

## **Uzasadnienie do planu budżetu na 2022 r.**

**Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalony przez radę gminy na rok budżetowy. Plan budżetu gminy na 2022 r. opracowano w oparciu o istniejącą sieć zadań finansowanych z budżetu gminy oraz jednostek z nią powiązanych i aktualnie obowiązującą klasyfikacją budżetową.**

### **I. DOCHODY**

**Kalkulację dochodów budżetowych sporządzono zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Plan dochodów budżetowych na 2022 r. ustalono w łącznej kwocie 33.690.626 zł. Z tego dochody własne gminy stanowią kwotę 18.859.188 zł, dotacje celowe na zadania zlecone kwotę 4.623.773 zł, subwencja ogólna z budżetu państwa kwotę 8.430.886 zł, dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych – 560.116 zł, dotacje i środki na finansowanie wydatków inwestycyjnych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.216.663 zł.**

**Dochody bieżące zaplanowano z następujących źródeł:**

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 2.000 zł**

- czynsze łowieckie – 2.000 zł

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 279.709 zł**

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów – 32.113 zł  
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, lokali użytkowych – 90.805 zł  
- dochody z najmu i dzierżawy zasobu mieszkaniowego gminy – 156.791 zł

#### **Dział 750 – Administracja publiczna – 84.427 zł**

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych administracji rządowej – 84.427 zł

#### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.346 zł**

- dotacja celowa z Biura Wyborczego w Radomiu na realizację zadań zleconych bieżących z zakresu spisu wyborców – 1.346 zł

#### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – 17.579.765 zł**

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 4.358.554 zł  
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 1.078.076 zł  
- wpływy z podatku rolnego – 1.382.460 zł  
- wpływy z podatku od środków transportowych – 603.192 zł  
- wpływy z podatku od nieruchomości – 9.688.470 zł  
- wpływy z opłaty targowej – 1.000 zł  
- wpływy z karty podatkowej – 13.750 zł  
- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 2.422 zł  
- wpływy z opłaty skarbowej – 29.000 zł  
- wpływy z podatku leśnego – 45.029 zł  
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 201.812 zł  
- wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego – 50.000 zł  
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 110.000 zł  
- wpływy z odsetek za zwłokę – 16.000 zł.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia – 8.430.886 zł**

- subwencje ogólne z budżetu państwa – 8.230.886 zł. W tym:
  - a/ część oświatowa subwencji ogólnej – 7.048.187 zł
  - b/ część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1.182.699 zł.
- wpływy z różnych rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych tj. zwrot podatku Vat – 200.000 zł.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie – 1.265.666 zł**

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 51.400 zł
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostce realizującej zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 314.000 zł
- opłaty z tytułu zwrotów kosztów dotacji za dzieci z terenu innych gmin uczęszczające do niepublicznego przedszkola „Koszalek-Opalek” w Rożcach, do Publicznego Przedszkola w Starej Wsi i oddziałów przedszkolnych przy Publicznych Szkołach Podstawowych z terenu gminy Belsku Duży – 412.500 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu wychowania przedszkolnego – 317.766 zł
- opłaty rodziców za żywienie na stołówce szkolnej w PSP Belsku Dużym – 170.000 zł.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna – 243.850 zł**

- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej – 242.350 zł. Z tego na: składki na ubezpieczenia zdrowotne – 14.900 zł, zasiłki okresowe – 3.000 zł, zasiłki stałe – 165.000 zł, utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 49.500 zł, pomoc państwa w zakresie dożywiania – 9.950 zł.
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń (zasiłku stałego) przez świadczeniobiorców za lata ubiegłe – 1.500 zł.

