

## **UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY NAROL NA 2022 r.**

### **DOCHODY**

**Plan dochodów budżetu Miasta i Gminy Narol na 2022 r. opracowano na podstawie:**

1. Ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
2. Uchwały o podatku rolnym, leśnym, podatku od nieruchomości i o podatkach i opłatach lokalnych.
3. Rozporządzenia MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.
4. Pisma informujące o dotacjach i wydatkach z zakresu zadań rządowych zleconych gminie do realizacji.
5. Przewidywanego wykonania dochodów w 2021 r.

**W 2022 r. przewiduje się dochody budżetowe w wysokości 37.889.083,25**

z tego:

- |                      |                  |
|----------------------|------------------|
| a) dochody bieżące   | 36.089.083,25 zł |
| b) dochody majątkowe | 1.800.000,00 zł  |

**W rozbiciu na źródła dochodów jak niżej:**

**I. Podatki i opłaty lokalne 5.394.000 zł**

**Dochody budżetowe z poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:**

**1. Wpływy z podatku rolnego przewiduje się wykonać w kwocie 660.000 zł**

**2. Wpływy podatku od nieruchomości przewiduje się w wysokości 2.150.000 zł**  
Zakładany plan na rok 2022 jest wyższy od 2021 r. Zakładany plan uwzględnia stawki podatkowe wyższe w porównaniu do stawek obowiązujących w 2021 r.

**3. Wpływy z podatku leśnego na 2022 r. zakłada się w wysokości 470.000 zł**

**4. Wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 130.000 zł**  
Zakładany plan na rok 2022 jest wyższy od roku 2021 r.

**5. Podatek od spadków i darowizn 30.000 zł**  
Zakładany plan na 2022 rok jest wyższy od roku 2021.

**6. Wpływy z karty podatkowej przewiduje się w kwocie 10.000 zł**  
Zakładany plan na 2022 rok jest na poziomie roku 2021.

**7. Wpływy z opłaty skarbowej planowane na 2022 r. wynoszą: 20.000 zł**  
Zakładany plan dochodów na 2022 rok jest na poziomie 2021 roku.

**8. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych** **200.000 zł**  
Zakładany plan na 2022 rok jest wyższy od 2021 roku.

**9. Wpływy z opłaty targowej** **10.000 zł**  
Zakładany plan na 2022 r. jest niższy od roku 2020 . W 2021 r nie pobierano opłaty targowej ze względu na istniejącą pandemię COVID-19

**10. Odsetki za nieterminowe opłacanie podatków** **42.000 zł**  
Zakładany plan na 2022 rok jest wyższy od 2021 roku .

**11. Opłaty** **1.672.000 zł**  
- za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 122.000 zł  
- opłata „śmieciowa” 1.550.000 zł

**II. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa** **2.827.334,00 zł**  
Ustala się na podstawie decyzji ministerstwa Finansów

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 2.784.449,00 zł  
2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zakładany plan 42.885,00 zł

**III. Dochody majątkowe** **1.800.000 zł**

**1. Wpływy ze sprzedaży działek rolnych** **100.000 zł**  
Dochody ze sprzedaży działek rolnych 100.000 zł

**2. Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego** **1.700.000 zł**  
a) Dochody majątkowe ze sprzedaży działek komunalnych i nieruchomości zgodnie z wyceną i przetargami ogłoszonymi przez gminę 1.000.000 zł  
b) Wpływy ze sprzedaży drewna 700.000 zł

Zaplanowano dochody ze sprzedaży drewna przeznaczonego do wycinki wg operatów leśnych oraz drzew wyłamanych przez śnieg w sołectwach jak niżej :

Lp.	Nazwa sołectwa lub przysiółka	Kwota złotych
1.	Kadłubiska	36.400
2.	Huta Różaniecka	0,00
3.	Ruda Różaniecka	59.600
4.	Narol Miasto	147.600
5.	Łówcza	158.000
6.	Płazów	23.400
7.	Łukawica	40.400
8.	Jędrzejówka	22.400
9.	Lipisko	26.200
10.	Chlewiska	0,00
11.	Wola Wielka	40.800
12.	Huta Złomy	46.800
13.	Lipie	98.400
	<b>RAZEM:</b>	<b>700.000</b>

Zakładany plan dochodów ze sprzedaży drewna na 2022 rok jest wyższy od roku 2021. Podstawą planowania są operaty leśne, które zostały opracowane w 2017 r .

**IV. Dochody z dzierżaw, najmu , usług, opłat 1.417.500 zł**

<b>1. Dochody z dzierżawy, najmu</b>	<b>84.300 zł</b>
<b>2. Wpływy z usług, opłat</b>	<b>763.200 zł</b>
a) opłaty za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach	231.000 zł
-za usługi w przedszkolach	57.000 zł
<i>z tego przedszkole Narol 42.000,00 przedszkole Ruda Różaniecka 15.000,00</i>	
- wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach	174.000 zł
<i>z tego: przedszkole Narol 144.000 zł przedszkole Ruda Różaniecka 30.000 zł</i>	
b) wpływy z usług za korzystanie ze schronisk młodzieżowych	72.000 zł
<i>z tego: Huta Różaniecka 65.000 zł Ruda Różaniecka 7.000 zł.</i>	
c) odpłatne świadczenia usług opiekuńczych u podopiecznych	38.000 zł
d) wpływy z usług Dzienny Dom Senior +	25.000 zł
e) Wpłaty za korzystanie ze stołówek – dożywianie i żywienie	397.200 zł
<i>z tego : stołówka Narol 276.200 zł, stołówka w Rudzie Różanieckiej 121.000 zł</i>	
<b>3. Wpływy za korzystanie z wodociągów ( opłaty ludności za wodę )</b>	<b>570.000 zł</b>

