

Uzasadnienie do uchwały Rady Gminy Lubsza w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2022.

Przedstawiony budżet Gminy Lubsza na rok 2022 prezentuje źródła dochodów budżetowych oraz kierunki wydatków budżetowych z wyszczególnieniem dotacji udzielanych z budżetu gminy ujętych w załączniku nr 5, dochody i wydatki finansowane z tych dochodów gromadzone na wydzielonych rachunkach, które zgodnie z decyzją Rady Gminy Lubsza funkcjonują przy oświatowych jednostkach budżetowych – załącznik nr 9 oraz plan przychodów budżetu. Ponadto w załącznikach ujęto plan finansowy zadań zleconych, wydatki majątkowe jednoroczne i odrębnie wydatki majątkowe wieloletnie oraz plan projektów i programów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Budżet opracowany został w oparciu o prognozowane wykonanie dochodów i wydatków budżetowych bieżącego roku oraz możliwości finansowe gminy. Podstawą wyliczenia przewidywanego wykonania budżetu dla roku bieżącego były średnie procentowe wykonanie planów z poprzednich trzech lat oraz zaawansowanie realizacji zadań w stosunku do planu. Planując dochody i wydatki wykorzystano wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Szczególnie wzięto pod uwagę prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3,3 % oraz wzrost PKB w ujęciu realnym o 4,6 %. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości i podatku rolnego zaplanowano w oparciu o stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy. Nie zaplanowano dochodów z tytułu opłaty od posiadania psa oraz opłaty adiacenckiej, ponieważ dotychczas opłaty zgodnie z decyzją Rady Gminy nie były pobierane.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, tj. części oświatowej i wyrównawczej przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów. Dotacje na zadania zlecone i zadania własne zaplanowano zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Opolskiego i z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Opolu. Dodatkowo zaplanowano dotację na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na dzieci w wieku 3-5 lat na poziomie roku 2021 na jedno dziecko, co daje łącznie 221.200,00 zł oraz zwrot części wydatków realizowanych w roku bieżącym w ramach funduszu sołeckiego w wysokości około 80% planowanych wydatków i wskaźnika zwrotu środków w wysokości 24,288 % ogłoszonego przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji. Dochody bieżące z tytułu zwrotu zaplanowano w wysokości 70.000,00 zł, a majątkowe w kwocie 35.000,00 zł. Dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych zaplanowano w wysokości 100 % kwoty przekazanej w informacji Ministerstwa Finansów.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo planuje się dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w kwocie 5.000,00 zł, a w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami z tytułu sprzedaży majątku kwotę 195.000,00 zł i 2.000,00 zł z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W związku z potwierdzeniem ujęcia do dofinansowania zadania - budowa kanalizacji we wsi Lubicz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, w rozdziale 01044 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 3.325.000,00 zł. Natomiast dofinansowanie ze środków RPOWO na lata 2014-2020 w kwocie 1.210.215,65 zł do budowy Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Mąkoszycach zostało zaplanowane w dziale 900, rozdział 90002. Umowa na dofinansowane zadania została już podpisana.

Opracowując budżet wzięto pod uwagę obowiązujące przepisy, sytuację społeczną i gospodarczą w gminie oraz możliwości finansowe.

Wydatki majątkowe ujęto w załączniku nr 7, który określa limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2022 – 2024. Wydatki majątkowe planowane do realizacji tylko w roku 2022 ujęto w załączniku nr 6.

Zadania inwestycyjne jednoroczne ujęte w załączniku nr 6 i wieloletnie ujęte w załączniku nr 7 to:

1. Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy- kwota planowana 15.000,00 zł.
2. Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy- kwota planowana 35.000,00 zł.
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w Lubiczu- kwota planowana 3.500.000,00 zł, z tego środki własne 175.000,00 zł i 3.325.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych
4. Oświetlenie przejścia dla pieszych i budowa odcinka chodnika- kwota planowana 30.000,00 zł to pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Opolskiego w wysokości 50% kosztów inwestycji, która ma być zrealizowana w miejscowości Kościerzycy przy szkole.
5. Współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych - kwota planowana 46.400,00 zł, zadanie będzie realizowane w porozumieniu ze Starostwem Powiatowym w Brzegu. Gmina z własnych środków do każdego chodnika dokłada 50% kosztów realizacji zadania.
6. Dokumentacja i budowa drogi transportu rolnego - kwota planowana 100.000,00 zł, to środki własne. Będzie składany wniosek o dofinansowanie zadania ze środków budżetu województwa opolskiego.
7. Zakup nieruchomości w tym zabudowanych - kwota planowana 20.000,00 zł.
8. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsza oraz zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsza - kwota planowana 14.514,00 zł. Zadanie zostanie zakończone w roku 2022.
9. Zakup agregatu prądotwórczego - kwota planowana 30.000,00 zł.
10. Dostosowanie obiektu Urzędu Gminy w celu zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami - kwota planowana 75.000,00 zł.
11. Zakup agregatu hydraulicznego wraz z osprzętem do ratownictwa technicznego - kwota planowana 50.000,00 zł stanowi 50% wartości zadania. Drugą połowę wartości zadania mają stanowić środki zewnętrzne pozyskane przez OSP w Lubszy.
12. Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Czepielowicach - kwota planowana 26.717,83 zł to środki funduszu sołeckiego wsi Czepielowice 24.000,00 zł, wsi Kościerzycy 1.000,00 zł i wsi Śmiechowice 1.717,83 zł.
13. Zwrot dotacji niewykorzystanej z projektu - Ścieżka do sukcesu - rozwój kompetencji uczniów z Gminy Lubsza - kwota planowana 1.722,75 zł. Zadanie zostanie zakończone w roku 2021, a kwota niewykorzystana ze środków otrzymanych na ten projekt zostanie zwrócona.
14. Dokumentacja projektowa, rozbudowa i przebudowa budynku przedszkola w Mąkoszycach - kwota planowana 150.000,00 zł są to środki własne. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.

15. Dokumentacja i budowa PSZOK w Mąkoszycach - kwota planowana 1.430.000,00 zł, z tego środki własne 219.784,35 zł i 1.210.215,65 zł środki pomocowe UE – RPOWO na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie zadania jest już podpisana.
16. Oświetlenie wsi - kwota planowana 111.000,00 zł, w tym środki funduszy sołeckich poszczególnych wsi 61.000,00 zł.
17. Budowa placu zabaw wraz z ogrodzeniem - kwota planowana 10.000,00 zł, fundusz sołecki wsi Myśliborzyce.
18. Wiata biesiadna - kwota planowana 25.000,00 zł, fundusz sołecki wsi Pisarzowice.
19. Budowa placu zabaw i wiaty biesiadnej - kwota planowana 35.000,00 zł, fundusz sołecki wsi Lubsza.
20. Budowa placu zabaw - kwota planowana 33.310,00 zł, fundusz sołecki wsi Błota 15.310,00 zł – budowa palcu zabaw w Leśnej Wodzie i fundusz sołecki wsi Kościerzycy 18.000,00 zł
21. Altana ogrodowa oraz ogrodzenie placu zabaw wraz z jego wyposażeniem - kwota planowana 3.200,00 zł, kontynuacja realizacji zadania ze środków funduszu sołeckiego wsi Lubicz.
22. Zagospodarowanie terenu przy świetlicy - kwota planowana 10.400,00 zł, fundusz sołecki wsi Raciszów.
23. Przebudowa budynku przedszkola wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską w Kościerzycach - kwota planowana 160.000,00 zł to środki własne. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.
24. Dokumentacja i budowa SUW - kwota planowana 300.000,00 zł, to środki własne. Zadanie będzie zgłaszane ponownie do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.
25. Przebudowa budynku po byłej świetlicy wiejskiej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na lokale komunalne w Szydłowicach - kwota planowana 170.000,00 to środki własne. Będzie składny wniosek o dofinansowanie zadania ze środków Funduszu Dopłat do BGK.
26. Budowa remizy OSP w Szydłowicach - kwota planowana 175.000,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Szydłowice 15.000,00 zł.
27. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lubsza - kwota planowana 50.000,00 zł to środki własne. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.
28. Dokumentacja i budowa świetlicy z miejscami postojowymi w Mąkoszycach wraz z rewitalizacją zabytkowego parku - kwota planowana 662.500,00 zł, w tym środki własne 325.000,00 zł i środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na rewitalizację zabytkowego parku 337.500,00 zł (kwota wpłynęła już w roku 2021). Będą składane kolejne wnioski na dodatkowe dofinansowanie realizacji zadania.
29. Modernizacja zabytkowego basenu w Lubszy - kwota planowana 400.000,00 zł. Zadanie będzie zgłaszane ponownie do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.
30. Modernizacja boiska sportowego w Mąkoszycach - kwota planowana 450.000,00 zł to środki własne. Będzie składny wniosek do Programu Sportowa Polska na dofinansowanie zadania.

