



**PROJEKT
BUDŻETU MIASTA
OBRZYCKO
na rok 2022**

uzasadnienie

- prognozowanych dochodów
- planowanych wydatków
- przychodów i rozchodów

Obrzycko, 15 listopada 2021 r.

OBJAŚNIENIA i MATERIAŁY INFORMACYJNE
DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA OBRZYCKO NA 2022 ROK

Opracowując budżet Miasta Obrzycko na 2022 rok oparto się na analizie wykonania dochodów i wydatków budżetowych za okres III kwartałów roku 2021 oraz przewidywanego ich wykonania w IV kwartale bieżącego roku,

- ❖ informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r.) o wstępnych rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej (oświatowej i wyrównawczej) oraz wstępnie planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych,
- ❖ informacji Wojewody Wielkopolskiego (pismo Nr FB.I-3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r.) o wstępnych kwotach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych wykonywanych przez samorząd ujętych w limicie wydatków określonym dla województwa wielkopolskiego,
- ❖ informacji Krajowego Biura Wyborczego Nr DPZ - 3113-36/21 z dnia 21 października 2021r.) o przewidywanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców według projektu ustawy budżetowej na 2022r.
- ❖ obowiązujących i zaplanowanych do uchwalenia przez organ stanowiący wielkości stawek podatków i opłat lokalnych na 2022r.
- ❖ przyjętych założeniach makroekonomicznych:
 - prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 3,3%,
 - przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej – 4.434,58 zł,
 - minimalne wynagrodzenie - 3.010,00 zł,
 - minimalna stawka za godzinę pracy – 19,70 zł.

Projekt budżetu Miasta Obrzycko zakłada na rok 2022:

- dochody ogółem w wysokości **16.329.332,00 zł**, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości **15.955.004,00 zł**,
 - dochody majątkowe w wysokości **374.328,00 zł**.
- wydatki ogółem w wysokości **19.291.542,00 zł**, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości **14.963.546,00 zł**,
 - wydatki majątkowe w wysokości **4.327.996,00 zł**.

Dochody bieżące na 2022 rok.

Projekt budżetu Miasta Obrzycko na 2022 rok opracowano na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, które obejmują informację o należnej gminie subwencji ogólnej na 2022 rok oraz o należnych gminie dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną składającą się z następujących części:

1. wyrównawczej – w skład której wchodzi część uzupełniająca i podstawowa, kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju, część wyrównawcza przyjęta do projektu budżetu wynosi - **955.417,00 zł.**
2. oświatowej – w wysokości - **3.969.135,00 zł.**
3. równoważącej – części równoważącej Miasto Obrzycko nie otrzyma w 2022 roku.

Razem subwencja ogólna w budżecie Miasta Obrzycko wynosi - 4.924.552,00 zł

i stanowi **30,15%** wszystkich planowanych dochodów Miasta na 2022 rok.

Subwencja ogólna dla budżetu Miasta na 2022 rok jest większa o **215.464,00 zł** od subwencji ogólnej z 2021 roku, w tym dla oświaty jest większa o **121.216,00 zł**, natomiast dla budżetu Miasta jest większa o **94.248,00 zł**.

Planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wg szacunku podanego przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dla naszego Miasta wynoszą **1.934.147,00 zł** i jest to **11,84%** wszystkich planowanych dochodów Miasta na 2022 rok.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 rok są mniejsze od wpływów w roku 2021 o kwotę **140.161,00 zł**. Są to środki skalkulowane przez budżet państwa na podstawie szacunkowych wpływów na 2022 rok.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości **88.474,00 zł** i jest to **0,54%** planu dochodów na 2022 rok. Udziały w podatku na 2022 rok zostały szacunkowo skalkulowane i podane przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie do wykonania w planie budżetu stanowią kwotę **1.868.687,00 zł** i jest to **11,44%** planowanych dochodów Miasta na 2022 rok. Obejmują one administrację publiczną,