**V. Pozostałe dochody zakłada się w wysokości 819.488,25 zł**

1. Odsetki od środków na rachunkach bankowych i pozostałe odsetki	26.898,25zł
2. Różne dochody i wpływy z usług	792.590 zł

Dochody w rozbiciu na rodzaje jak niżej :

a) Opłata za ścieki - oczyszczalnia R. Różaniecka, Narol	530.000 zł
b) Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10.000 zł
c) opłaty cmentarne Ruda Różaniecka. Narol, Łukawica, Lipsko, Płazów	100.000 zł
d) Użytkowanie wieczyste gruntów wg akt notarialnych	30.000 zł
e) 20% i 40 % dochodów dla jst. ze zwrotów funduszu alimentacyjnego	34.000 zł
f) Zwrot świadczeń nienależnie pobranych – rozliczenia z lat ubiegłych	43.500 zł
g) Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego	20.000 zł
h) wpływy z różnych dochodów	25.090 zł

( prowizja od wynagrodzeń ,koszty upomnień, rozliczenia z lat ubiegłych itp)

**VI. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych 552.920 zł**

Zaplanowana dotacja będzie przekazywana przez Państwo za pośrednictwem Wojewody Podkarpackiego na realizację zadań własnych dotyczących pomocy społecznej, administracji publicznej oraz oświaty i wychowania .

*Wojewoda Podkarpacki pismem Nr F-I.3110.13.2021 z dnia 21.10.2021r. podał dane do projektu budżetu z zakresu dotacji na zadaniach zleconych i własnych dofinansowywane przez Budżet Państwa.*

**Dotacje w poszczególnych działach wynoszą :**

1. Ośrodki Pomocy Społecznej	81.020 zł
2. Zasiłki stałe	138.000 zł
3. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11.900 zł
4. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	322.000 zł

**VII. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych dotyczących administracji rządowej stanowią kwotę **8.487.061 zł****

Dotacja dotycząca zadań rządowych zleconych gminie na 2022 rok jest planowana na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F-I.3110.13.2021 z dnia 21.10.2021 r. oraz pisma Biura Wyborczego – Delegatura w Przemyślu Nr DPR.3113-3/21 z dnia 22.10.2021 r.

**Zadania zlecone zaplanowano w następujących działach:**

<b>Dział</b>	<b>Nazwa działu</b>	<b>Kwota dotacji</b>
750	Administracja publiczna	77.541
751	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa	1.931
752	Obrona narodowa	1.500
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.349
852	Pomoc społeczna	754.540
855	Rodzina	7.648.200
	<b>Razem :</b>	<b>8.487.061</b>

**VIII. Subwencje ogólne z budżetu państwa **16.590.780 zł****

1. Wysokość subwencji określił Minister Finansów i stanowi ona kwotę **16.590.780 zł**  
z tego:
- a) część oświatowa subwencji ogólnej **6.919.492 zł**
  - b) część wyrównawcza **9.109.604 zł**  
w tym:
    - część wyrównawcza podstawowa subwencji ogólnej **7.170.211 zł**
    - część wyrównawcza uzupełniająca **1.939.393 zł**
  - c) Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin **561.684 zł**

Plan na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021

**Planowane WYDATKI na 2022 rok wynoszą 36.358.494,47 zł**

z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 35.467.331,00 zł  
- wydatki majątkowe w kwocie 891.163,47 zł

**Wydatki w działach jak niżej:**

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 13.080 zł**

Zakładam plan na składki dla Izby Rolniczej oraz wydatki na badania monitoringowe gleby.

**Dział 020 Leśnictwo 351.000 zł**

W dziale tym zakładam wydatki bieżące dotyczące gospodarki leśnej związane z pielęgnacją lasów gminnych, pozyskanie drewna, zakup sadzonek, podatek leśny oraz prace w lasach na umowy zlecenia.

**Dział 400 Wytwarzanie i zapotrzebowanie w energię elektryczną, gaz i wodę 334.000 zł**

Wydatki dotyczące bieżącego utrzymania wodociągów - naprawy, zakup części, plomb, chloru, liczników, usuwanie awarii, ubezpieczenie samochodu; podatek od nieruchomości, koszty utrzymania samochodu (obsługujących wodociągi), zakup paliwa olejów silnikowych, części zamiennych, ubezpieczenie, zakup energii elektrycznej, badania techniczne, przeglądy hydroforów, opłaty na rzecz ochrony środowiska i utrzymanie studni publicznych  
Gmina na stanie środków trwałych posiada sieć wodociągową i hydroforów tj. pięć stacji z hydroforami, linie wodociągowe w 15 sołectwach (na 16 sołectw) po zakończeniu kolejnej inwestycji gmina będzie zwodociągowana prawie w 100 % .

