ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, ze zmianami), zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy projekt uchwały budżetowej, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 212 określa zakres budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Samorząd gminy Olsztyn prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie budżetu gminy, który jest rocznym planem dochodów i wydatków. Budżet jest uchwalany na rok kalendarzowy.

Najważniejszymi kategoriami budżetowymi są:

1. wydatki bieżące – czyli wszystkie podstawowe wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania jednostki, przede wszystkim są to wydatki na wynagrodzenia, poręczenia, odsetki od zadłużenia, opłaty za usługi,

2. dochody bieżące – czyli zbiór źródeł ustalonych w celu sfinansowania wydatków bieżących, przede wszystkim dochody podatkowe (udział w podatkach PIT i CIT, podatki lokalne), opłaty lokalne oraz transfery bieżące (dotacje i subwencje),

3. wydatki majątkowe – stanowiące przede wszystkim inwestycje infrastrukturalne samorządu,

4. dochody majątkowe – czyli zarówno zyski ze sprzedaży lub dzierżawy majątku jednostki, jak też środki i dotacje na inwestycje,

5. przychody – do których należy głównie nadwyżka lub wolne środki z lat ubiegłych, prywatyzacja majątku oraz finansowanie ze źródeł zwrotnych (pożyczek i kredytów),

6. rozchody – stanowiące przede wszystkim spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup dłużnych papierów wartościowych, ale także na przykład pożyczki udzielone przez jednostkę samorządową.

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Olsztyn stanowią:

– ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2021 r. Dz.U. poz. 305 ze zmianami),

– ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. z 2021 r. Dz.U. poz. 1672 ze zmianami).

Corocznie przyjmowany przez Radę Gminy Olsztyn budżet gwarantuje realizację głównych kierunków rozwoju gminy i inwestycji. W każdym roku budżet jest przyjazny dla mieszkańców, gwarantujący dalszą realizację aspiracji i potrzeb mieszkańców gminy oraz stabilny i zrównoważony rozwój gminy. Po stronie wydatkowej budżetu gminy na rok 2022 zabezpieczono niezbędne środki na kontynuację dotychczasowych, priorytetowych działań, jak również na realizację nowych.

Projekt uchwały sporządzono zgodnie z uchwałą nr 344/XL/2010 Rady Gminy Olsztyn w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Do projektu budżetu na 2022 rok wnioski i kalkulacje złożyli:

- radni Rady Gminy Olsztyn,

- kierownicy jednostek organizacyjnych gminy,

- kierownicy działów i merytoryczni pracownicy Urzędu Gminy,
- sołtysi w zakresie przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2022 rok został przygotowany zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Projekt zostaje przedłożony do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

Uchwała budżetowa składa się z budżetu gminy z uzasadnieniem i załączników, zawierających:

- 1) Plan dochodów budżetowych na 2022 rok – załącznik nr 1,
- 2) Plan wydatków budżetu Gminy Olsztyn w 2022 roku – załącznik nr 2,
- 3) Zadania i wydatki inwestycyjne w 2022 roku – załącznik nr 3,
- 4) Przychody i rozchody budżetu Gminy Olsztyn w 2022 roku – załącznik nr 4,
- 5) Dochody i wydatki w 2022 roku budżetu Gminy Olsztyn związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami – załącznik nr 5,
- 6) Dochody i wydatki w 2022 roku budżetu Gminy Olsztyn związane z realizacją własnych zadań bieżących z otrzymanych dotacji – załącznik nr 6,
- 7) Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa w 2022 roku – załącznik nr 7,
- 8) Wykaz planowanych do udzielenia dotacji w 2022 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – załącznik nr 8,
- 9) Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w 2022 roku – załącznik nr 9,
- 10) Plan wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku wg sołectw – załącznik nr 10,
- 11) Plan wydatków na zadania w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku – załącznik nr 11,
- 12) Wydatki jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy Olsztyn w 2022 roku wg działów i rozdziałów – załącznik nr 12,
- 13) Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 rok – załącznik nr 13,
- 14) Wydatki w 2022 roku Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – załącznik nr 14,
- 15) Przeznaczenie dochodów z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w 2022 roku – załącznik nr 15,
- 16) Dochody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2022 roku – załącznik nr 16.
- 17) Przychody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2022 roku – załącznik nr 17,
- 18) Dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2022 roku – załącznik nr 18.

WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE W KRAJU

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Olsztyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Olsztyn.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r.:

1. wzrost PKB o 4,6%;
2. średnioroczna inflacja wyniesie 3,3%;
3. zakłada się realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia o 3,3%;
4. prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę 3 010 zł brutto;
5. prognozowana minimalna stawka godzinowa 19,70 zł.

Zmiany w finansach publicznych wprowadzone w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład spowodowały znaczny ubytek dochodów własnych gmin. W ramach tego programu została m.in. podwyższona do 30 000 zł tzw. kwota wolna od podatku dochodowego od osób fizycznych dla podatników rozliczających PIT według skali podatkowej (tj. m. in. zatrudnionych w oparciu o umowę o pracę, umowę zlecenie, umowę o dzieło); podwyższenie do 120 000 zł progu dochodów, po przekroczeniu którego ma zastosowanie opodatkowanie wg wyższej, 32% stawki podatku. W ramach reformy systemu podatkowego emerytury i renty zostaną podwyższone o wysokość podatku dla świadczeń do poziomu 2 500 zł.