usługi opiekuńcze, świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz prowadzenie stałego rejestru wyborców. Kwota ta zawiera również środki na wypłatę świadczeń wychowawczych – w ramach programu Rodzina 500+ w wysokości 981.240,00 zł. Środki te będą wypłacane przez samorządy do końca maja 2022r.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Miasta zaplanowane zostały w wysokości **60.671,00 zł** i jest to **0,37%** planowanych dochodów Miasta. Dotacje te obejmują w szczególności zasiłki okresowe i stałe dla podopiecznych pomocy społecznej, składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz utrzymanie częściowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dochody bieżące własne Miasta w budżecie roku 2022 zaplanowano na kwotę **7.069.473,00 zł** i stanowią **43,29%** wszystkich planowanych dochodów na 2022 rok. Dochody własne Miasta to planowane wpływy podatkowe ustalane przez Radę Miasta Obrzycko w zakresie podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych. Ponadto wnoszone opłaty: skarbowe, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikająca z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (866.700,00 zł), opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (3.000,00 zł) i pozostałe wpływy ustalane przez budżet państwa, a przekazywane gminom przez urzędy skarbowe. Dotyczy to wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych – karta podatkowa, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochodami własnymi Miasta są również wnoszone przez mieszkańców Miasta opłaty czynszowe, opłaty stałe za pobyt dziecka w przedszkolu, opłaty za wyżywienie w stołówce szkolnej, dochody przekazywane przez gminy za dzieci niebędące mieszkańcami Miasta a uczęszczające do przedszkola prowadzonego przez Miasto Obrzycko, jak dochody z majątku Miasta, dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody z tytułu najmu sali sportowej za zajęcia sportowe i rekreacyjne, i dochody z tytułu wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Do tych dochodów zaliczają się również wpływy z różnych opłat oraz dochody należne gminie związane ze świadczeniami wypłacanymi z funduszu alimentacyjnego.

W dochodach własnych Miasta zaplanowano środki w wysokości 2.000.000,00 zł. Na tą kwotę składają się środki z nagród w konkursach: „Rosnąca odporność” w wysokości 1.000.000,00 zł i „Najbardziej Odporna Gmina” w wysokości 1.000.000,00 zł, które to otrzymało Miasto Obrzycko za uzyskanie najlepszych wyników szczepień przeciwko COVID 19.

Do obliczenia wpływów z podatku rolnego na 2022 rok przyjęto cenę żyta w wysokości **61,48 zł**. Prezes GUS na 2022 rok podał cenę żyta w wysokości 61,48 zł za 1 dt żyta. Od roku 2014 Prezes GUS podaje średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego.

Podatek z 1 ha przeliczeniowego wynosić będzie wg proponowanej stawki 153,70 zł.

Do obliczenia wpływów z podatku leśnego na 2022 rok przyjęto cenę sprzedaży drewna w wysokości **212,26 zł** za 1m³. Prezes GUS podaje średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2021 roku będącą podstawą do ustalenia podatku leśnego.

Wpływy uzyskane z podatku rolnego i leśnego zarówno od osób fizycznych jak i prawnych stanowią znikomą część dochodów własnych miasta.

Wpływy z podatku od nieruchomości skalkulowano na poziomie roku 2021 uwzględniając stawki uchwalone przez Radę Miasta Obrzycko na 2022 rok. Rada Miasta na sesji listopadowej podejmie uchwałę w sprawie stawek podatkowych na rok 2022 uwzględniając wskaźnik wzrostu o 3,6% w stosunku do stawek podatkowych na 2021r.

Stawki podatku od nieruchomości przedstawiają się następująco:

Podstawa opodatkowania od 1m² w zł.	Stawki przyjęte do budżetu na 2022 rok	Stawki maksymalne na 2022 rok
mieszkania pow. 2,20	0,81	0,89
budynki działalność gospodarcza	23,90	25,74
budynki gospodarcze	8,08	8,68
budynki zajęte na dział.zdrowotną	4,95	5,25
pom. zajęte na obrót mat. siewnym	11,38	12,04
grunty zajęte na dział.gospodarczą	0,95	1,03
pozostałe grunty	0,51	0,54
grunty pod jeziorami	4,80	5,17

Wpływy z podatku od środków transportowych skalkulowano na poziomie roku 2021. Rada Miasta Obrzycko pozostawiła stawki podatkowe z tego tytułu na poziomie roku 2021.