## **Dział 855 – Rodzina – 4.546.314 zł**

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 4.538.000 zł. Z tego na: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 1.741.000 zł, świadczenie wychowawcze – 2.780.000 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne – 17.000 zł.
- należności wyegzekwowane od dłużników funduszu alimentacyjnego kwota 7.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe – 1.214 zł.
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 100 zł.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 30.000 zł**

- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 30.000 zł

## **Dział 926 – Kultura fizyczna – 10.000 zł**

- wpływy za korzystanie z hali sportowej i Sali fitness – 10.000 zł

## **Dochody majątkowe zaplanowano z następujących źródeł:**

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 1.216.663 zł**

- dotacja celowa w ramach programu finansowego z udziałem środków europejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 z Samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 1.216.663 zł.

Przy sporządzaniu kalkulacji dochodów budżetowych na 2022 r. założono, że podatek rolny zostanie ustalony w wysokości równej 2,5 q średniej ceny skupu żyta obliczonej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy tj.  $2,5q \times 61,48 \text{ zł} = 153,70 \text{ zł}$  z ha przeliczeniowego użytków rolnych. Stanowiąc to będzie wzrost podatku w stosunku do 2021 r. o 5 % z hektara przeliczeniowego użytków rolnych. Podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości wyższej o 10,5 % od przewidywanych wpływów za 2021 r. Znaczny wzrost planu podatku od nieruchomości zachodzi po uwzględnieniu nowych stawek w maksymalnej wysokości (około 3,8 %) i pozyskanie nowych podatników tego podatku oraz urealnieniu dochodów biorąc pod uwagę dane historyczne.

Podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości przewidywanych wpływów za 2021 r. zgodnie z uchwałami Rady Gminy.

Dochody z wpływów z czynszów najmu zasobu mieszkaniowego gminy zaplanowano w wysokości przewidywanych wpływów z 2021 r.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwotę subwencji oświatowej i wyrównawczej zaplanowano w wysokości zgodnej z pismem Ministra Finansów. W roku 2022 plan dochodów z tytułu udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych spadł o kwotę 316.396 zł w porównaniu do planu na 2021 rok. Jest to spowodowane zastosowaniem dodatkowych zwolnień dla osób fizycznych w tym podatku przez państwo oraz spowolnieniem gospodarki w związku z pandemią Covid-19.

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych zaplanowano w wysokości zgodnej z planem Wojewody Mazowieckiego oraz Dyrektora Biura Wyborczego w Radomiu. Nie zaplanowano dochodów z tytułu odsetek bankowych od lokat w związku z nikłym oprocentowaniem bankowym. Zaplanowano wyższe dochody z tytułu chesnego i za wyżywienie w przedszkolu publicznym oraz oddziałach przedszkolnych niż w roku 2021, biorąc pod uwagę poluzowania obostrzeń w związku z Covid-19. Realizacja tych dochodów w 2021 r. mieściła się w granicach od 6,8 % do 31,4 % w zależności od placówki oświatowej. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanej kwoty osiągniętych dochodów w roku 2021.

## II. WYDATKI

Mając na uwadze niestabilną sytuację zewnętrzną w związku z wystąpieniem pandemii Sars Covid -19 oraz ograniczone możliwości zwiększenia dochodów gminy w 2022 r. i w latach następnych niezbędnym staje się oszczędne i racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi. Priorytetem w zakresie wydatków bieżących w projekcie budżetu gminy są uwzględnione przede wszystkim tzw. wydatki sztywne, a w tym wydatki na:

- a/ zabezpieczenie potrzeb oświatowych i społecznych,
- b/ obsługę długu publicznego w związku z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami,
- c/ zapewnienie sprawnego funkcjonowania urzędu gminy oraz jednostek organizacyjnych gminy,
- d/ sfinansowanie zawartych umów zapewniających ciągłość działania gminy,
- e/ na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Przy opracowaniu planu budżetu na 2022 r. przyjęto następujące wskaźniki cenowe dotyczące bieżących wydatków budżetowych na zadania własne o charakterze obligatoryjnym:

- wzrost cen energii i gazu przyjęto na poziomie planu z 2021 r., po weryfikacji wykonania planu na koniec października 2021 r.
- wzrost cen zakupu towarów i usług do 3,3 %,
- wynagrodzenia nauczycieli na poziomie z września 2021 roku, natomiast wzrost wynagrodzenia obsługi szkół do poziomu najniższego wynagrodzenia zasadniczego do kwoty 3.010 zł, w pozostałych przypadkach uwzględniono podwyżkę dla pracowników w wysokości do 5%.
- diety radnych i softysów uczestniczących w sesjach na poziomie 2021 r.
- ekwiwalent dla członków OSP na poziomie 2021 r.
- wynagrodzenia bezosobowe dla członków OSP uwzględnione do 5% podwyżki.

