

Uchwała budżetowa na rok 2022
Rady Gminy Osiek Jasielski
Nr XXXIX/267/2021
z dnia 30 grudnia 2021 roku

w sprawie **uchwalenia budżetu Gminy Osiek Jasielski na rok 2022.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn.zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 217, 222, 235, 237, 239, 242, 258, 264, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2021, poz. 305 z późn.zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.1.Uchwała dochody budżetu na 2022 rok w wysokości **23 921 562,35 zł** z tego:

a) dochody bieżące: 22 873 454,35 zł, w tym

- udziały we wpływach z podatkach: 1 923 558,00 zł,
- z subwencji ogólnej: 10 812 834,00 zł,
- dotacje na cele bieżące: 7 308 967,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące : 2 828 095,35 zł, w tym z podatku od nieruchomości : 539 000,00 zł,

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: 0,00 zł,

b) dochody majątkowe: 1 048 108,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku: 185 098,00 zł,
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Mrukowej”: 605 100,00 zł,
- 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: 257 910,00 zł,

2. Szczegółowy plan dochodów budżetu gminy Osiek Jasielski na rok 2022 zawiera **tabela nr 1.**

§ 2.1.Uchwała wydatki budżetu gminy na 2022 rok w wysokości: **26 202 420,35 zł**, w tym:

a) wydatki bieżące budżetu: 22 861 046,49 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej 14 652 263,43 zł, z tego :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 10 517 668,82 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 4 134 594,61 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące: 779 631,06 zł,
- c) wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących: 108 622,00 zł,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych: 7 280 530,00 zł,

- e) wydatki na programy finansowane z budżetu UE 0,00 zł,
- f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego: 0,00 zł,
- g) przypadające na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego: 40 000,00 zł,

b) wydatki majątkowe budżetu w wysokości 3 341 373,86 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej kwocie 3 341 373,86 zł, z tego na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 426 838,35zł .

2. Szczegółowy plan wydatków budżetu gminy Osiek Jasielski na rok 2022 zawiera tabela nr 2.

§3.1.Planowany budżet to deficyt w kwocie 2 280 858,00 zł, którego źródłem pokrycia będą:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),

- przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 1 280 858,00 zł.

I.	Dochody budżetu	23 921 562,35	II.	Wydatki	26 202 420,35
III.	Przychody	2 729 756,00	IV.	Rozchody	448 898,00
Ogółem (I+III)		26 651 318,35	Ogółem (II.+IV)		26 651 318,35

2. Ustala się spłaty rat kredytów i pożyczek przypadających na 2022 rok w wysokości 448 898,00 zł.

3.Ustala się przychody budżetu w kwocie 2 729 756,00 zł, w tym:

-paragraf 952- z tytułu kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 448 898,00 zł, na pokrycie deficytu w kwocie 1 280 858,00 zł,

-paragraf 905- z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł . Są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w miejscowości Osiek Jasielski-ETAP I".

4. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 448 898,00 zł :

- paragraf 992-z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów w kwocie 448 898,00 zł.

§ 4.1. Ustala się plan przychodów i kosztów Gminnego Zakładu Komunalnego w Osieku Jasielskim na rok 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Z budżetu gminy Osiek Jasielski w roku 2022 ustala się kwotę dotacji przedmiotowej dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Osieku Jasielskim w łącznej kwocie netto 364 631,06 zł, z przeznaczeniem na działalność bieżącą, w tym:

- dotacje przedmiotowe na dopłaty do:

a) dostawy wody - 70 687,96 zł netto,

b) odbioru ścieków – 293 943,10 zł netto.

§ 5. Ustala się planowane kwoty dotacji udzielanych w roku 2022 zgodnie z zestawieniem zawartym w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 6 887 231,00 zł. przedstawiają poniższe tabele:

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom i innych zadań zleconych ustawami.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan w zł
750			Administracja publiczna	31 707,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	31 607,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 607,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 150,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i ochrony prawa	1 150,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 150,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 474,00
	75414		Obrona cywilna	2 474,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 474,00
852			Pomoc społeczna	5 900,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 900,00
855			Rodzina	6 846 000,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 250 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 250 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 545 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 545 400,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 600,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 600,00
Razem;				6 887 231,00

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom i innych zadań zleconych ustawami.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
750			Administracja publiczna	31 707,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	31 607,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 607,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 150,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i ochrony prawa	1 150,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	164,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	962,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 474,00
	75414		Obrona cywilna	2 474,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 474,00
852			Pomoc społeczna	5 900,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 900,00

855			Rodzina	6 846 000,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 250 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 230 875,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 125,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 545 400,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 024 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	406 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 600,000
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 600,00
Razem;				6 887 231,00

Plan dochodów na 2022 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej podlegające przekazaniu do budżetu państwa.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
855			Pomoc społeczna	30 020,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	30 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	20,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
Razem;				30 020,00

§ 7.1. Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach przyjmuje się w wysokości 892 200,21 zł /klasyfikacja 900-90002-0490/.

2. W myśl art.6r ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jedn. Dz.U. z 2021r. poz.888 z późn. zm.), z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 892 200,21 zł, które obejmują koszty:
-odbierania, transportu, zbierania odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych,
-utrzymywania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
-obsługi administracyjnej tego systemu.

3. Wyodrębnia się w budżecie wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska administracyjnych kar pieniężnych w wysokości 2.000,00 zł /900-90019-0690/, na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska.

4. Stosownie do ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r.- Prawo ochrony środowiska (tekst jedn. Dz.U. z 2021r. poz.1973) plan wydatków związanych z realizacją działań proekologicznych przyjmuje się w wysokości 2 000,00 zł, z przeznaczeniem na:900-90019-4210-zakup m.in. worków, rękawiczek na akcję "Sprzątanie świata", 900-90019-4300-przeprowadzenie konkursów poświęconych tematyce związanej z ochroną środowiska.