Zmiany te wpłyną na zmniejszenie w 2022 roku udziału Gminy Olsztyn we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) o kwotę 1 224 022 zł w porównaniu do wpływów w 2021 roku. Z danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów wynika, że również subwencja oświatowa w 2022 roku została zmniejszona o kwotę 234 333 zł w porównaniu do 2021 roku.

Znaczny ubytek dochodów bieżących powoduje, że opracowanie projekt budżetu na 2022 rok było bardzo trudne ze względu na relację wynikającą z art. 242 ustawy o finansach publicznych, z której wynika, że wydatki bieżące muszą niższe niż dochody bieżące. Gmina Olsztyn posiada nadwyżkę z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 742 192,10 zł.

Trudna sytuacja finansowa samorządów wynika z faktu, że z jednej strony dynamicznie wzrastają wydatki bieżące. Spowodowane to jest wzrostem cen energii i gazu, paliwa, kosztów wywozu odpadów komunalnych, cen transportu lokalnego oraz płacy minimalnej itp.

Z drugiej strony wolniejszy jest wzrost dochodów spowodowany znacznymi ubytkami w podatkach, wzrastająca luka finansowa w finansowaniu oświaty, niedofinansowaniem tzw. zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA DO PLANU DOCHODÓW

Do sporządzenia planu dochodów na 2022 rok wykorzystano następujące informacje:

- 1) Ministerstwa Finansów o rocznej kwocie planowanej subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok,
- 2) Wojewody Śląskiego o wysokości planowanych dotacji celowych z budżetu państwa na 2022 rok,
- 3) Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2022 rok,
- 4) prognozę dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto na poziomie 335 838 zł, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o systemie oświaty (kwota roczna na ucznia w 2022 roku 1 506 zł),
- 5) dane uzyskane z Referatu Nieruchomości i Gospodarki Komunalnej w Urzędzie Gminy w Olsztynie o wartości przygotowanych do sprzedaży w 2022 roku działek gminnych. Na podstawie tych danych ustalono, że 17 działek gminnych zostało przygotowanych do sprzedaży. Działki te są położone w miejscowościach: Biskupice (2 działki); Bukowno (5 działek); Kusięta (2 działki); Olsztyn (3 działki) i Przymiłowice (4 działki), Turów (1 działka),
- 6) wysokość dotacji majątkowych została określona na podstawie zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i środków z budżetu państwa,
- 7) dochody z tytułu podatków i opłat przyjęto z uwzględnieniem:

- a) Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 22.07.2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2022 roku (M.P. z 2021 r. poz. 724),
- b) Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2021 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2022 r. (M.P. z 2021 r. poz. 968),
- c) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022. (M.P. z 2021 r. poz. 951),
- d) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. (M.P. z 2021 r. poz. 950).

Maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych na 2022 rok zostały ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 22.07.2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. Stawki te zostały zwaloryzowane zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2021 r. w stosunku do I półrocza 2020 r., który wyniósł 103,6. Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 3,6%.

Wzrost stawek podatków i opłat lokalnych w Gminie Olsztyn na 2022 rok zaplanowano w wysokości 5%, z zachowaniem częściowych ulg i zwolnień określonych w obowiązujących uchwałach, oraz górnych stawek niektórych podatków określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości ustalono poprzez zwiększenie przewidywanych wpływów 2021 roku o planowaną 5% podwyżkę. Zaplanowano również wzrost wysokości podatku od nieruchomości z uwagi na wybudowanie dwóch obiektów wielkopowierzchniowych, zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, które zostaną oddane do użytku jeszcze w 2021 roku.

Do ustalania stawki podatku rolnego i leśnego przyjmuje się ceny określone w komunikatach Prezesa GUS, zgodnie z którymi stawka podatku rolnego wzrośnie o 5%, a podatku leśnego o 7,83%. Nie planuje się obniżki ceny żyta, będącej podstawą do naliczenia podatku rolnego, ani też ceny drewna, będącej podstawą naliczenia podatku leśnego.

Prognozowane dochody w 2022 roku z tytułu subwencji oświatowej w stosunku do 2021 roku zmniejszą się o kwotę 234 333 zł. Natomiast prognozowane w 2022 roku dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zmniejszą się o kwotę 1 224 022 zł. Są to jednak prognozy, a stopień ich realizacji będzie uzależniony od sytuacji epidemiologicznej w kraju i jej wpływu na działalność gospodarczą firm i zatrudnienie.

Projekt budżetu Gminy Olsztyn na 2022 rok zamyka się po stronie dochodów kwotą **45 848 547,37 zł**, a po stronie wydatków kwotą **52 101 370,64 zł**.

Deficyt budżetowy w kwocie **6 252 823,27 zł** zostanie pokryty przychodami:

- 1) z zaplanowanego kredytu w kwocie **5 000 000 zł**;
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz. 305 ze zmianami) w kwocie **1 252 823,27 zł**.

Planowane wydatki bieżące w kwocie **39 602 264,14 zł** są niższe niż planowane dochody bieżące w kwocie **39 637 671,86 zł** – spełniony został wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst z 2021 r. Dz.U. poz. 305 ze zmianami), zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5,7 i 8.