### Ogólna kwota planowanych wydatków na 2022 r.

**36.361.106 zł**

#### 1. wydatki bieżące

**32.023.088 zł**

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17.450.406 zł
- wydatki na obsługę długu 76.769 zł
- dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania bieżące 1.739.706 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.923.331 zł
- pozostałe zadania bieżące jednostek budżetowych 6.832.876 zł

#### 2. wydatki majątkowe

**4.338.018 zł**

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 4.138.018 zł
- dotacje udzielone z budżetu gminy na zadania inwestycyjne 200.000 zł

## **Wydatki bieżące obejmują realizację zadań własnych oraz zleconych, z tego:**

**- w dziale 010 – „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”** zaplanowano wydatki w kwocie **27.970 zł** z przeznaczeniem na opłatę składek na utrzymanie Mazowieckiej Izby Rolniczej.

**- w dziale 600 – „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”** zaplanowano wydatki w kwocie **232.454 zł**. Z tego na sfinansowanie kosztów zimowego utrzymania dróg gminnych kwotę 52.500 zł, na równanie dróg gminnych równiarką kwotę 20.000 zł, usuwanie drzew z pasa drogowego dróg gminnych kwotę 12.000 zł, kwotę 40.454 zł na zapłatę opłat za zajęcie pasa drogowego dróg krajowych, powiatowych i wojewódzkich, remonty częściowe dróg kwotę 20.000 zł, zakup żwiru na kwotę 10.000 zł i zakup grysłu na kwotę 10.000 zł, naprawę i czyszczenie rowów i przepustów w pasie dróg gminnych na kwotę 10.000 zł, zakup i montaż znaków drogowych kwotę 3.000 zł, 20.000 zł na pomiary geodezyjne dróg gminnych i mapy, weryfikacje oraz zmiany w projektach drogowych z dostosowaniem do obecnych przepisów - 15.000 zł, bieżącą weryfikację systemu i aktualizację danych do istniejącego stanu w programie do obsługi pasów drogowych, dróg gminnych – Sigma Projekt – 6.000 zł, usługa wsparcia z aktualizacją danych w systemie PIT (punkt informacyjny do spraw telekomunikacji) – 6.000 zł.

Kwotę 7.500 zł zaplanowano na opłatę abonamentu dziecięciu punktów ogólnodostępnych WiFi zamontowanych na terenie gminy za 2022 r.

**- w dziale 700 – „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”** zaplanowano wydatki w kwocie 492.331 zł. Z tego kwotę **156.792 zł** na bieżące utrzymanie zasobu mieszkalnego gminy, a kwotę **294.739 zł** zaplanowano na sfinansowanie kosztów gospodarki gruntami (odszkodowania za zajęte grunty, mapy i prace geodezyjne, operaty szacunkowe, dzierżawa gruntów, inwentaryzacja budowlana). Kwotę **35.800,00** zaplanowano na bieżące utrzymanie budynków użyteczności publicznej gminy oraz kwotę 5.000 zł na opracowanie końcowe koncepcji i projekt zagospodarowania terenu zieleni nad zalewem w Belsku Dużym.