**Dział 600 Transport i łączność 499.930 zł**

Wydatki w rozbiciu na rozdziały:

1. Drogi publiczne gminne 367.930 zł  
a) wydatki bieżące 231.000 zł

Wydatki na remonty i utrzymanie dróg oraz niezbędne naprawy to jest układanie kostki, udrażnianie przepustów drogowych, zimowe utrzymanie dróg

**( wydatki funduszu sołeckiego kwota 42.500 zł )**

**Wydatki majątkowe zakładany plan ogółem stanowi kwotę 136.930 zł**

Wydatki na inwestycje

- przygotowanie zadania inwestycyjnego modernizacja dróg gminnych 15.000 zł  
- opracowanie dokumentacji na zadanie „Budowa drogi gminnej w miejscowości Huta Różaniecka” 39.360,00  
- opracowanie dokumentacji na zadanie „Budowa drogi gminnej w miejscowości Łukawica (Pizuny)” 72.570,00  
- budowa chodnika na działkach gminnych w sołectwie Łówcza 10.000,00

**( wydatki funduszu sołeckiego kwota 10.000 zł )**

2. Drogi wewnętrzne 116.000  
 Wydatki bieżące na remonty na drogach polnych teren gminy Narol **( wydatki funduszu sołeckiego w tym rozdziale przypada kwota 36.249,80 zł )**

3. Pozostała działalność 16.000 zł

Zakup materiałów do produkcji na własne potrzeby - cement, żwir, żużel, wapno, materiały te są przeznaczone do produkcji płytek drogowych i chodnikowych jak, również krawężników drogowych i chodnikowych

*Wyprodukowane materiały brukarskie są przeznaczone na bieżące potrzeby gminy układanie płytek chodnikowych, kostki i krawężników przy drogach , ulicach, parkingach, zatokach przystankowych.*

**Dział 630 Turystyka 21.000 zł**

W rozdziale pozostała działalność zakładam plan na wydatki bieżące dotyczące utrzymania szlaków turystycznych oraz wydatki z zakresu turystyki przyjęte do realizacji.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa gospodarka gruntami i nieruchomościami 572.000 zł**

a) wydatki bieżące 446.000 zł

Wydatki dotyczące utrzymania, wyposażenia , ubezpieczenia, energia elektryczna i gaz oraz remonty świetlic - budynków komunalnych

**(w tym rozdziale zaplanowano wydatki z funduszu sołeckiego w kwocie 230.153,28 zł )**

b) Wydatki na zakupy inwestycyjne i inwestycje 126.000 zł  
 z tego:

- Zakup gruntów na zasoby komunalne 30.000 zł

- „Bulwary Narolskie” – deptak brzegiem rzeki Tanew „ – wykonanie dokumentacji projektowej 20.000 zł

- zagospodarowanie działki gminnej nr 1581/4 w sołectwie Płazów polegające na utwardzeniu terenu 16.000 zł

- rozbudowa budynku komunalnego (remizy Ochotniczej Straży Pożarnej) położonego n działce gminnej w Rudzie Różanieckiej 50.000 zł

- budowa placu zabaw na działce gminnej w miejscowości Lipie (wykonanie dokumentacji projektowej) 1.500 zł

- Zakup wraz z dostawą i montażem elementów placu zabaw na działce gminnej w miejscowości Lipie 8.500 zł

**Wydatki z funduszu sołeckiego w kwocie 96.000 zł**

**Dział 710 Działalność usługowa 255.000 zł**

W rozbiciu na rozdziały jak niżej :

1. Plany zagospodarowania przestrzennego 120.000 zł

a) wydatki bieżące 120000 zł

z tego :Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wynagrodzenia bezosobowe 20.000 zł

Pozostałe wydatki bieżące 145.000 zł

Aktualizacja planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz koszty dokumentów i opracowań dotyczących wydawania decyzji lokalizacyjnych.

2.Cmentarze 32.000 zł

a) wydatki bieżące 32.000 zł

z tego : Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wynagrodzenia bezosobowe 1.000 zł

Pozostałe wydatki bieżące 31.000 zł

Wydatki dotyczą utrzymania cmentarzy komunalnych w Rudzie Różanieckiej, Narolu, Lipsku, Łukawicy i Płazowie.

3. Pozostała działalność 103.000 zł  
a) wydatki bieżące 3.000 zł

b) wydatki majątkowe 100.000 zł  
- Budowa domów przedpogrzebowych 100.000 zł

**Dział 720 Informatyka** 25.000 zł

Wydatki bieżące 25.000 zł

Wydatki na program Radni.Info do obsługi sesji Rady Miejskiej w Narolu.

**Dział 750 Administracja publiczna** 6.040.741 zł

**1. Urzędy wojewódzkie** 82.441 zł

z tego:

- zadania zlecone 77.441 zł  
- dofinansowanie wydatków ze środków własnych gminy 5.000 zł  
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone 78.441 zł

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania USC, biura ewidencji ludności, oraz spraw obywatelskich stanowią kwotę

Zaplanowane wydatki na 2022 r. zgodnie z informacją Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego, planowane wydatki dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom i są to wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników zatrudnionych do wykonywania zadań zleconych.