W projekcie budżetu na 2022 rok Gmina Olsztyn zaplanowała zaciągnięcie kredytu w kwocie 5 000 000 zł. Nie zaplanowała zaciągnięcia zobowiązań wynikających z tzw. niestandardowych instrumentów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W § 2 ust. 4 projektu uchwały budżetowej został określony limit zobowiązań długoterminowych do kwoty **200 000,00 zł**, z tytułu innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych.

W przypadku gdy w ciągu roku budżetowego nastąpi taka potrzeba ustalono upoważnienie dla Wójta Gminy Olsztyn do zaciągnięcia zobowiązań z tego tytułu w § 12 ust. 2. W takim przypadku zostaną również dostosowane odpowiednie paragrafy wydatków do spłaty tych zobowiązań.

W projekcie uchwały budżetowej zapisano propozycje upoważnień udzielonych przez Radę Gminy dla Wójta zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych.

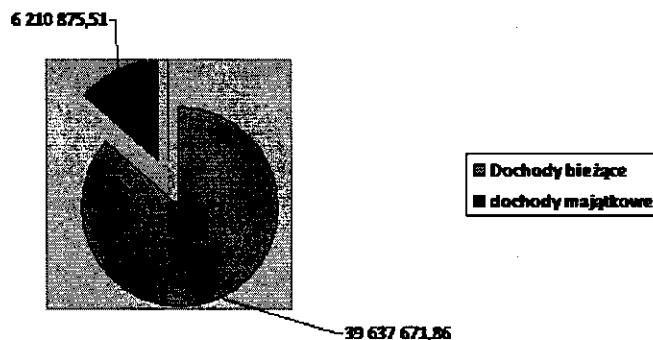
DOCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu na 2022 rok zaplanowano dochody ogółem w kwocie **45 848 547,37 zł** (załącznik nr 1 do projektu budżetu), w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **39 637 671,86 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **6 210 875,51 zł** (w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **2 358 945,67 zł**).

Udział poszczególnych rodzajów dochodów w projekcie budżetu na 2022 rok prezentuje wykres poniżej:

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU W 2022 ROKU



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2022 rok

GŁÓWNE ZAŁOŻENIA DO PLANU WYDATKÓW

Zmiany w gospodarce (między innymi wzrost płacy minimalnej), wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, rosnące wydatki na zakup materiałów i usług (w tym odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców), energii oraz przewidywane wydatki związane z walką z pandemią, przekładają się na wzrost wydatków bieżących.

W związku z wprowadzanymi zmianami w ustawach oświatowych corocznie rosną wydatki na realizowanie zadań oświatowych. Wydatki bieżące na oświatę wynikające ze wzrostu wynagrodzeń nauczycieli i wzrostu płacy minimalnej oraz utrzymaniem i dostosowaniem bazy oświatowej do wymagań ustawowych, wyniosą w 2022 roku **13 078 463,29 zł**.

Różnica pomiędzy kwotą subwencji oraz innymi dochodami w dziale – Oświata i wychowanie, a wydatkami bieżącymi wynosi **5 234 837,29 zł**. Środki te Gmina musi wyasygnować z własnych dochodów. Subwencja oświatowa w coraz mniejszym stopniu pokrywa szybciej rosnące wydatki na wynagrodzenia i pochodne w oświacie samorządowej. Gmina musi także ponosić koszty znacznego wzrostu pozostałych wydatków bieżących, które są związane z utrzymaniem placówek oświatowych (m.in. energia, usługi itp).

W celu zachowania równowagi budżetowej o której mowa w art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadzono maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących. Planowane zadania inwestycyjne przy ograniczonych możliwościach większego wzrostu dochodów własnych wymuszają działania w zakresie szczegółowej analizy, racjonalizacji wydatków bieżących, niezbędnych do wypracowania nadwyżek operacyjnych, które pozwolą na realizację inwestycji gminnych oraz zwiększenia dyscypliny budżetowej, poprawy efektywności gospodarowania środkami finansowymi.

Podczas sporządzania projektu budżetu Gmina Olsztyn była jeszcze przed rozstrzygnięciem przetargu na świadczenie usług w zakresie odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców w 2022 roku. W projekcie budżetu na 2022 rok zaplanowano wzrost planowanych wydatków na realizację zadań z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnym oraz podwyżkę opłat. Zaplanowane dochody (pomimo planowanej podwyżki opłat) nie pokryją w całości wydatki na realizację zadania. Planuje się podjęcie uchwały o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Założenia do projektu wydatków w budżecie gminy Olsztyn w 2022 roku:

- 1) Ograniczenie wydatków bieżących do poziomu gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań, co zapewni środki finansowe na realizację inwestycji na satysfakcjonującym poziomie.
- 2) Zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i rozpoczynanych.
- 3) Konieczność dofinansowania wydatków bieżących funkcjonowania oświaty środkami własnymi w wysokości **5 234 837,29 zł**;
 - kwota subwencji oświatowej przyjęta została na podstawie wytycznych Ministra Finansów w wysokości **7 268 788 zł**,
 - prognoza dotacji na przedszkola została zaplanowana w kwocie **335 838 zł**,
- 4) Ustalenie poziomu wydatków inwestycyjnych zapewniających realizację już zawartych umów oraz planowanych zadań jednorocznych i wieloletnich.