**- w dziale 710 – „DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”** zaplanowano wydatki w kwocie **220.000 zł**. Z tego na wypłatę wynagrodzenia za wykonywanie usług w sprawie zatwierdzenia decyzji o warunkach zabudowy oraz inwestycji celu publicznego kwotę 20.000 zł, dokończenie procedury sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla zakładu Ferrero w sołectwie Belsk Duży etap II – 45.000 zł, dokończenie procedury sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu usług turystyki i rekreacji w sołectwie Mała Wieś kwotę 35.000 zł, dokończenie procedury opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Belsk Duży dla części obrębów : PGR Belsk Duży, PGR Stara Wieś, Mała Wieś i Rębowa – linia 110KW kwota 45.000 zł, dokończenie procedury sporządzania zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Belsk Duży – linia 110KW – 16.000 zł oraz kwotę 1.000 zł na wydatki związane z wydrukiem załączników graficznych, map do decyzji, miejscowych planów oraz kwotę 13.000 zł na dokończenie procedury sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego – Pałac Mała Wieś, kwotę 45.000,00 zł zaplanowano na opracowania strategii rozwoju gminy Belsk Duży.

**- w dziale 750 – „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie **5.288.613 zł**. Z tego na finansowanie kosztów wykonania zadań administracji rządowej zleconych gminie zaplanowano wydatki na kwotę 84.427 zł /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 84.427 zł/. Na sfinansowanie kosztów działalności rady gminy zaprojektowano wydatki w kwocie 163.525 zł pozostałe wydatki związane ze statutową działalnością rady gminy – 36.757 zł/

Na bieżące utrzymanie Urzędu Gminy zaplanowano wydatki w kwocie 4.175.216 zł /w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.456.016 zł, zakup środków bhp – 8.300 zł, pozostałe wydatki związane ze statutową działalnością urzędu gminy – 710.900 zł, w kwocie tej uwzględniono wydatki na montaż klimatyzatorów w 2 pokojach budynku Urzędu Gminy w wysokości 12.000 zł. W planie budżetu uwzględniono zwiększenie dwóch etatów w Urzędzie Gminy.

Dodatkowe etaty zaplanowano na następujące stanowiska: stanowisko do spraw inwestycji – koszt stanowiska wraz z pochodnymi 68.860 zł, stanowisko ds. pomocy administracyjnej wraz z pochodnymi 51.884 zł, jeden etat na roboty publiczne i interwencyjne – koszt wynagrodzeń z pochodnymi 51.818 zł oraz dwa etaty stażystów na okres sześciu miesięcy – koszt wynagrodzeń z pochodnymi 51.818 zł.

Na promocję gminy w publikacjach prasowych i mediach oraz organizację dożynek gminnych i powiatowych zaplanowano wydatki w kwocie 69.907 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych zaplanowano wydatki w kwocie 442.645 zł /w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 350.761 zł, zakup środków bhp oraz badania profilaktyczne pracowników – 2.300 zł, pozostałe wydatki związane ze statutową działalnością – 89.584 zł.

Na wypłatę diet dla przewodniczących organów pomocniczych gminy zaplanowano kwotę 35.000 zł, a na wypłatę prowizji dla sołtysów kwotę 120.000 zł. Na zakup druków podatkowych i innych materiałów i usług oraz kosztów egzekucyjnych kwotę 8.200 zł. Na organizację występu artystycznego integracyjnego ogólnodostępnego z okazji Dnia Sołtysa kwotę 1.050 zł. Kwotę 50.000 zł zaplanowano na opłacenie składki PFRON, kwotę 3.198 zł na opracowanie wniosków i usługi doradcze z zakresie pozyskiwania środków unijnych, kwotę 1.500,00 zł na opracowanie ryzyka zawodowego. Na zapłatę składek zaplanowano wydatki w kwocie 133.945 zł, z tego na :

- Związek Gmin Wiejskich kwotę 2.821 zł,
- Międzygminny Związek Gmin „Natura” kwotę 127.260 zł,
- Lokalnej Grupy Działania kwotę 3.864 zł.

**- w dziale 751 – „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA”** zaplanowano wydatki w kwocie **1.346** zł na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców /środki z dotacji na zadania zlecone z Biura Wyborczego w Radomiu – 1.346 zł/.

**- w dziale 752 – „OBRONA NARODOWA”** zaplanowano wydatki w kwocie 3.000 zł na sfinansowanie wypłat żołnierzom rezerwy którzy odbyli ćwiczenia rezerwy, świadczenia pieniężnego rekompensującego wynagrodzenie ze stosunku pracy.