2. Rady Gmin 112.000 zł

a) wydatki bieżące 112.000 zł

z tego: Świadczenia na rzecz osób fizycznych 100.000 zł

Zakładane wypłaty to miesięczna dieta dla Przewodniczącego RM zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Narolu oraz diet dla radnych za uczestnictwo w posiedzeniach komisji, uczestnictwo w obradach Rady Miejskiej jak również w innych pracach na rzecz rady.

b) pozostałe wydatki 12.000 zł

3. Urzędy gmin (miast i miasta na prawach powiatu) 4.982.400 zł

Wydatki bieżące 4.982.400 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone 4.500.400 zł

Wydatki związane są z utrzymaniem stanowisk pracy: delegacje, zakup gazu i energii, druków, czasopism, książek, wyposażenia biura, środki czystości, opłaty za telefony, przesyłki listowe, naprawa sprzętu biurowego, przeglądy techniczne ksero, opłaty za administrowanie sieci komputerowej, opłaty roczne za użytkowanie programów komputerowych, koszty szkoleń, badań pracowników, zakup części do komputerów.

4. Kwalifikacja wojskowa 100 zł

a) wydatki bieżące - (zadanie zlecone) 100 zł

Wydatki dotyczą kosztów podróży służbowych – przejazd na komisje wojskowe

5. Promocja jednostek samorządu terytorialnego 80.000 zł

a) wydatki bieżące 80.000 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	7.000 zł
Pozostałe wydatki promujące gminę	73.000 zł
<b>6. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>603.800 zł</b>
a) wydatki bieżące	603.800 zł
W ramach tego rozdziału zakładane są wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, wzrastający staż pracy inne wydatki to utrzymanie biura. Gminne Centrum Usług Wspólnych obsługuje całość zadań oświatowych, pomocy społecznej.	
<b>7. Pozostała działalność</b>	<b>180.000 zł</b>
a) wydatki bieżące	180.000 zł
Koszty diet dla sołtysów za uczestnictwo w pracach społecznych na rzecz gminy, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, koszty obsługi kancelarii adwokackich, składki na rzecz związków, stowarzyszeń, których gmina jest członkiem	
<b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy kontroli i sądownictwa</b>	<b>1.931 zł</b>
a) wydatki bieżące	1.931 zł
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1.436 zł
Pozostałe wydatki bieżące – usługi informatyczne	495 zł
Kwota zaplanowana w tym dziale to środki z dotacji na realizację zadań zleconych, dotyczących prowadzenia i aktualizacji rejestrów wyborców.	
<b>Dział 752 Obrona narodowa</b>	<b>1.500 zł</b>
Wydatki bieżące – zadanie zlecone	
<b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>627.292,47zł</b>
<b>1. Ochotnicze straże pożarne zakładany plan wynosi</b>	<b>453.943,47 zł</b>
Wydatki bieżące	249.500 zł
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone ( zatrudnienie 1 kierowcy na 1 etat)	74.500 zł
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36.000 zł
W ramach świadczeń wypłacone są ryczałtowe wynagrodzenia za udział w akcjach pożarniczych, ratowniczych i szkoleniach oraz wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej .	
Pozostałe wydatki bieżące na utrzymanie jednostek OSP wynoszą	139.000 zł
Zakup paliwa, części zamiennych do samochodów, sprzętu, opłaty za energię, ubezpieczenie samochodów, strażaków , przeglądy i badania techniczne samochodów, drobne remonty remiz oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych , koszty badań profilaktycznych strażaków, opłaty za połączenia telefoniczne , koszty wyjazdów służbowych .	
<b>( w tym wydatki z funduszu sołeckiego</b>	<b>22.000 zł)</b>
Wydatki majątkowe	204.443,47 zł
– Budowa budynku OSP Narol	204.443,47 zł
<b>2. Obrona cywilna</b>	<b>3.349 zł</b>
Wydatki bieżące	3.349 zł
<b>3. Pozostała działalność</b>	<b>170.000 zł</b>



a)Wydatki majątkowe	170.000 zł
- zadanie pn „ Rozbudowa zbiornika retencyjnego Ignatówka	170.000zł

**Dział 757 Obsługa długu publicznego 155.000 zł**

Obsługa pożyczki i kredytów pobranych w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie , w Banku Spółdzielczym w Narolu , Banku Ochrony Środowiska w Rzeszowie .

Koszty prowizji bankowej planowanych do zapłacenia w 2022 roku	5.000 zł
Odsetki od pożyczek i kredyty ogółem stanowią kwotę	150.000 zł

**Dział 758 Różne rozliczenia 136.000 zł**

Wydatki bieżące	136.000 zł
w tym: 1.rezerwa ogólna	42.000 zł
2.Rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe	94.000 zł

a) wyliczenie rezerwy ogólnej :

1.wydatki budżetu 36.358.494,47 x 0,1 % = 36.358,49 zł

Zaplanowano 42.000 tj. 0,12 %

Rezerwa mieści się w granicy procentowej (od 0,1%-do 1%)

b) Wyliczenie rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe :

1.wydatki ogółem	+ 36.358.494,47
2.wydatki majątkowe	- 891.163,47
3.wynarodzenia i składki od nich naliczone	- 16.710.487,00
4.obsługa długu publicznego	- 155.000,00

Razem: 18.601.844 x 0,5% = 93.009,22 zł

Zaplanowano 94.000,00

**Dział 801 Oświata i wychowanie 12.011.370 zł**

W rozbiciu na rozdziały jak niżej:

<b>1. Szkoły podstawowe –</b>	<b>8.410.400 zł</b>
Wynagrodzenia i pochodne	7.017.700 zł
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	348.200 zł
Bieżące utrzymanie	1.044.500 zł

**2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 460.400 zł**

W ramach tego rozdziału planuje się oddziały „zerowe”

Wynagrodzenia i pochodne	385.000 zł
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.200 zł
Bieżące utrzymanie	56.200 zł

**3. Przedszkola 1.399.850 zł**

Wynagrodzenia i pochodne	1.173.750 zł
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	47.950 zł
Pozostałe wydatki łącznie wynoszą	163.150 zł
Na terenie gminy Narol funkcjonują dwa przedszkola : Ruda Różaniecka i Narol	
Dotacja dla Przedszkola w Tomaszowie Lubelskim	w kwocie 15.000 zł

<b>4. Świetlice szkolne</b>	<b>118.450 zł</b>
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę	88.800 zł
- świadczenie na rzecz osób fizycznych	5.250 zł
- wydatki związane z prowadzeniem świetlic	24.400 zł

**5. Dowożenie uczniów do szkół** **456.900 zł**

W ramach rozdziału zatrudniony jest jeden kierowca. Dowóz uczniów realizowany jest przez przewoźnika zewnętrznego.

a) wydatki bieżące stanowią kwotę	441.900 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone przypada	56.050 zł
- dotacja dowożenie dzieci niepełnosprawnych do szkół	15.000 zł
- pozostałe wydatki	370.850 zł

**6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** **49.570 zł**

Plan założony w tym rozdziale to 1 % wynagrodzeń nauczycieli tj . 49.570 zł

**7. Stołówki szkolne i przedszkolne** **990.200 zł**

Wydatki bieżące	990.200 zł
-wynagrodzenia i składki od nich naliczone	554.650 zł
-zakup artykułów żywnościowych	345.000 zł
inne wydatki bieżące	90.550 zł

**8. Pozostała działalność** **125.600 zł**

Wydatki dotyczące odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów 125.600 zł

**Dział 851 Ochrona zdrowia** **122.000 zł**

**1. Zwalczanie narkomanii** 5.000 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki na realizację programu przeciwdziałanie narkomanii program na 2022 rok będzie przyjęty przez Radę Miejską w Narolu.

Kwota 5.000 zł jest planowana na wydatki bieżące .

**2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi** 117.000 zł

a) wydatki bieżące 117.000 zł

z tego: -wynagrodzenia i składki od nich naliczone	59.100 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	500 zł
- pozostałe wydatki bieżące	53.590 zł
- dotacja dla Gminy Miejskiej Przemysł	3.810 zł

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki na realizację programu przeciwdziałanie alkoholizmowi. Wydatki planuje się do wysokości dochodów uzyskanych za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

W Gminie jest uruchomione biuro gdzie pracuje Komisja do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych jest zatrudniony Koordynator do prowadzenia całości spraw związanych z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi.

Praca Gminnej Komisji profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych jest planowana na podstawie gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholizmu i narkomanii, który jest co roku uchwalany przez Radę Miejską .

<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>2.658.310 zł</b>
<b>w rozbiciu na zadania jak niżej:</b>	
<u>1. Domy pomocy społecznej</u>	156.400 zł
a) wydatki bieżące	156.400 zł
Wydatki planowane w tym rozdziale to opłaty za podopiecznych skierowanych do domów pomocy społecznej	
Średnio miesięcznie 1 osoba po 3.900 zł x 12 miesięcy =	46.800 zł
1 osoba po 3.800 zł x 12 miesięcy =	45.600 zł
1 osoba po 3.000 zł x 12 miesięcy =	36.000 zł
1 osoba po 2.330 zł x 12 miesięcy =	27.960 zł
<u>2. Ośrodki wsparcia</u>	739.140 zł
a) wydatki bieżące	739.140 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	538.940 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.000 zł
- wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ośrodka	199.200 zł
Z końcem roku 2006 rozpoczął działalność Środowiskowy Dom Samopomocy w Lipsku. Opieką objęto 25 pensjonariuszy są to osoby dorosłe niepełnosprawne. W planie jednostkowym ŚDS założono zatrudnienie sześciu (6) pracowników. Zaplanowano również wydatki na bieżące funkcjonowanie i utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy. Wydatki w tym rozdziale to zadania zlecone.	
<u>3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u>	4.000 zł
Wydatki bieżące z zakresu przygotowania kadry do pracy z rodzinami „wykluczonymi” ze względu na przemoc	4.000 zł
<u>4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</u>	11.900 zł
a) wydatki bieżące	11.900 zł
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11.900 zł
Planowane wydatki z dotacji UW	11.900 zł
<u>5. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u>	394.000 zł
a) wydatki bieżące	394.000 zł
zasiłki realizowane w ramach zadań własnych ze środków gminy	72.000 zł
zasiłki w ramach dotacji na zadania własne z UW	322.000 zł
<u>6. Dodatki mieszkaniowe</u>	15.000 zł
<u>7. Zasiłki stałe</u>	138.000 zł
W ramach tego rozdziału będą płacone zasiłki stałe, które pobiera 22 osoby wydatki w całości są finansowane przez budżet Państwa.	
<u>8. Ośrodki pomocy społecznej</u>	576.170 zł
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane MGOPS	436.900 zł
b) świadczenia na rzecz osób fizycznych	23.270 zł
c) pozostałe wydatki bieżące dotyczące utrzymania biura	116.000 zł
W ramach wynagrodzeń osobowych zaplanowano płace wg zaszeregowania, wzrastający w ciągu roku staż pracy, nagrody uznaniowe i nagrody jubileuszowe.	