Do planu dochodów na 2022 rok z podatków: od działalności gospodarczej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz opłat: skarbowej, a także dochodów z tytułu

wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania w/w podatków i opłat za rok 2021.

Inne dochody należne Miastu wg odrębnych przepisów skalkulowano na kwotę – **290.575,00 zł** i obejmują one:

- opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu w kwocie - **25.000,00 zł,**
- opłata za wyżywienie w przedszkolu w kwocie - **260.000,00 zł,**
- dochody z najmu obiektów sportowych - **5.575,00 zł.**

Dochody z majątku Miasta do osiągnięcia w 2022 roku skalkulowano w wysokości **47.818,00 zł** i dotyczą wpływów z dzierżawy gruntów, obiektów mienia komunalnego i użytkowania wieczystego.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości **80.000,00 zł** i skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2021 roku. Dochody te powiększone są wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym wysokości 9.000,00 zł.

Dochody majątkowe na 2022 rok.

Dochody z majątku Miasta do osiągnięcia w 2022 roku skalkulowano w wysokości **50.000,00 zł** i dotyczą wpływów ze sprzedaży mienia Miasta.

Do sprzedaży przewiduje się następujące mienie:

- tereny niezabudowane – działki budowlane mieszkaniowe wolnostojące do sprzedaży w trybie przetargu nieograniczonego znajdujące się przy ul. Strzeleckiej w Obrzycku.

Dochody majątkowe obejmują również wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **332,00 zł**. A także środki uzyskane na mocy umowy z Urzędem Marszałkowskim na budowę żłobka w Obrzycku w kwocie **323.996,00 zł**.

Wydatki na 2022 rok wg poszczególnych kierunków przeznaczenia środków finansowych.

Przy projektowaniu budżetu Miasta Obrzycko na 2022 rok przyjęto następujące wskaźniki:

- wydatki bieżące na poziomie 103,3% wydatków roku 2021,
- wynagrodzenia pracowników samorządowych na poziomie 103,0% wynagrodzeń roku 2021.

Kwota ta stanowi wyłącznie zabezpieczenie regulacji płacowych planowanych w roku 2022.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla wszystkich pracowników samorządowych i nauczycieli stanowią kwotę **7.153.916,00 zł** i jest to **37,08%** planu budżetu po stronie wydatków.
2. Wydatki na zadania samorządowe i rządowe bieżące i zlecone oraz wydatki na koszty utrzymania poszczególnych jednostek budżetowych stanowią kwotę **7.444.830,00 zł** i jest to **38,59%** planowanych wszystkich wydatków 2022 roku.
3. Wydatki inwestycyjne na rok 2022 skalkulowane zostały na kwotę **4.327.996,00 zł**, jest to **22,44%** planu wszystkich wydatków Miasta roku 2022.
4. Wydatki bieżące budżetu Miasta – dotacje podmiotowe i celowe stanowią **1,53%** planu wydatków na 2022 rok tj. **294.800,00 zł**, w tym:
 - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury /Biblioteka/ - 194.300,00 zł,
 - dotacja celowa realizowana na podstawie porozumień między jst - 70.000,00 zł,
 - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych:
 - a) w zakresie kultury - 8.500,00 zł,
 - b) w zakresie sportu - 22.000,00 zł,
5. Spłaty odsetek od pożyczek i kredytów w 2022 roku wyniosą - **70.000,00 zł** i stanowią będą **0,36%** planowanych wydatków na 2022 rok.

Wydatki bieżące na 2022 rok wg działów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i Łowiectwo

Plan wydatków bieżących w wysokości **20,00 zł** obejmuje odpis 2% od wpłat z podatku rolnego dla Wielkopolskiej Izby Rolniczej oraz prowizję bankową. Plan wydatków na poziomie roku 2021.

DZIAŁ 400 – Wytwarzanie i Zaopatrzenie w Energię Elektryczną, Gaz i Wodę

Plan wydatków bieżących w wysokości **214.000,00 zł** obejmuje koszty zakupu materiałów, energii elektrycznej, usług remontowych i pozostałych oraz opłat dotyczących stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej. Plan wydatków na poziomie roku 2021.