**- w dziale 754 – „BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA”** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **341.700** zł. Z tego na bieżące utrzymanie 6 jednostek OSP w gotowości bojowej, w tym na: wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane – 116.400 zł, świadczenia z bhp oraz wypłata ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych członków OSP – 52.000 zł, pozostałe wydatki związane z gotowością bojową Ochotniczych Straży Pożarnych – 170.300 zł/. W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano wydatki w kwocie 3.000 zł na sfinansowanie kosztów szkoleń i zawodów z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

**- w dziale 757 – „OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO”** zaplanowano wydatki w kwocie **76.769** zł. Są to koszty odsetek od zaciągniętej przez gminę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz odsetek od kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Belsku Dużym na budowę budynku Urzędu Gminy w Belsku Dużym.

**- w dziale 758 – „RÓŻNE ROZLICZENIA”** zaplanowano wydatki w kwocie **196.000** zł. Z tego rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki jakie mogą wystąpić w ciągu całego roku budżetowego stanowi kwotę 111.520 zł, rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 73.480 zł oraz koszty prowizji bankowej kwotę 11.000 zł.

**- w dziale 801 – „OŚWIATA I WYCHOWANIE”** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie **16.418.038** zł. Z tego na bieżące utrzymanie 4 szkół podstawowych ustalono wydatki w kwocie 10.174.955 zł /w tym na: wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 8.255.233 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli oraz zakup środków bhp – 352.700 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową szkół podstawowych – 1.567.022 zł/.

Na dowóz do szkół zaplanowano wydatki w kwocie 276.420 zł /w tym na: wynagrodzenia osobowe nauczycieli opiekunów dzieci dojeżdżających oraz składki od nich naliczone – 74.870 zł, zakup usług transportowych oraz prowizja bankowa – 201.550 zł/.

Na bieżące utrzymanie 11 oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano wydatki w kwocie 2.074.261 zł /z tego na: wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.675.196 zł, wypłatę dodatków wiejskich oraz zakup środków bhp dla nauczycieli oddziałów przedszkolnych – 69.406 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 329.059 zł/ w tym zaplanowano wydatki na zakup szafek do szatni dla dzieci z PSP w Zaborowie. W rozdziale tym zaplanowano również kwotę 40.000 zł na zwrot kosztów dotacji dla gmin: Grójec, Pniewy, Jasieniec, Goszczyn i Mogielnica na dofinansowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy.

Na sfinansowanie kosztów bieżącego utrzymania przedszkola samorządowego w Starej Wsi zaplanowano wydatki w kwocie 474.472 zł /w tym na: wynagrodzenia osobowe oraz składki od nich naliczane – 373.492 zł, zakup środków bhp oraz wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 12.000 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową przedszkola – 88.980 zł/.

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano również kwotę 125.000 zł na zwrot kosztów dotacji dla gminy Grójec, Mogielnica i Pniewy na dofinansowanie niepublicznych i publicznych przedszkoli prowadzonych przez organ niepubliczny, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy. W rozdziale tym zaprojektowano także dotację podmiotową dla niepublicznego przedszkola „Koszałek Opalek” w Rożcach w kwocie 915.000 zł.

Na sfinansowanie kosztów dokształcania nauczycieli uwzględniono kwotę 57.524 zł, a na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów kwotę 69.086 zł.

W planie wydatków oświatowych zaplanowano wydatki w kwocie 3.069 zł na sfinansowanie kosztów działania trzech komisji egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego.

Na sfinansowanie kosztów utrzymania stołówki szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej w Belsku Dużym zaplanowano wydatki w kwocie 403.522 zł z tego na: wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 237.274 zł, zakup środków bhp – 1.800 zł, pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej – 164.448 zł/.