**Podział wydatków według źródeł finansowania :**

Dotacja z UW w Rzeszowie	81.020 zł
Dotacja na zadania zlecone	15.400 zł
środki własne gminy	479.750 zł

<b>9. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze -</b>	<b>217.400 zł</b>
Zatrudnienie trzech opiekunek ( 3 etat) do sprawowania opieki nad osobami potrzebującymi stałej bądź częściowej opieki .	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	201.500 zł
b) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.500 zł
c) pozostałe wydatki łącznie z odpisem na fundusz socjalny	12.400 zł
środki własne gminy	217.400 zł

**10. Pomoc w zakresie dożywiania** 70.000 zł  
Zakładam w projekcie budżetu na 2022 rok dożywiane dla około 255 dzieci.

<b>11. Pozostała działalność</b>	<b>336.300 zł</b>
a) wydatki bieżące	336.300 zł
w tym;	
Prowadzenie prac społecznie użytecznych wg porozumienia z PUP w Lubaczowie, koszty pogrzebowe, pomoc COVID – 19, koszty działalności Domu Senior+	

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 239.250 zł****W ramach tego działu finansowane są następujące pozycje :**

<u>1. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</u>	10.000 zł
<u>2. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</u>	26.000 zł
<u>3. Szkolne schroniska młodzieżowe</u>	203.250 zł
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	300 zł
Wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę	142.410 zł
Pozostałe wydatki bieżące	60.540 zł

**Dział 855 Rodzina 7.913.300 zł****1. Świadczenie wychowawcze 2.968.500 zł**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.360 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.940.265 zł
- pozostałe wydatki bieżące	23.875 zł

Wydatki w całości pokrywane są z dotacji na zadania zlecone i dotyczą pomocy w wychowaniu dzieci.

**2. Świadczenia rodzinne ,świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 4.677.100 zł**

a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	422.150 zł
b) pozostałe wydatki związane z obsługą świadczeń	51.600 zł
c) świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny itp.	4.203.350 zł

**3. Wspieranie rodziny 73.600 zł**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60.200 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.800 zł
- wydatki pozostałe	7.600 zł

<u>4. Rodziny zastępcze</u>	74.000 zł
- opłata za pobyt w pieczy	
<u>5. Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</u>	64.000 zł
a) wydatki bieżące	64.000 zł
Wydatki to opłaty za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.	
<u>6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</u>	56.100 zł
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2.630.500 zł</b>
<u>1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	475.000zł
Wydatki bieżące	475.000 zł
Wydatki związane z utrzymaniem oczyszczalni ścieków	
<u>2. Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	1.550.000 zł
Wydatki bieżące stanowią kwotę	1.550.000 zł
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	155.200 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	500 zł
Pozostałe wydatki	1.394.300 zł
Wydatki bieżące stanowią zakup usługi wywozu śmieci z terenu Gminy Narol oraz koszty administracyjne związane z tymi zadaniami	
<u>3. Oczyszczanie miast i wsi</u>	135.000 zł
W ramach tego rozdziału planowane są wydatki bieżące dotyczące utrzymania czystości, oczyszczania, sprzątnięcia, porządkowanie terenów komunalnych.	
<u>4. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	60.000 zł
W ramach rozdziału uwzględniono środki na bieżące utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych w gminie – wydatki na utrzymanie zieleńców , uzupełnienie drzewek zakup krzewów i kwiatów , sprzętu , koszenie trawników , utrzymanie skwerów i parku w Narolu - głównie wydatki dotyczące utrzymania trwałości projektu - " <i>Rozwój gospodarki turystycznej poprzez rewitalizację przestrzeni publicznej centrum Narola</i> " program był zakończony w 2013 roku .	
<b>(W ramach wydatków bieżących na funduszu sołecki przypada kwota 30.422,63 zł)</b>	
<u>5. Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	322.500 zł
Wydatki bieżące	320.000 zł
Planuje się z tego rozdziału finansowanie wydatków związanych z konserwacją oświetlenia ulicznego i opłatami za zużytą energię elektryczną w całej gminie.	
Wydatki majątkowe	2.500 zł
Rozbudowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Lipsko (wykonanie dokumentacji projektowej)	2.500 zł
<b>(W ramach wydatków bieżących na funduszu sołecki przypada kwota 2.500 zł)</b>	
<u>6. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłaty i kary za korzystanie ze środowiska</u>	10.000 zł