DZIAŁ 600 – Transport i Łączność

W rozdziale 60016 zaplanowana kwota **40.300,00 zł** dotyczy bieżącego utrzymania dróg gminnych: równania dróg, utwardzania dróg, napraw bieżących dróg wg najpilniejszych potrzeb jak również zimowego utrzymania dróg gminnych.

DZIAŁ 700 – Gospodarka Mieszkaniowa

Środki planowane na 2022 rok w kwocie **39.000,00 zł** dotyczą kosztów energii elektrycznej, remontów, usług i opłat na rzecz budżetu państwa w nieruchomościach gminnych.

DZIAŁ 710 – Działalność Usługowa

Planowane wydatki na rok 2022 w kwocie **3.500,00 zł** rezerwuje się na zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Obrzycko, koszty sporządzenia decyzji o warunkach zabudowy.

DZIAŁ 750 – Administracja Publiczna

Planowane wydatki bieżące na 2022 rok obejmują:

- płace i pochodne pracowników wykonujących zadania administracji rządowej w zakresie USC, ewidencji ludności i dowodów osobistych,
- płace i pochodne pracowników samorządowych. Wzrost płac o 3% w stosunku do roku 2021. Jednakże kwota ta stanowi wyłącznie zabezpieczenie regulacji płacowych planowanych w roku 2022.
- koszty diet radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Miasta, koszty związane z działalnością rady (zakup materiałów, usług) - 82.000,00 zł,
- wydatki na promocję Miasta, w tym materiały reklamowe, organizacja jubileuszu par małżeńskich, - 14.000,00 zł,
- opłaty członkowskie za uczestnictwo Miasta w stowarzyszeniach - 12.000,00 zł.

Ponadto w powyższym dziale mieszczą się koszty utrzymania Urzędu Miasta, podróże służbowe pracowników, szkolenia, składki ubezpieczeń majątkowych, odpis na zfs i itp. Wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie wykonania roku 2021. Plan działu wynosi **2.515.170,00 zł**.

DZIAŁ 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Planowane wydatki na 2022 rok pochodzą z budżetu państwa na zadania zlecone gminie – prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców Miasta, stanowią kwotę **514,00 zł**.

DZIAŁ 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwożarowa

Wydatki na ochotnicze straże pożarne zaplanowano na koszty (zakup sprzętu, wody, paliwa, energii, badań lekarskich, ubezpieczenie strażaków i pojazdów, remonty sprzętu pożarniczego, szkolenia i kursy) utrzymania jednostki OSP w Mieście w kwocie **42.100,00 zł** – wydatki te pochodzą ze środków własnych Miasta. W rozdziale tym zaplanowane zostały również środki na ekwiwalenty dla członków ochotniczych straży pożarnych z terenu Miasta uczestniczących w działaniach ratowniczych lub szkoleniach pożarniczych.

W rozdziale 75421 zaplanowano rezerwę celową w kwocie **39.000,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę celową z zakresu zarządzania kryzysowego w budżecie gminy tworzy się w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jst, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Obliczenie rezerwy celowej z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe:

nazwa	kwota
Wynagrodzenia + pochodne	7.153.916,00 zł
Obsługa długu	70.000,00 zł
Wydatki majątkowe	4.327.996,00 zł
Razem:	11.551.912,00 zł
19.291.542,00 zł – 11.551.912,00 zł = 7.739.600,00 zł x 0,5% = 38.698,00 zł	

DZIAŁ 757 – Obsługa Długu Publicznego

Na rok 2022 w planie budżetu Miasta rezerwuje się kwotę **70.000,00 zł** na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW oraz kredytów długoterminowych.

DZIAŁ 758 – Różne Rozliczenia

Rozdział 75814 obejmuje podatek od towarów i usług VAT w kwocie 2.000,00 zł. Kwota ustalona na poziomie roku 2021.