W dziale tym w projekcie budżetu na 2022 r. w wydatkach bieżących uwzględniono kwotę 317.802 zł na sfinansowanie kosztów realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych. Z tego na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 284.052 zł, wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 16.500 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową – 17.250 zł oraz kwotę 62.677 zł na dotację podmiotową dla niepublicznego przedszkola „Koszałek Opalek” w Rożcach. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 1.112.265 zł. Z tego na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.025.488 zł, wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 54.128 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową – 32.649 zł.

W dziale „Oświata i wychowanie” w planie budżetu na 2022 r. ustalono wydatki w kwocie 4.500 zł jako dotację celową dla gminy Grójec na sfinansowanie kosztów związanych z zatrudnieniem pracownika zwolnionego z obowiązku świadczenia pracy na okres kadencji w zarządzie międzyzakładowej organizacji związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego Oddział w Grójcu oraz wydatki w kwocie 10.000 zł dla Miasta Radomia na sfinansowanie kosztów nauki religii prawosławnej w Międzyszkolnym Punkcie Katechetycznym przy parafii prawosławnej pw. św. Mikołaja w Radomiu uczniów z gminy Belsk Duży.

Kwotę 297.485 zł zaplanowano na utrzymanie świetlic szkolnych funkcjonujących przy czterech szkołach podstawowych. Z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 263.587 zł, świadczenia na rzecz nauczycieli kwotę 13.630 zł oraz pozostałe wydatki statutowe kwotę 20.268 zł.

**- w dziale 851 – „OCHRONA ZDROWIA”** zaplanowano wydatki w kwocie **110.000 zł**. Z tego na sfinansowanie kosztów przeciwdziałania alkoholizmowi – 106.000 zł. W tym na: wynagrodzenia członków komisji przeciwdziałania alkoholizmowi oraz wynagrodzenie psychologa wraz z pochodnymi i prawnika kwotę 26.520 zł, szkolenia członków komisji – 7.000 zł oraz na sfinansowanie kosztów zadań określonych do realizacji w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi – 72.480 zł.

Natomiast na sfinansowanie kosztów przeciwdziałania narkomanii zaplanowano wydatki w kwocie 4.000 zł z przeznaczeniem na zakup publikacji oraz przeprowadzenie prelekcji dla uczniów szkół podstawowych o tematyce przeciwdziałania narkomanii.

**- w dziale 852 – „POMOC SPOŁECZNA”** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **1.392.503 zł**. Z tego na wypłatę zasiłków okresowych, celowych, zakup opału dla podopiecznych oraz zapłatę za pobyt osób w domach pomocy społecznej kwotę 493.000 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 3.000 zł, środki z budżetu gminy 490.000 zł/, a na wypłatę zasiłków stałych kwotę 193.709 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 165.000 zł, środki z budżetu gminy 28.709 zł/ oraz środki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń (zasiłku stałego) przez świadczeniobiorcę w kwocie 1.500 zł.

Na zapłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej zaplanowano kwotę 16.380 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 14.900 zł, środki z budżetu gminy 1.480 zł/. Na kwotę 615.288 zł zaplanowano wydatki na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej w Belsku Dużym. Z tego na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 536.984 zł, zakup środków bhp – 1.740 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową GOPS – 76.564 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 49.500 zł, środki z budżetu gminy 565.788 zł/.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaprojektowano wydatki w kwocie 3.500 zł.

Na sfinansowanie kosztów dożywiania dzieci z ubogich rodzin ustalono wydatki w kwocie 34.000 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego w ramach programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 – 2023 w kwocie 9.950 zł, środki z budżetu gminy – 24.050 zł/.

Na sfinansowanie kosztów prac użytecznie społecznych zaplanowano wydatki w kwocie 6.480 zł.

W dziale „Pomoc społeczna” zaplanowano również wydatki na sfinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 6.900 zł oraz na usługi opiekuńcze dla podopiecznych kwotę 21.746 zł.

**- w dziale 854 – „EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA”** zaplanowano wydatki w kwocie **63.796 zł**. W dziale tym zaplanowano również wydatki na sfinansowanie kosztów działalności socjalnej nauczycieli emerytów i rencistów na kwotę 2.000 zł, kosztów dokształcania nauczycieli świetlic szkolnych na kwotę 1.616 zł oraz kwotę 60.180 zł na sfinansowanie kosztów wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów.