WYDATKI BUDŻETU

Wydatki ogółem na 2022 rok zaplanowano w kwocie **52 101 370,64 zł**, w tym:

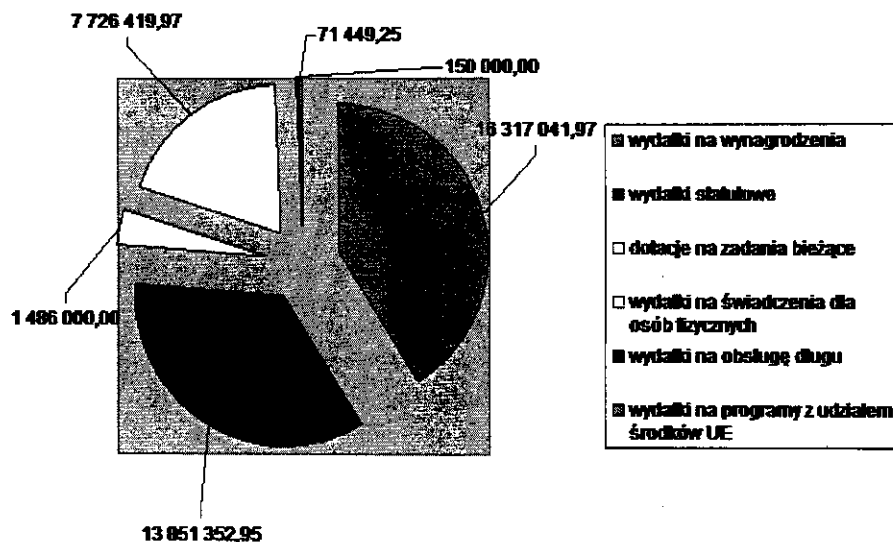
- 1) wydatki bieżące wynoszą **39 602 264,14 zł**, co stanowi **76,01%** ogółu wydatków,
- 2) wydatki majątkowe wynoszą **12 499 106,50 zł**, co stanowi **23,99%** ogółu wydatków, w tym wydatki na programy realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **1 688 092 zł**.

Wydatki bieżące w kwocie **39 602 264,14 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **16 317 041,97 zł**,
- 2) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych w kwocie **13 851 352,95 zł**,
- 3) dotacje na zadania bieżące zostały ujęte w załączniku nr 8 do projektu budżetu w kwocie **1 486 000 zł**,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **7 726 419,97 zł**,
- 5) wydatki na obsługę długu w kwocie **150 000 zł**,
- 6) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie **71 449,25 zł**.

Na wykresie poniżej zaprezentowano w układzie graficznym przeznaczenie wydatków na poszczególne rodzaje.

STRUKTURA PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA 2022 ROK



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2022 rok

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu na 2022 rok zaplanowano w kwocie **8 012 819,27 zł** (załącznik nr 4 do projektu budżetu). Kwotę tę stanowią:

- wolne środki w kwocie **2 328 870,78 zł**,
- przychody j.s.t z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **683 948,40 zł**,

Są to niewykorzystane w 2021 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W 2021 roku zostały wykorzystane w części środki z RFIL, która Gmina otrzymała w 2020 roku. Pozostałe środki w kwocie **683 948,40 zł** zostaną wykorzystane w 2022 roku na inwestycję realizowaną przy udziale tych środków w 2022 roku.

- planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **5 000 000 zł**.

Planowaną wysokość wolnych środków ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu za III kwartał 2021 roku (sprawozdanie Rb – NDS), jak również bieżącego wykonania budżetu. Z analizy tej ustalono, że nie wszystkie zadania inwestycyjne zostaną wykonane w 2020 roku lub zmieniła się ich wartość po przetargach, co spowoduje przesunięcie zagwarantowanych środków na realizację tych zadań z 2021 roku na 2022 rok.

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę **1 759 996 zł**. Są to zaplanowane spłaty rat:

- 1) zaciągniętych rat kredytów na kwotę **1 359 996 zł**,
- 2) zaciągniętych rat pożyczek na kwotę **400 000 zł**.

ZADANIA I WYDATKI INWESTYCYJNE w 2022 roku

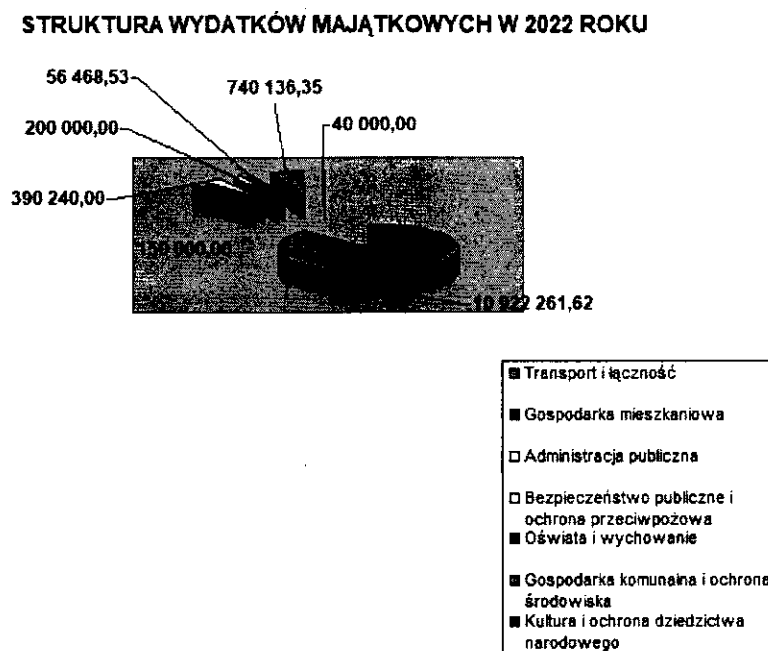
Zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie **12 499 106,50 zł** przeznaczone zostały na kontynuację inwestycji rozpoczętych w latach poprzednich oraz realizację nowych.