Rozdział 75818 obejmuje rezerwę ogólną budżetu Miasta, tworzoną na podstawie przepisów o finansach publicznych – do wysokości od 0,1% nie wyższej jednak niż 1% wydatków planowanych na 2022 rok. W budżecie Miasta zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **20.000,00 zł** na wydatki bieżące Miasta.

DZIAŁ 801 – Oświata i Wychowanie

Powyższy dział obejmuje Zespół Szkół (w tym szkołę podstawową i przedszkole), dowożenie uczniów do szkoły w Mieście, a także dowozy dzieci niepełnosprawnych do szkół poza Miastem Obrzycko, stołówkę szkolną, świetlice szkolne oraz dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Łącznie na powyższe zadania bieżące zaplanowano środki w wysokości - 6.308.367,00 zł,

Subwencja oświatowa z budżetu państwa wynosi - 3.969.135,00 zł,

Środki z budżetu Miasta w wysokości - 2.339.232,00 zł.

W wydatkach na oświatę w roku 2022 planuje się dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Dotyczy to Gminy Szamotuły w związku z uczęszczaniem do publicznych przedszkoli dzieci zamieszkałych na terenie Miasta Obrzycko. Wydatki skalkulowane zostały na kwotę **70.000,00 zł**. Wydatki bieżące na oświatę i wychowanie zajmują **32,70%** planowanych wydatków Miasta Obrzycko na 2022 rok. Wydatki ujęte w planie budżetu na 2022 rok w rozdziale 80195 – dotyczą funduszu świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty.

DZIAŁ 851 – Ochrona Zdrowia

Planowane środki na wydatki w rozdziałach 85153 i 85154 w wysokości **89.000,00 zł** skalkulowano do wysokości przewidywanych wpłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2022 roku oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Wydatki przeznaczone zostaną na realizację programu przeciwdziałania narkomanii **9.800,00 zł** i gminnego programu zwalczania problemów alkoholowych **79.200,00 zł**. Rada Miasta Obrzycko podejmie do końca roku 2021 uchwałę w sprawie programu.

W rozdziale 85195 zaplanowano środki na poziomie roku 2021 w wysokości 350,00 zł realizowane przez MOPS.

DZIAŁ 852 – Pomoc Społeczna

Wydatki w zakresie pomocy społecznej realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrzycku wynosić będą w 2022 roku **736.770,00 zł** i stanowić będą **3,82%** wszystkich wydatków Miasta, z tego środki budżetu państwa – **81.281,00 zł** a środki własne budżetu Miasta – **655.489,00 zł**.

W dziale tym znajdują się środki na domy pomocy społecznej, na realizację programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie, a także składki na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłki okresowe i stałe, dodatki mieszkaniowe, ośrodki pomocy społecznej, usługi opiekuńcze, pomoc w zakresie dożywiania.

DZIAŁ 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Powyższy dział obejmuje wczesne wspomaganie rozwoju dziecka. Wydatki na ten cel zaplanowane zostały w wysokości **15.876,00 zł**.

W wydatkach na edukacyjną opiekę wychowawczą zaplanowano również kwotę **1.000,00 zł** na stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym oraz kwotę **6.000,00 zł** na stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe przyznawane przez Burmistrza.

DZIAŁ 855 – Rodzina

Wydatki w zakresie rodziny realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrzycku wynosić będą w 2022 roku **3.034.779,00 zł** i stanowić będą **15,73%** wszystkich wydatków Miasta, z tego środki budżetu państwa – **1.803.493,00 zł** a środki własne budżetu Miasta – **1.231.286,00 zł**.

W dziale tym znajdują się środki na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu Rodzina 500 plus, wypłatę świadczeń rodzinnych, wydatki w ramach wspierania rodziny, rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne w ramach zadań zleconych. W dziale tym również są zaplanowane środki w ramach budowy żłobka.