**- w dziale 855 – „RODZINA”** zaplanowano wydatki w kwocie **4.672.519 zł**. Z tego na: wypłatę świadczenia wychowawczego kwotę 2.780.000 zł, w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9.174 zł, zakup środków bhp oraz wypłata świadczenia wychowawczego – 2.770.826 zł, /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 2.780.000 zł/, na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego kwotę 1.749.314 zł, w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 134.353 zł, zakup środków bhp oraz wypłata świadczeń rodzinnych – 1.611.984 zł, pozostałe wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego – 2.977 zł /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego – 1.741.000 zł i środki należne gminie uzyskane od dłużników funduszu alimentacyjnego – 7.000 zł/.

Zaplanowano wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 1.214 zł oraz odsetki od tych świadczeń w wysokości 100 zł.

W dziale „Rodzina” zaplanowano również wydatki na dofinansowanie utrzymania rodzin zastępczych kwotę 85.000 zł oraz na wspieranie rodziny kwotę 41.205 zł /w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 34.813 zł, zakup środków bhp kwotę 60 zł, pozostałe wydatki związane z działalnością statutową 6.332 zł/ środki z budżetu gminy – 41.205 zł/.

W dziale również zaplanowano wydatki w kwocie 17.000 zł na zapłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne /środki z dotacji Wojewody Mazowieckiego 17.000 zł/.

- w **dziale 900 – „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”** zaplanowano wydatki na kwotę **1.251.010** zł. Z tego na sfinansowanie kosztów oświetlenia ulic, dróg i placów zaprojektowano kwotę 600.000 zł, kwotę 66.000 zł na bieżącą konserwację oświetlenia ulicznego oraz kwotę 40.000 zł na modernizację oświetlenia ulicznego, kwotę 5.000 zł opłatę przyłączeniową do sieci. Wydatki na sprzątanie i pielęgnację terenu gminy, wywóz śmieci oraz koszenie trawy na kwotę 434.200 zł oraz wydatki na utrzymanie zieleni na kwotę 49.000 zł. W tym kwotę 40.000 zł stanowią wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska związane z utrzymaniem terenów zieleni. Kwotę 810 zł zaplanowano na utrzymanie czujnika jakości powietrza przy Urzędzie Gminy w Belsku Dużym zainstalowanego w 2021 r.

W dziale tym zaplanowano również wydatki na kwotę 45.000 zł na sfinansowanie kosztów odławiania bezdomnych psów, kastrację kotów, leczenie zwierząt poszkodowanych, pomoc zwierzętom dzikim zgodnie z programem opieki nad zwierzętami przyjętym w gminie oraz kwotę 5.000 zł z przeznaczeniem na odbiór do unieszkodliwienia zwłok zwierzęcych.

W dziale zaprojektowano kwotę **6.000** zł z na opłaty roczne za usługi wodne do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

- w **dziale 921 – „KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”** zaplanowano wydatki bieżące na kwotę **453.584** zł. Z tego na dotację podmiotową na bieżące utrzymanie biblioteki gminnej w Belsku Dużym i filii bibliotecznej w Lewiczynie ustalono wydatki w kwocie 380.584 zł.

W dziale tym zaplanowano również udzielenie dotacji celowych z budżetu gminy w 2022 r. na następujące rodzaje działalności:

- działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych – 25.000 zł,
- działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym – 8.000 zł,
- podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej – 30.000 zł.

Dotacje ustalono na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

W dziale zaprojektowano wydatki na utrzymanie terenów zielonych w przyrodniczym parku zabytkowym w miejscowości Oczesały w kwocie 10.000 zł. W tym kwotę 5.000 zł stanowią wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska.