W 2022 roku najwyższe wydatki majątkowe zaplanowano w dziale:

- 1) 600 – Transport i łączność w kwocie **10 922 261,62 zł**, co stanowi **87,39%** planowanych wydatków inwestycyjnych w 2022 roku,

- 2) 700 – Gospodarka mieszkaniowa w kwocie 150 000,00 zł, co stanowi 1,20% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2022 roku,
- 3) 750 – Administracja publiczna w kwocie 390 240 zł, co stanowi 3,12% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2022 roku,
- 4) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w kwocie 200 000 zł, co stanowi 1,60% planowanych wydatków inwestycyjnych w 2022 roku,
- 5) 801 – Oświata i wychowanie w kwocie 56 468,53 zł, co stanowi 0,45% wydatków inwestycyjnych w 2022 roku,
- 6) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 740 136,35 zł, co stanowi 5,92% wydatków inwestycyjnych w 2022 roku,
- 7) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w kwocie 40 000 zł, co stanowi 0,32% wydatków inwestycyjnych w 2022 roku.

Na wykresie poniżej ukazano strukturę wydatków majątkowych w 2022 roku wg działów:



Źródło: Opracowanie własne na podstawie projektu budżetu na 2022 rok

ZADANIA INWESTYCYJNE PLANOWANE DO REALIZACJI W 2022 ROKU

1. Inwestycje nowe:

- 1) „Przebudowa ulicy Orlich Gniazd w miejscowości Zrębice gmina Olsztyn” – planowane wydatki w 2022 roku 1 000 000 zł. Wartość zadania 1 018 450 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 950 000 zł,
- 2) „Przebudowa pasa drogowego Drogi Krajowej nr 46 polegającego na budowie chodnika w ciągu ulicy Żwirki i Wigury w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 146 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
- 3) „Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusięta- Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów” – wartość zadania 5 000 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 - 2024. Planowane wydatki w 2022 roku w kwocie 300 000 zł. Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2021 - 2027 w kwocie 4 250 000 zł,
- 4) „Budowa ul. Słowackiego i Miłosza w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 3 100 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2022 - 2023. Planowane wydatki w 2022 roku 1 550 000 zł.

Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 945 000 zł, w 2022 roku planowane dofinansowanie wyniesie 1 472 500 zł,

- 5) „Budowa ciągu pieszo jezdni ul. Konwaliowej w Olsztyn (Odrzykoń)” – wartość zadania 120 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
- 6) „Przebudowa drogi gminnej - ulica Wrzosowa, gmina Olsztyn” – wartość zadania 570 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
- 7) „Przebudowa drogi gminnej ul. Paderewskiego w Olsztynie” – wartość zadania 339 840 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku, wydatki w kwocie 330 000 zł,
- 8) „Przebudowa drogi gminnej - ul. Cicha w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 348 160 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku wydatki w kwocie 340 000 zł,
- 9) „Budowa ul. Morelowej w Skrajnicy” – wartość zadania 115 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
- 10) „Budowa drogi w miejscowości Krasawa” – wartość zadania 556 600 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
- 11) „Przebudowa drogi wewnętrznej gminnej - na działce nr 2081 w miejscowości Olsztyn” – wartość zadania 145 000 zł. Inwestycja realizowana 2022 roku,
- 12) „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - łącznik ulicy Polnej i Górzystej w Olsztynie” – planowane wydatki w 2022 roku 656 087,62 zł. Wartość zadania 670 847,62 zł. Dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych (FOGR) w kwocie 249 429,84 zł,
- 13) „Zakup samochodu dostawczego na cele gospodarcze Urzędu Gminy w Olsztynie” – planowane wydatki w 2022 roku 140 000 zł,
- 14) „Zakup samochodu pożarniczego - bojowego typu GBA dla OSP w Kusietach” – planowane wydatki w 2022 roku 200 000 zł,
- 15) „Budowa oświetlenia przy drogach gminnych” – planowane wydatki w 2022 roku 391 518 zł (w tym środki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 50 000 zł),
- 16) „Budowa placów zabaw w Zrębicach” – planowane wydatki w 2022 roku 117 000 zł,
- 17) „Budowa siłowni zewnętrznej przy SP w Zrębicach” – planowane wydatki w 2022 roku 21 749,69 zł ze środków funduszu sołectkiego),
- 18) „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Turowie” – planowane wydatki w 2022 roku 34 718,84 zł ze środków funduszu sołectkiego),
- 19) „Zagospodarowanie terenu w Biskupicach na cele wypoczynku i rekreacji” – planowane wydatki w 2022 roku 150 000 zł (w tym środki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 12 477 zł oraz środki z Województwa Śląskiego w ramach konkursu: „Przedsięwzięcie inicjatyw lokalnych” – 60 000 zł),
- 20) „Zakup wyposażenia dotyczącego szerzenia lokalnej kultury i dziedzictwa” – planowane wydatki w 2022 roku 40 000 zł (w tym środki z Stowarzyszenia „Partnerstwo Północnej Jury” – 25 000 zł).