DZIAŁ 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

W powyższym dziale zarezerwowano środki w wysokości:

- 221.700,00 zł na gospodarkę ściekową,
- 866.700,00 zł na gospodarkę odpadami komunalnymi,
- 75.800,00 zł na oczyszczanie miast i wsi,

- 42.500,00 zł na utrzymanie i uzupełnienie zieleni (nasadzenie, ukwiecenia, zabiegi pielęgnacyjne na terenach zielonych,
- 25.000,00 zł na schronisko dla zwierząt i na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom,
- 245.000,00 zł na oświetlenie dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich, na konserwację urządzeń i wynajem iluminacji świątecznych,
- 7.000,00 zł na wydatki z zakresu ochrony środowiska,
- 13.000,00 zł na pozostałą działalność.

Razem wydatki bieżące na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska zaplanowane na 2020 rok wynoszą **1.496.700,00 zł**.

DZIAŁ 921- Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Plan budżetu na 2022 rok w tym dziale obejmuje koszty utrzymania i działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Obrzycku i został skalkulowany do wysokości **194.300,00 zł** jako dotacja dla samorządowej instytucji kultury.

Pozostałe wydatki **16.300,00 zł** w tym dziale obejmują pozostałe zadania w zakresie kultury. Wydatki te obejmują również koszty ochrony zabytków i środki dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie kultury w wysokości 8.500,00 zł.

DZIAŁ 926- Kultura Fizyczna

Środki na działalność sportową i utrzymanie obiektów sportowych w Mieście Obrzycko planuje się w wysokości **56.500,00 zł**. W dziale tym również zaplanowane są środki dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie sportu w wysokości 22.000,00 zł.

Ponadto w działach 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego i 926 – Kultura Fizyczna zaplanowano dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych:

- | | |
|-----------------------|------------------------|
| a) w zakresie kultury | - 8.500,00 zł, |
| b) w zakresie sportu | - 22.000,00 zł. |
| Razem: | - 30.500,00 zł. |

Wydatki majątkowe na 2022 rok.

Wydatki na zadania majątkowe – inwestycyjne w budżecie roku 2022 zaplanowano na kwotę **4.327.996,00 zł** i jest to **22,44%** wszystkich planowanych wydatków Miasta.

Przeznaczenie wydatków inwestycyjnych z rozbiorem na poszczególne zadania przedstawia załącznik nr 5 do Uchwały Rady Miasta Obrzycko – Zadania inwestycyjne w 2022r.

Wydatki inwestycyjne zostały zaplanowane w rozdziałach: Drogi publiczne gminne, Ochotnicze Straże Pożarne oraz System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Środki finansowe na zadanie Przebudowy ul. Wronieckiej w Obrzycku pochodzą z dofinansowania w ramach „Polskiego Ładu” Miasto na ten cel otrzymało 2.850.500,00 zł.

Ogólna kwota planu dochodów budżetu Miasta Obrzycko na 2022 rok wynosi - **14.329.332,00 zł**

Wydatki budżetu Miasta Obrzycko, wg planu, określone zostały na kwotę - **19.291.542,00 zł**

i są wyższe od planu dochodów 2022 roku o kwotę - **4.962.210,00 zł.**

Kwota ta stanowi planowany niedobór budżetu Miasta roku 2022 i jest to **34,63%** planu dochodów Miasta na 2022 rok.

Przychody na 2022 rok.

Przychody zostały zaplanowane w 2022r. na sfinansowanie zadań nie znajdujących pokrycia w dochodach tego roku. Ogólna kwota to 3.304.210,00 zł. Na przychody składają się:

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki RFIL) w kwocie 69.000,00 zł,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, na które składają się środki Polski Ład w wysokości 2.850.500,00 zł oraz subwencja uzupełniająca w wysokości 384.710,00 zł – razem kwota 3.235.210,00 zł.

Rozchody na 2022 rok.

W 2022 roku Miasto zamierza spłacić **330.903,12 zł** z tytułu zaciągniętych w latach 2013 – 2020 pożyczek i kredytów na zadania, które w latach poprzednich nie znalazły pokrycia w dochodach Miasta.