Wydatki bieżące	10.000 zł
Wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę	2.000 zł
Pozostałe wydatki	8.000 zł
<b><u>7. Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</u></b>	<b>60.000 zł</b>
<b><u>8. Pozostała działalność</u></b>	<b>18.000 zł</b>
Wydatki bieżące	18.000 zł
Wynagrodzenia i pochodne	2.300 zł
Utrzymanie i zagospodarowanie placu targowego w Narolu	5.000 zł
Likwidacja zagrożeń – koszty transportu bezpańskich psów do schroniska oraz usuwanie zwłok zwierząt bezdomnych	10.700 zł
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1.402.000 zł</b>
<u>1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</u>	855.000 zł
Gminny Ośrodek Kultury w Narolu działała w ramach Instytucji Kultury od 1.07.2007 r. Na statutową działalność zakłada się dotacje w kwocie	855.000 zł
<u>2. Biblioteki działające w ramach Instytucji Kultury.</u>	400.000 zł
Planowana jest dotacja na instytucje kultury ( tj. <i>działalność bibliotek</i> )	400.000 zł
<u>3. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u>	52.000 zł
Wydatki bieżące na utrzymanie własnych zabytków	52.000 zł
wynagrodzenia - umowy zlecenia	2.800 zł
<u>4. Pozostała działalność</u>	95.000 zł
Planowane wydatki na organizację rocznic, uroczystości kulturalnych przez gminę między innymi - rocznic historycznych walk i bitew pod Narolem z tego	
wynagrodzenia - umowy zlecenia	3.000 zł
pozostałe wydatki bieżące ( wieńce, znicze , flagi, plakaty, itp.)	92.000 zł
<b>Wydatki funduszu sołectkiego – prowadzenie konkursów, pikników, turniejów, uroczystości okolicznościowych ( rocznic ) zakup stroi regionalnych (stroje stanowią własność Gminy Narol) spotkań integracyjnych dla mieszkańców - łączne wydatki sołectw</b>	<b>70.761,98 zł</b>
<b>Dział 926 Kultura fizyczna</b>	<b>348.290 zł</b>
<u>1. Obiekty sportowe</u>	62.000 zł
a) Wydatki bieżące utrzymanie stadionu i boisk, „ORLIKA”	62.000 zł
<u>2. Zadania w zakresie kultury fizycznej</u>	135.000 zł
z tego:	
- koszty organizacji imprez sportowych organizowanych bezpośrednio przez gminę np.: biegi uliczne , turnieje i zawody sportowe o puchar Burmistrza Miasta i Gminy ( zakup pucharów i nagród	5.000 zł
zaplanowano dotacje na organizację imprez sportowych takich jak rozgrywki piłki nożnej, siatkowej, popularyzacja kultury fizycznej i sportu poprzez - dofinansowanie klubów sportowych w gminie działających w miejscowościach – Narol, Ruda Różaniecka , Wola Wielka, Płazów	130.000 zł

3.Pozostała działalność

151.290 zł

## Wydatki majątkowe

- zadanie opracowanie dokumentacji technicznej na budowę hali sportowo-widowiskowej 151.290 zł

**FUNDUSZ SOŁECKI**

**Zestawienie wydatków ujętych we wnioskach poszczególnych sołectw na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w roku 2022, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.**

Lp.	Dział	Rozdział	Kwota (zł)
1	600	60016	42.500,00
		60017	36.249,80
2	700	70005	326.153,28
4	754	75412	22.000,00
5	900	90004	30.422,63
6	900	90015	2.500,00
7	921	92195	70.761,98
<b>Razem wydatki:</b>			<b>530.587,69</b>

**Zestawienie wydatków ujętych według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.**

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota (zł)
1	600	60016	4210	24.500,00
			4270	8.000,00
			6050	10.000,00
2	700	70005	4210	36.249,80
			4210	60.066,27
			4270	96.987,01
			4300	73.100,00
3	754	75412	6050	96.000,00
			4210	22.000,00
4	900	90004	4210	6.822,63
			4300	23.600,00

5	900	90015	6050	2.500,00
6	921	92195	4210	59.128,44
			4300	11.633,54
<b>Razem wydatki:</b>				<b>530.587,69</b>

**Wnioski poszczególnych sołectw stanowią załącznik do niniejszego uzasadnienia .**

**OGÓŁEM Strona wydatkowa zamyka się kwotą 36.358.494,47 zł**  
**Informacja o przychodach i rozchodach oraz o sytuacji finansowej gminy Narol**

<b>1) Dochody planowane na 2022 rok</b>	<b>37.889.083,25 zł</b>
<b>2) Wydatki planowane na 2022 rok</b>	<b>36.358.494,47 zł</b>
<b>3) Nadwyżka budżetu 1-2</b>	<b>1.530.588,78 zł</b>