Wydatki ogółem na inwestycje nowe wyniosą w 2022 roku **6 923 674,15 zł**.

2. Inwestycje kontynuowane:

- 1) „Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jaroszków-Gmina Żarki” – całkowita wartość zadania 4 300 000 zł. Dofinansowanie ze środków UE wyniesie ok. 3 566 404,38 zł, Okres realizacji 2019-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 1 348 092 zł,
- 2) „Budowa zbiornika retencyjnego na wody opadowe z dróg w miejscowości Olsztyn”. Okres realizacji 2020-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 300 000 zł,
- 3) „Budowa drogi gminnej na odcinku w miejscowości Biskupice (gmina Olsztyn) do granic miejscowości Choroń (gmina Poraj)”. Całkowita wartość zadania 5 048 000 zł. Okres realizacji 2021-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 100 000 zł,

- 4) „Zagospodarowanie terenu u podnóża ruin zamku w Olsztynie wraz z budową drogi” – wartość zadania 2 758 482 zł. Inwestycja realizowana w latach 2021-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 2 718 482 zł. Dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wyniesie 683 948,40 zł,
- 5) „Przebudowa przejścia dla pieszych na drodze gminnej ul. Sobieskiego w obrębie skrzyżowania z DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w Olsztynie i budowa przejścia dla pieszych na drodze krajowej DK 46 - ul. Żwirki i Wigury w obrębie skrzyżowania z drogą gminną ul. Sobieskiego”. Inwestycja realizowana w latach 2021-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 127 000 zł. Dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 120 000 zł,
- 6) „Rozbudowa istniejącego budynku usługowego o budynek gospodarczo-garażowy”. Inwestycja realizowana w latach 2021-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 250 240 zł,
- 7) „Zagospodarowanie terenu gminnego w Sołectwie Odrzykoń”. Inwestycja realizowana w latach 2020-2022 roku, wydatki w 2022 roku w kwocie 21 618,35 zł w ramach funduszu sołectkiego.

Wydatki na inwestycje kontynuowane w 2022 roku wyniosą – **4 865 432,35 zł.**

3. Pozostałe wydatki majątkowe:

- 1) Wykup gruntów pod drogi gminne planowane wydatki do poniesienia w 2021 roku –150 000 zł,
- 2) Dokumentacja na przebudowę dróg gminnych – planowane wydatki do poniesienia w 2022 roku 500 000 zł,
- 3) Projekty na oświetlenia – planowane wydatki do poniesienia w 2022 roku 60 000 zł.

Wydatki na pozostałe zadania w ramach wydatków majątkowych w 2022 roku wyniosą – **710 000 zł.**

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OLSZTYN W 2022 ROKU

W projekcie budżetu na 2022 rok ustalono wydatki na:

- rezerwę ogólną w kwocie **54 500 zł** – zgodnie z art. 222. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. poz. 305 ze zmianami), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu”,
- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **125 500 zł** – zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 1398 ze zmianami), który stanowi, że „W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu”.

W projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok została:

1. ustalona kwota dochodów w wysokości **45 848 547,37 zł**, w tym dochodów bieżących w kwocie **39 637 671,86 zł** oraz dochodów majątkowych w kwocie **6 210 875,51 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 1),
2. ustalona kwota wydatków ogółem w kwocie **52 101 370,64 zł**, w tym wydatków bieżących w kwocie **39 602 264,14 zł**, zł oraz wydatków majątkowych w kwocie **12 499 106,50 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 2),
3. ustalona kwota wydatków majątkowych w kwocie **12 499 106,50 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 3),
4. ustalona kwota przychodów w kwocie **8 012 819,27 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 4), w tym:
 - wolne środki w kwocie **2 328 870,87 zł**,

- przychody j.s.t z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **683 948,40 zł**. Są to niewykorzystane w 2021 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Inwestycja realizowana będzie przy udziale tych środków w 2022 roku,

- planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie **5 000 000 zł**,

5. ustalona kwota rozchodów w kwocie **1 759 996 zł**, (zgodnie z załącznikiem nr 4) w tym:

- na spłatę zaciągniętych kredytów w kwocie **1 359 996 zł**,

- na spłatę zaciągniętych pożyczek **400 000 zł**,

6. ustalona kwota dotacji celowych i wydatków w wysokości **6 993 646 zł**, związanych z realizacją zadań z administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego, z podziałem na działy i rozdziały (zgodnie z załącznikiem nr 5),

7. ustalona kwota dotacji celowych i wydatków w wysokości **669 458 zł**, związanych z realizacją zadań własnych bieżących gminy, z podziałem na działy i rozdziały (zgodnie z załącznikiem nr 6),