Spłaty dotyczą niżej wymienionych pożyczek i kredytów:

1. Pożyczka z 2013r. z WFOŚiGW w Poznaniu, spłata czterech rat w 2022 roku - **47.520,00 zł**,
Pożyczka do spłaty do roku 2022,

2. Pożyczka z 2014r. z WFOŚiGW w Poznaniu, spłata czterech rat w 2022 roku - 57.600,00 zł, Pożyczka do spłaty do roku 2023,	
3. Kredyt z 2016r. z BS Wronki, spłata czterech rat w 2022 roku - 28.568,00 zł, Kredyt do spłaty do roku 2023,	
4. Kredyt z 2017r. z BS Wronki, spłata czterech rat w 2022 roku - 30.514,00 zł, Kredyt do spłaty do roku 2024,	
5. Kredyt z 2018r. z BS Wronki, spłata dwunastu rat w 2022 roku - 54.750,00 zł, Kredyt do spłaty do roku 2028,	
6. Kredyt z 2018r. z BS Wronki, spłata czterech rat w 2022 roku - 30.000,00 zł, Kredyt do spłaty do roku 2023,	
7. Kredyt z 2019r. z BS Wronki, spłata dwunastu rat w 2022 roku - 21.951,12 zł, Kredyt do spłaty do roku 2026,	
8. Kredyt z 2020r. z BS Wronki, spłata dwunastu rat w 2022 roku - 60.000,00 zł, Kredyt do spłaty do roku 2030,	
Razem do spłaty w roku 2022 przypada	<u>330.903,12 zł.</u>

Spłata pożyczek planowana w 2022 roku w kwocie 330.903,12 zł stanowi 2,02% planowanych dochodów roku 2022.

Zaplanowane w budżecie rozchody w wysokości 342.000,00 zł uwzględniają spłatę kredytu, który zostanie zaciągnięty przez Miasto Obrzycko do końca roku.

Zadłużenie Miasta Obrzycko na koniec 2021 roku planuje się w wysokości **1.362.028,60 zł**, co stanowi **8,34%** planowanych dochodów roku 2022 i obejmuje już zaciągnięte zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów.

Na to zadłużenie składają się:

1. Pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie	-	47.520,00 zł,
2. Pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie	-	115.200,00 zł,
3. Kredyt z BS Wronki w kwocie	-	57.136,00 zł,
4. Kredyt z BS Wronki w kwocie	-	91.542,00 zł,
5. Kredyt z BS Wronki w kwocie	-	355.875,00 zł,
6. Kredyt z BS Wronki w kwocie	-	60.000,00 zł,
7. Kredyt z BS Wronki w kwocie	-	109.755,60 zł,
8. Kredyt z BS Wronki w kwocie	-	525.000,00 zł,

Zadłużenie na koniec roku 2021 planowane jest w wysokości niższej niż wynika to z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej ze względu na niewykonanie pełnej kwoty przychodów. Planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy do wysokości 300.000,00 zł. Wysokość kredytu uzależniona będzie od wpływów środków pieniężnych na rachunek bankowy Miasta.

Zadłużenie Miasta Obrzycko na koniec roku 2021, plan zadłużenia w roku 2022 i planowane spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2022 roku, stanowią łączną kwotę długu na koniec roku 2022 w wysokości **1.031.125,48 zł**, jest to **6,31%** planu dochodów Miasta na 2022 rok.

Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami. Wynik jest pozycją bardzo istotną ze względu na zapis art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego 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.

Dochody bieżące wysokości:	15.955.004,00 zł
Wydatki bieżące wysokości:	14.963.546,00 zł
Różnica w wysokości:	991.458,00 zł

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody w 2022 roku:

❖ osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości:	16.329.332,00 zł
❖ zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości:	19.291.542,00 zł
❖ wynik budżetu - deficyt	2.962.210,00 zł

Przychody:

❖ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3.235.210,00 zł
❖ przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	69.000,00 zł

Rozchody:

❖ spłata rat kapitałowych pożyczek i kredytów	342.000,00 zł
-----------------------------------------------	----------------------

RÓWNOWAGA BUDŻETU:

I. Dochody:	16.329.332,00	II. Wydatki:	19.291.542,00
III. Przychody:	3.304.210,00	IV. Rozchody:	342.000,00
Razem(I+ III)	19.633.542,00	Razem (II+IV)	19.633.542,00

Obrzycko, dnia 15 listopada 2021 r.