5. Określa się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 50 800,00 zł /756-75618-0480/.

6. Określa się wydatki na realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 48 800,00 zł oraz wydatki Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 2 000,00 zł, które wykorzystywane będą na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii, o których mowa w art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jedn. Dz.U. z 2020r. poz. 2050).

7. Wyodrębnia się w budżecie wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 19 276,00 zł / 600-60014-2320/ oraz wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 19 276,00 zł / 600-60014-4300/.

8. Wyodrębnia się wydatki związane z realizacją zadań w ramach wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 000 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn." Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w miejscowości Osiek Jasielski -ETAP I" /900-90001-6050-00/.

§ 8. Wydatki budżetu Gminy Osiek Jasielski na rok 2022 obejmują środki będące do dyspozycji sołectw Gminy Osiek Jasielski na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego, (art.2 ust 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r o funduszu sołeckim) na łączna kwotę **327 210,16 zł** zgodnie z poniższym zestawieniem.

Sołectwo	Zadanie	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
Osiek Jasielski			44 743,42
	Remont i modernizacja dróg gminnych	600-60016	36 143,42
	Zakup i wymiana drzwi do świetlicy i kuchni w remizie OSP	754-75412	3 000,00
	Doposażenie kuchni w GOK /zakup zmywarki/	921-92109	5 000,00
	Kultywowanie tradycji gminnych i dziedzictwa narodowego	921-92195	600,00

Samokłęski			47 802,80
	Wykonanie klimatyzacji, zakup materiałów i usług, remonty bieżące w domu ludowym	921-92109	37 802,80
	Remont dróg gminnych, wykonanie udrożeń rowów przy drogach gminnych	600-60016	10 000,00
Pielgrzymka			45 747,28
	Wykonanie oświetlenia ulicznego - uzupełnienie	900-90015	10 000,00
	Remont pomieszczeń w Domu Ludowym, wykonanie klimatyzacji, zakup wyposażenia	921-92109	20 000,00
	Remont dróg gminnych, udrożnienie rowów przy drogach gminnych	600-60016	15 747,28
Zawadka Osiecka			47 802,80
	Remont dróg gminnych	600-60016	25.000,00
	Wykonanie oświetlenia ulicznego - uzupełnienie	900-90015	10 000,00
	Remont pomieszczeń i doposażenie domu ludowego	921-92109	12 000,00
	Zakup środków czystości do domu ludowego	921 92109	802,80
Mrukowa			37 764,21
	Remont dróg gminnych	600-60016	20 000,00
	Zabezpieczenie urwisk i czyszczenie rowów przy drogach gminnych	600-60016	10 000,00
	Remont pomieszczeń w Domu Ludowym	921-92109	7 764,21
Świerchowa			39 246,10
	Remont i utrzymanie dróg gminnych	600-60016	6 000,00
	Prace inwestycyjne w domu ludowym	921-92109	12 246,10
	Wykonanie klimatyzacji w domu ludowym	921-92109	10 000,00
	Kultywowanie tradycji gminnych i dziedzictwa narodowego	921-92195	1 000,00

	Wykonanie projektu i uzgodnień budowy garażu dla OSP Świerchowa	754-75412	10 000,00
Zależne			42 879,11
	Dofinansowanie do wykonania klimatyzacji w domu ludowym	921-92195	30 000,00
	Remont dróg gminnych	600-60016	10 000,00
	Utrzymanie czystości w sołectwie oraz poprawa tynku wokół przydrożnej kapliczki	900-90003	2 879,11
Czekaj			21 224,44
	Remont i doposażenie w domu ludowym	921-92109	7 224,44
	Doposażenie placu zabaw przy domu ludowym	921-92109	9 000,00
	Kultywowanie tradycji gminnych /Święto chleba”	921-92195	3 000,00
	Remont dróg gminnych	600-60016	2 000,00
Razem			327 210,16

§ 9. W budżecie gminy tworzy się rezerwy na wydatki w łącznej wysokości: **100 000,00 zł**, tym na:

- a) rezerwę ogólną budżetu w wysokości 38 483,00 zł,
- b) rezerwę celową budżetu w wysokości 61 517,00 zł z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

§ 10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych w roku 2022 na:

- a) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1 000 000,00 zł,
- b) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 448 898,00 zł,
- c) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 280 858,00 zł.

§ 11. 1. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym, w szczególności z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji udzielonych z budżetu gminy oraz z tytułu rozliczeń kosztów z innymi podmiotami, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3.

2. Refundacje ze środków zagranicznych oraz dotacji z budżetu państwa poniesionych wydatków stanowią dochody budżetowe.

3. Zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego wynikający z rozliczeń w roku budżetowym traktowany jest jako zmniejszenie wydatków budżetowych, za wyjątkiem związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków europejskich i innych środków zagranicznych. W przypadku zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego wynikającego z rozliczeń w roku budżetowym projektów współfinansowanych ze środków europejskich i innych środków zagranicznych stanowią dochody budżetu Gminy.

§ 12. W zakresie wykonania budżetu na 2022 rok upoważnia się Wójta Gminy

Osiek Jasielski do:

- a) dokonywania zmian w ramach działów planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia oraz pochodnych od nich naliczanych,
- b) dokonywania zmian pomiędzy wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi w ramach działu, z wyłączeniem zmian planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie,
- a) przekazaniu upoważnień kierownikom (dyrektorom) jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących jednostki między rozdziałami w ramach działu za wyjątkiem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- b) zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków,
- c) zaciągania w roku 2022 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu 1 000 000,00 zł,
- d) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osiek Jasielski.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodniczący Rady Gminy
Osiek Jasielski

Piotr Wojdacz