8. określona kwota **35 141 zł**, jako dochody do odprowadzenia do budżetu państwa na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 21 października 2021 roku nr FBI.3111.199.29.2021, ustalającej wskaźniki dotacji celowych na 2022 rok oraz dochody planowane do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (zgodnie z załącznikiem nr 7),

9. ustalona kwota w wysokości **1 486 000 zł** na planowane do udzielenia dotacje dla podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych (zgodnie z załącznikiem nr 8),

10. określona kwota wydatków w wysokości **731 454,76 zł** na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1930) jednostka samorządu terytorialnego przeznaczają środki w danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Kwota tych środków nie może być mniejsza niż wynika z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na ten rok. Wysokość tych środków określona jest w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 ze zmianami) w zakresie tych zadań. Wydatki te zostały ujęte w rozdziale 80149 i 80150 (zgodnie z załącznikiem nr 9),

11. wydzielona kwota **444 612,72 zł** na wydatki na realizację zadań dla 12 jednostek pomocniczych gminy, w ramach funduszu sołeckiego, z podziałem na poszczególne sołectwa, przedsięwzięcia oraz odpowiednie działy i rozdziały (załącznik nr 10, nr 11 i nr 12 do projektu budżetu na 2022 rok), w tym:

- w dziale 010 – **Rolnictwo i łowiectwo** w kwocie **3 900 zł** (co stanowi 0,88% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

- w dziale 630 - **Turystyka** w kwocie **2 963,97 zł** (co stanowi 0,66% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

- w dziale 754 - **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** w kwocie **83 000 zł** (co stanowi 18,67% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

- w dziale 801 - **Oświata i wychowanie** w kwocie **106 468,53 zł** (co stanowi 23,95% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

- w dziale 900 - **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w kwocie **120 466,72 zł** (co stanowi 27,09% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

- w dziale 921 - **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w kwocie **115 813,50 zł** (co stanowi 26,05% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

- w dziale 926 - **Kultura fizyczna** w kwocie **12 000 zł** (co stanowi 2,70% wydatków w ramach funduszu sołeckiego),

12. ustalona kwota dochodów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **176 000 zł** (zgodnie z załącznikiem nr 13) oraz wydatków w wysokości **176 000 zł** na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (zgodnie z załącznikiem nr 14),

13. ustalona kwota dochodów w wysokości **70 000 zł** z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz jej przeznaczenie (zgodnie z załącznikiem nr 15),

14. ustalona kwota w wysokości **2 995 000 zł** z tytułu dochodów z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2022 roku w rozdziale 90002 (zgodnie z załącznikiem nr 16),

Gmina Olsztyn na dzień opracowywania projektu budżetu na 2022 rok nie ma jeszcze rozstrzygniętego przetargu na świadczenie usług w zakresie odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców w 2022 roku. W projekcie budżetu na 2022 rok zaplanowano wzrost planowanych wydatków na realizację zadań z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnym oraz podwyżkę opłat dla mieszkańców. Zaplanowane dochody (pomimo planowanej podwyżki opłat) nie pokryją w całości wydatki na realizację zadania. Planuje się podjęcie uchwały o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

15. w załączniku nr 17 zostały ustalone przychody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,

16. w załączniku nr 18 ustalono dochody i wydatki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

17. w rozdziale 80146 zaplanowano wydatki w kwocie **49 329 zł** na doskonalenie i szkolenie zawodowe nauczycieli.

PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE W 2022 ROKU Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

W roku 2022 przewidziano do realizacji cztery zadania, realizowane z udziałem środków unijnych. Szczegółowy wykaz zadań i planowanych nakładów na te zadania zawiera załącznik nr 1 do niniejszej informacji. Są to:

- 1) „Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa- Gmina Olsztyn: Suliszowice, Jaroszków-Gmina Żarki” – całkowita wartość zadania 4 300 000 zł. Dofinansowanie ze środków UE wyniesie ok. 3 566 404,38 zł, Okres realizacji 2019-2023. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 1 348 092 zł,
- 2) Budowa trasy rowerowej na terenie Gminy Olsztyn – kierunek Kusięta - Jeziorko Krasowe – do granic gminy Mstów – całkowita wartość zadania 5 000 000 zł. Dofinansowanie ze środków UE wyniesie ok. 4 250 000 zł, Okres realizacji 2022-2024. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 300 000 zł,
- 3) „Przedszkole moich marzeń” – całkowita wartość zadania 115 173,85 zł. Dofinansowanie ze środków UE wyniesie ok. 97 897,77 zł, Okres realizacji 2021-2022. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 71 449,25 zł,
- 4) „Zakup wyposażenia dotyczącego szerzenia lokalnej kultury i dziedzictwa” – planowane wydatki w 2022 roku 40 000 zł (w tym środki z Stowarzyszenia „Partnerstwo Północnej Jury” – 25 000 zł).

RELACJA Z ART. 243 i 242 USTAWY Z DNIA 27 SIERPANIA 2009 ROKU O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może

przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Olsztyn wybrała okres 7 – letni dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i pian. po wyłączeniach)	6,27%	5,84%	3,50%	2,58%	4,55%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	17,16%	9,41%	4,23%	4,70%	9,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	17,23%	9,49%	4,31%	4,70%	9,05%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	21,99%	19,12%	15,80%	12,79%	9,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	22,02%	19,15%	15,83%	12,82%	9,05%
Zachowanie relacji	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025			
	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,32%	0,00%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,28%	4,83%	6,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,32%	4,86%	6,18%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych z Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przy ustalaniu projektu budżetu na 2022 rok zachowana została również zasada, wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jednolity tekst z 2021 r. Dz.U. poz. 305 ze zmianami).