**Rozchody spłata pożyczek i kredytów : 1.530.588,78 zł**  
w rozbiciu na poszczególne umowy:

- Spłata kredytu pobranego w BOŚ w 2012 roku (częściowa spłata kredytów ) 200.000 zł
- Spłata pożyczki pobranej w WFOŚ i GW na budowę wodociągu Chlewiska 36.000 zł
- Spłata pożyczki pobranej w WFOŚ i GW na budowę kanalizacji II etap Narol 232.588,78 zł
- Spłata pożyczki pobranej w NFOŚ i GW na budowę kanalizacji Płazów i Oczyszczalni ścieków Ruda Różaniecka 144.000 zł
- Spłata kredytu pobranego w BS w 2011 roku (deficyt i częściowe spłaty ) 200.000 zł
- Spłata kredytu pobranego w BS w 2013 roku (deficyt i częściowe spłaty ) 318.000 zł
- Spłata kredytu pobranego w BS w 2018 roku (deficyt i częściowe spłaty ) 300.000 zł
- wykup obligacji emisja w 2019 roku Bank PEKAO SA Rzeszów 100.000 zł

**Podaję informacje o sytuacji finansowej Gminy o kredytach i pożyczkach oraz wyemitowanych obligacjach w latach 2010- 2019 :**

1. Bank Spółdzielczy w Narolu w 2011 roku udzielił gminie kredyt w kwocie **2.000.000 zł** lata spłaty kredytu to 2012-2024 , odsetki od kredytów są płacone od momentu pobrania kredytu . Kredyt został pobrany na sfinansowanie deficytu budżetu w 2011 roku. Stan zadłużenia na koniec 2021 roku wynosi 600.000 zł. Gmina zgodnie z uchwałą RM i aneksem do umowy przedłużyła termin spłaty do końca 2024 roku. W 2022 roku Gmina spłaci raty w wysokości 200.000 zł. Zadłużenie na koniec 2022 roku wyniesie **400.000 zł**

2. W październiku 2012 r. została podpisana umowa z WFOŚiGW w Rzeszowie na pożyczkę w kwocie 155.000 zł w 2013 gmina uzupełniła kwotę pożyczki o 189.000 zł czyli łączna kwota pożyczki wynosi 344.000 zł , na zadanie inwestycyjne Budowę wodociągu w Chlewiskach, Dębinach, Hucie Złomy okres spłaty do 2022 roku. W okresie 2013-2021 gmina spłaciła 308.000 zł. Na 2022 rok zakłada się spłatę pożyczki w kwocie 36.000 zł plus odsetki od kapitału. Zadłużenie na koniec 2022 wyniesie **0,00 zł**



3. Gmina Narol w grudniu 2012 roku zaciągnęła kredyt w BOŚ Rzeszów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 2.200.000 zł okres spłaty przypada na lata 2013-2027. Na koniec 2021 roku spłaciła 800.000 zł kredytu. Zakłada się do spłaty w 2022 roku kwotę 200.000 zł oraz odsetki od kapitału. Zadłużenie na koniec 2022 wynosi **1.200.000 zł**

4. W 2013 r. została podpisana umowa z WFOŚiGW w Rzeszowie na pożyczkę w kwocie 1.152.588,78 zł na zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lipie, Kadłubiska, Narol- II Etap” okres spłaty do 2022 roku. W roku 2013 gmina miała karencje w spłacie pożyczki. Zadłużenie na koniec 2022 wyniesie **0,00 zł**

5. Gmina w 2013 roku zaciągnęła kredyt w BS Narol w trybie przetargu nieograniczonego w kwocie 3.362.000 zł z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów 3.272.000 zł oraz na deficyt budżetu 90.000 zł . Do końca 2021 roku została spłacona kwota 958.000 zł. Zakładana spłata w 2022 roku wynosi 318.000 zł oraz odsetki od kredytu. Zadłużenie na koniec 2022 r wynosi **2.086.000 zł**

6. Gmina w 2018 roku zaciągnęła kredyt w BS Narol na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 3.000.000 zł. Spłata kredytu w latach 2018-2027. Do końca 2021 r. spłata w kwocie 608.000 zł. Zakładana spłata rat w 2022 r. 300.000 zł. Stan zadłużenia na koniec 2022 r. **2.092.000 zł**

7. W 2019 r. Gmina wyemitowała obligacje w kwocie 4.600.000 zł. Pierwszy wykup obligacji przypada na rok 2021 w kwocie 100.000 zł. W 2022 r wykup w kwocie 100.000 zł. Nabywcą obligacji jest Bank Polska Kasa Opieki S.A. Stan obligacji na koniec 2022 r. **4.400.000 zł**

8. Gmina w 2019 r. zaciągnęła pożyczkę w kwocie 1.316.915 zł .W 2020 r. Gmina Narol podpisała aneks do umowy pożyczki na kwotę 582.215 zł. Do końca 2021 roku zostały spłacone raty w kwocie 164.915 zł. Zakładana spłata rat w 2022 r. 144.000 zł. Stan zadłużenia na koniec 2022r **273.300 zł**

#### **Informacje o sytuacji finansowej Gminy      N A R O L**

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2022 roku będzie wynosić 10.451.300 zł co daje wskaźnik zadłużenia w porównaniu do dochodów 27,59 % . Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa art. 243 ust.1 wynosi 6,23 %, a dopuszczalny wynosi 21,23 % należy stwierdzić , że relacje procentowe w projekcie budżetu na 2022 są zachowane.

**Narol, dnia 12 listopad 2021 r.**