Na realizację wyżej wymienionych wydatków majątkowych tworzy się rezerwę celową w wysokości 400.000,00 zł, która będzie uruchomiana w zależności od potrzeb tj. w zależności od poziomu pozyskanego dofinansowania o które będzie się starać Gmina Lubsza oraz rozstrzygnięć przetargów.

Wydatki bieżące to przede wszystkim zabezpieczenie finansowe najważniejszych zadań realizowanych przez samorząd gminny, w tym utrzymanie obiektów komunalnych. Nie planuje się większych remontów obiektów, jedynie zabezpieczone zostały środki na drobne remonty.

W dziale Rolnictwo i łowiectwo planuje się na melioracje wodne 13.000,00 zł na umowy zlecenia dla osób wykonującym roboty konserwujące i porządkowe na rowach będących własnością gminy, 10.000,00 zł na infrastrukturę wodociągową i 42.500,00 zł na infrastrukturę sanitacyjną. Składka do Izby Rolniczej liczona od wpływów z tytułu podatku rolnego to kwota 25.000,00 zł.

W dziale Transport i łączność na bieżące utrzymanie dróg gminnych planuje się 504.200,00 zł, w tym środki funduszu sołeckiego 114.209,44 zł i 18.000,00 zł na umowy zlecenia dla osób fizycznych zatrudnionych przy odśnieżaniu dróg i utrzymaniu porządku. Ponadto zaplanowano na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 21.000,00 zł, w tym 6.000,00 zł z funduszu sołeckiego.

Na wydatki związane między innymi z gospodarką mieszkaniową planuje się kwotę 409.000,00 zł, w tym gospodarowanie gruntami i nieruchomościami 143.000,00 zł i gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 266.000,00 zł. Wynagrodzenia zaplanowane w rozdziale 70007 w wysokości 40.000,00 zł to umowy zlecenia z palaczami obsługującymi kotłownię dostarczające ciepło do mieszkań komunalnych.

Przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu w 2022 roku ma kosztować 10.000,00 zł.

Wydatki ewidencjonowane w dziale Administracja publiczna dotyczą wydatków z tytułu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 81.945,00 zł, wydatków związanych z utrzymaniem rady gminy 115.000,00 zł oraz urzędu gminy 3.200.000,00 zł. W ramach pozostałej działalności – 250.000,00 zł, w szczególności rozliczane są diety sołtysów, prowizje od zainkasowanych podatków i opłat oraz obsługa prasowa. Na promocję gminy planuje się 5.000,00 zł. Aktualizacja stałego rejestru wyborców - dział 751 zadanie zlecone będzie kosztowało 1.831,00 zł. Również jako zadanie zlecone w dziale 752 na wydatki obronne planuje się kwotę 900,00 zł.

W dziale 754 na utrzymanie gotowości bojowej OSP planuje się 386.876,00 zł, w tym środki funduszu sołeckiego 46.876,00 zł, na dodatkowe służby policji 3.000,00 zł oraz na obronę cywilną (zadanie zlecone) 8.928,00 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego planuje się kwotę 378.000,00 zł na ewentualne wydatki związane z udzielonym poręczeniem pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Opolu przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzegu na budowę kanalizacji zrealizowanej z dofinansowaniem z funduszu ISPA.