Ustawa z dnia 14.12.2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 poz. 2500) wprowadziła zmianę w sposobie wyliczenia wskaźnika z art. 242. Dotychczasowy zapis art. 242 w brzmieniu „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6” obowiązuje do końca 2021 roku.

Zgodnie z art. 9 ust.1 i ust. 2 ustawy z dnia 14.10.2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2021, poz. 1927), w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W projekcie budżetu na 2022 rok różnica między planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi **35 407,72 zł**. Relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym 2022 i latach następnych.

FINANSOWANIE WYDATKÓW PRZEZNACZONYCH ODREBNYMI USTAWAMI – art. 42 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

W budżecie Gminy Olsztyn zostały wyodrębnione wydatki zgodnie z art. 42 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz.305 ze zmianami):

1. W załączniku nr 13 i nr 14 ustalono planowane dochody z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **176 000 zł** oraz wydatki budżetu w wysokości **176 000 zł** (zgodnie z art. 18² ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1119) na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 2050 ze zmianami).

2. ustalona kwota w wysokości **2 995 000 zł** z tytułu dochodów z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi które przeznacza się w całości na wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określone w art. 6r ust. 1aa oraz art. 2 i 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 888 ze zmianami). Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2022 roku zostały ujęte w rozdziale 90002 (zgodnie z załącznikiem nr 16),

3. Ustalono planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w wysokości **15 000 zł**, które w tej samej wysokości przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem tych przystanków oraz na realizację zadań określonych w art. 16 ust.7 i art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1371).

4. W dziale 801 zaplanowano wydatki w wysokości **731 454,76 zł** na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz metod pracy dla dzieci i młodzieży z podziałem na rozdziały: 80149 i 80150 (załącznik nr 10). Wysokość tych środków określona jest w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927 ze zmianami). Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1930), jednostka samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym przeznacza środki na realizację zadań, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Wartość tych środków nie może być mniejsza niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego na ten rok.

5. W rozdziale 80146 zaplanowano również wydatki w wysokości **49 329 zł** na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli. Zgodnie z art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1760) w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego - w wysokości 0,80% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

6. W rozdziale 01030 zaplanowano wydatki w kwocie **3 000 zł** na realizację zadań gminy, wynikających z art. 35 ust.2 w zw. z art. 35 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1027 ze zmianami).

ZADŁUŻENIE GMINY OLSZTYN

Na dzień 31.10.2021 r. stan zadłużenia Gminy Olsztyn wynosi **3 871 678 zł**. Szczegółowy wykaz zadłużenia Gminy Olsztyn ujęty jest w załączniku nr 1 do niniejszej informacji. Po uwzględnieniu spłat, planowany stan zadłużenia Gminy Olsztyn na dzień 31.12.2021 r. wyniesie **3 520 012 zł**.

W 2022 roku Gmina Olsztyn zaplanowała zaciągnięcie kredytu w kwocie 5 000 000 zł. Spłatę tego kredytu zaplanowano w latach 2023-2027. Po uwzględnieniu spłat w 2022 roku rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 759 996 zł, planowany stan zadłużenia na 31.12.2022 rok wyniesie 6 760 016 zł.

W 2022 roku nie zaplanowano zaciągnięcia zobowiązań wynikających z tzw. niestandardowych instrumentów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. Dz.U., poz. 305 ze zmianami).

PODSUMOWANIE

Z przedłożonego projektu budżetu gminy na 2022 rok, a także z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że stan finansów Gminy Olsztyn jest stabilny, co pozwala na ciągły zrównoważony rozwój gminy. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

INFORMACJA O STANIE ZADŁUŻENIA GMINY OLSZTYN NA DZIEŃ 31.10.2021 R.

L.p.	Nazwa udzielającego kredytu/pożyczki	Przeznaczenie kredytu – pożyczki	Stan zadłużenia na 01.01.2021 r.	Splaty do 30.10.2021 roku	Umorzenia w 2021 roku	Zaciągnięte w 2021 roku	Zadłużenie na 30.10.2021 r.	Zadłużenie na 31.12.2021 r.	Termin spłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	WFOŚ i GW w Katowicach	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrajnica	1 500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 100 000,00	30.09.2024
	Razem pożyczki	X	1 500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 100 000,00	X
1.	Krakowski Bank Spółdzielczy	Pokrycie deficytu budżetowego	600 000,00	225 000,00	0,00	0,00	375 000,00	300 000,00	31.12.2022
2.	PKO BP	Pokrycie deficytu budżetowego	3 180 008,00	883 330,00	0,00	0,00	2 296 678,00	2 120 012,00	15.12.2023
	Razem kredyty	X	3 780 008,00	1 108 330,00	0,00	0,00	2 671 678,00	2 420 012,00	X
	Ogółem		5 280 008,00	1 408 330,00	0,00	0,00	3 871 678,00	3 520 012,00	X