- w **dziale 926 – „KULTURA FIZYCZNA”** zaplanowano wydatki na kwotę **781.455** zł. Z tego na udzielenie dotacji celowej na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w dziedzinie „Piłka nożna, ręczna, koszykowa i siatkówka oraz unihokej na terenie gminy Belsk Duży” ustalonej na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie przeznaczono kwotę 180.000 zł. Natomiast na sfinansowanie kosztów bieżącego utrzymania Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji zaprojektowano kwotę 601.455 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 342.540 zł, zakup środków bhp – 500 zł, pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych 258.415 zł.

### **III. Wydatki majątkowe**

#### **a/ inwestycje i zakupy inwestycyjne**

W projekcie budżetu na 2022 r. wydatki na inwestycje zaplanowano w łącznej kwocie 4.338.018 zł. W projekcie budżetu ustalono wydatki inwestycyjne na następujące zadania:

- w **dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** zaprojektowano wydatki na następujące zadania:

1. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa budynku stacji uzdatniania wody w miejscowości Łęczeszycze”. Zadanie realizowane jest w cyklu dwuletnim w latach 2021-2022 /środki własne – 695.428 zł/, /środki z PROW na lata 2014 – 2020 z Samorządu Województwa Mazowieckiego – 1.216.663 zł./, środki na



wsparcie finansowe inwestycji gminnych w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę otrzymanych w 2021 r. jako subwencja uzupełniająca w kwocie 300.000 zł/.

2. Przedsięwzięcie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej od miejscowości (Belsk Duży (osiedle PGR) do wsi Rębowola, Skowronki”. Zadanie do realizacji w latach 2019-2022, / środki na wsparcie finansowe inwestycji gminnych w zakresie kanalizacji otrzymane w 2021 r. jako subwencja uzupełniająca w kwocie 1.885.927 zł/.

- w **dziale 926 – Kultura fizyczna** zaplanowano wydatki na zadanie: „Zakup kosiarki samojezdnej dla Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Belsku Dużym”, kwota 40.000 zł.

#### **b/ dotacje z budżetu gminy na zadania inwestycyjne**

W wydatkach majątkowych gminy na 2022 r. zaplanowano również udzielenie z budżetu gminy dotacji celowych na inwestycje dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie **200.000 zł**. Z tego:

- w **dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowano dotację celową na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w formie pomocy finansowej dla Województwa Mazowieckiego w kwocie 100.000 zł.

w **dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano dotację w kwocie **100.000 zł** na dofinansowanie zadań inwestycyjnych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami. Dotację ustalono na podstawie Uchwały Nr XXV/179/2012 Rady Gminy Belsk Duży z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji z budżetu Gminy Belsk Duży na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków.

### **IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W przedstawionym planie budżetu założono, że deficyt budżetu w 2022 r. wyniesie **2.670.480 zł** i zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 247.576,88 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.185.927 zł, wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 236.976,12 zł. Przychody budżetu na 2022 r. ustalono na kwotę 3.343.522,30 zł. Z tego: z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 247.576,88 zł oraz z tytułu spłaty pożyczek udzielonych w kwocie 116.814,30 zł, a także z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 793.204,12 zł i przychodów jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.185.927 zł.

Plan budżetu na 2022 r. uwzględnia spłatę rozchodów gminy w wysokości **673.042,30 zł**. Są to:

- rozchody ze spłaty kredytu na budowę budynku Urzędu Gminy w Belsku Dużym w kwocie 451.000 zł (ostatnia rata kredytu),
- rozchody za spłaty zaciągniętej pożyczki na termomodernizację PSP w Lewiczynie w kwocie 80.000 zł,
- rozchody ze spłaty pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie zaciągniętej na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami, przepompowniami i zasilaniem energetycznym dla wsi Anielin Jarochoy” w kwocie 25.228 zł
- rozchody z tytułu udzielonych pożyczek w kwocie 116.814,30 zł.

Planowany poziom zadłużenia gminy z tytułu pożyczek na koniec 2022 roku wyniesie 2.571.471 zł.

Zadłużenie gminy nie przekroczy maksymalnego wskaźnika wynikającego z ustawy o finansach publicznych.