Rezerwy planowane w dziale 758 to rezerwa ogólna w kwocie 300.000,00 zł oraz celowe na zarządzanie kryzysowe 120.000,00 zł i na wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem obiektów komunalnych, wyposażeniem obiektów oświatowych, w tym w pomoce naukowe oraz na wynagrodzenia, w tym odprawy, pracowników zatrudnionych w oświatowych jednostkach organizacyjnych gminy i klubie dziecięcym w wysokości 580.000,00 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie na wydatki szkół podstawowych zaplanowano 9.405.600,00 zł, w tym dotacja dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Michałowicach Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich – 1.600.000,00 zł i zwrot środków z projektu pn. „Ścieżka do sukcesu – rozwój kompetencji uczniów Gminy Lubsza” – 20.000,00 zł. Na oddział przedszkolny funkcjonujący przy PSP Dobrzyń zaplanowano 261.500,00 zł, dla trzech przedszkoli 2.130.900,00 zł, plus 5.800,00 środki funduszu sołectkiego dla przedszkola w Mąkoszycach. Na inne formy wychowania przedszkolnego przeznaczona jest kwota 245.200,00 zł. Planuje się również dotację w wysokości 470.000,00 zł dla oddziału przedszkolnego funkcjonującego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Michałowicach Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich. Ponadto jako wydatki związane z realizacją zadań statutowych planuje się kwotę 370.900,00 zł na zwrot kosztów utrzymania dzieci zamieszkałych w Gminie Lubsza a uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego lub przez nie dotowanych. Utrzymanie świetlic szkolnych ma kosztować 349.400,00 zł. Natomiast dowozy uczniów do szkół i przedszkoli mają kosztować 750.000,00 zł. Wydatki planowane na komisje egzaminacyjne działające w związku z awansem zawodowym nauczycieli to kwota 3.000,00 zł. Na doksztalanie i doskonalenia zawodowe nauczycieli zgodnie z przepisami zaplanowano 43.300,00 zł. Stołówki szkolne i przedszkolne działające we wszystkich jednostkach oświatowych kosztować będą 724.150,00 zł.

W rozdziale 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego planuje się 280.300,00 zł, w tym dotacja dla PSP w Michałowicach – 135.000,00 zł, a na realizację tych samych zadań tylko w szkołach podstawowych – rozdział 80150 planuje się 847.700,00 zł, w tym dotacja dla PSP w Michałowicach – 380.000,00 zł. W rozdziale 80195 planuje się wydatki na spotkanie z prymasami i stypendia w kwocie 10.000,00 zł. W dziale 851 Ochrona zdrowia ze środków za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planuje się wydatki na zwalczanie narkomanii – 55.500,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi 117.300,00 zł. Przewiduje się że w roku 2021 pozostanie około 57.800,00 zł wyżej wymienionych środków niewydatkowanych. Ponadto dotacja w wysokości 10.000,00 zł przeznaczona jest na wydatki związane z rehabilitacją leczniczą mieszkańców Gminy Lubsza. Podmiot realizujący zadanie w zakresie rehabilitacji leczniczej zostanie wyłoniony w ramach konkursu.

W dziale 852 Pomoc społeczna, którą realizuje jednostka budżetowa Ośrodek Pomocy Społecznej planuje się 2.395.600,00 zł, w tym w ramach dotacji na zadania własne 682.000,00 zł. Zadania realizowane w ramach wyżej wymienionych środków to opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej – 625.000,00zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 29.400,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń - 400,00 zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 208.000,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń - 1.000,00 zł, dodatki mieszkaniowe – 6.000,00 zł, zasiłki stałe – 327.900,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń - 3.900,00 zł, ośrodek pomocy społecznej – 878.500,00 zł, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 67.100,00 zł, pomoc w dożywianiu – 195.000,00 zł, pozostała działalność, w tym między innymi prace społeczno-użyteczne, opłaty za pobyt w schroniskach, transport sanitarny - 58.700,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza obejmuje pomoc materialna dla uczniów w kwocie 3.300,00 zł.

Wydatki zaplanowane w dziale 855 –Rodzina dotyczą zadań zleconych i własnych realizowanych przez OPS, tj. świadczeń wychowawczych w kwocie 3.646.400,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń 15.400,00 zł i świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 2.330.200,00 zł w tym zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń 15.400,00 zł, wspierania rodzin – 75.500,00 zł, rodzin zastępczych 33.600,00 zł, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych 65.500,00 zł oraz składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 22.000,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń -1.000,00 zł. Dotacje na zadania zlecone wyżej wymienione mają wynieść łącznie 5.961.000,00zł. Ponadto planuje się w tym dziale środki na funkcjonowanie klubu dziecięcego w kwocie 650.000,00 zł, który rozpoczął działalność we wrześniu 2019 roku i obecnie nie posiada już żadnych wolnych miejsc dla dzieci.

W dziale 900 na wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód planuje się wydatki w formie dotacji w kwocie 50.000,00 zł na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni w miejscowościach w których nie ma możliwości podłączenia do sieci. Kwota ta planowana jest do rozliczenia dochodów zrealizowanych w latach wcześniejszych z tytułu wpłat za korzystanie ze środowiska ewidencjonowanych w rozdziale 90019. W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami, zaplanowano po stronie wydatków bieżących kwotę 2.657.000,00 zł na realizację zadania w zakresie odbioru odpadów komunalnych, tj. o 400.000,00 zł większą niż planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto w związku z planowaną budową PSZOK w Mąkoszycach dodatkowo należy doliczyć dopłatę do kosztów systemu odbioru odpadów udział środków własnych w kwocie 219.784,35 zł, co daje łącznie dopłatę 619.784,35 zł. W związku ze środkami z RPOWO na lata 2014-2020 w kwocie 1.210.215,65 zł na budowę PSZOK w Mąkoszycach koszty do pokrycia funkcjonowania systemu gospodarowania z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i innych dochodów własnych gminy wynoszą łącznie 2.876.784,35 zł, a całkowite planowane wydatki 4.087.000,00 zł. We współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Opolskiego i innymi samorządami gmina realizuje program na rzecz środowiska LIFE pn. „Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego”. Celem projektu jest zarządzanie i informacja o stanie środowiska na terenie województwa opolskiego, w tym na terenie naszej gminy. Wydatki na realizację tego programu ujęte są w rozdziale 90005 w wysokości 50.000,00 zł i pochodzą z budżetu UE w kwocie 43.000,00 zł oraz 7.000,00 zł środki własne gminy. Na bieżące wydatki związane z oświetleniem ulicznym planuje się 520.000,00 zł, a na wydatki związane z ochroną środowiska 5.000,00 zł. Opłata dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wyniesie 1.200,00 zł za użytkowanie gruntów pokrytych wodami. Natomiast na wydatki związane między innymi z wyłapywaniem bezdomnych psów, utrzymaniem w schroniskach, odbiorem padliny, utrzymaniem czystości w sołectwach – 330.300,00 zł, w tym środki funduszu sołeckiego - 71.311,43 zł.

W dziale 921 planuje się dotację podmiotową dla instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 1.000.000,00 zł i dotację podmiotową dla instytucji kultury - Biblioteki 400.000,00 zł.

Pozostałe wydatki na świetlice wiejskie to środki funduszy sołeckich w wysokości 61.350,00 zł. Planuje się również dotację dla Powiatu Brzeskiego na współfinansowanie stanowiska konserwatora zabytków w kwocie 4.175,00 zł. Pozostałe zadania w zakresie kultury realizowane ze środków funduszu sołeckiego to wydatki w wysokości 63.516,82 zł.

Na zadania w zakresie Kultury fizycznej – dział 926 planuje się na utrzymanie obiektów sportowych, tj. dwóch hal sportowych i boisk 271.000,00 zł. W ramach pozostałej działalności rozliczana będzie dotacja na zadania w zakresie sportu 60.000,00 zł i 3.400,00 zł na stypendia dla sportowców oraz zajęcia sportowe w szkołach 24.000,00 zł.

Budżet na 2022 rok jest już kolejnym trudnym budżetem do wykonania i będzie wymagał szczególnej dyscypliny przy jego realizacji. Budżet ten jednak przy oszczędnym i racjonalnym gospodarowaniu środkami oraz pozyskaniu dodatkowych środków krajowych i z budżetu Unii Europejskiej może być w pełni zrealizowany zgodnie z przepisami prawa. Gmina Lubsza dzięki wcześniej podjętym działaniom w sprawie spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w chwili obecnej nie posiada takich zobowiązań i na razie nie jest planowane ich zaciągnięcie. Planowane wydatki na rok 2022 są wyższe od planowanych dochodów o kwotę 4.257.417,75 zł. Deficyt budżetowy budżetu w tej wysokości zostanie pokryty:

- 1) przychodami ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: 1.732.757,00 zł,
- 2) przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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: 655.300,00 zł, w tym przeciwdziałanie alkoholizmowi 57.800,00 zł; ochrona środowiska 260.000,00 zł i RFIL 337.500,00 zł.
- 3) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków: 21.722,75 zł,
- 4) przychodami pochodzącymi z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych: 1.847.638,00 zł.

Mimo braku zadłużenia Gminy Lubsza z tytułu kredytów i pożyczek w związku z przekroczeniem wysokości wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących o kwotę 509.868,82 zł to możliwości zaciągania kredytów lub pożyczek są bardzo ograniczone. W związku z koniecznością zabezpieczenia po stronie wydatków środków w kwocie 378.000,00 zł z tytułu udzielonego poręczenia, które obowiązuje do roku 2026, dodatkowe spłaty związane z kredytami lub pożyczkami mogą skutkować brakiem zachowania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych określającym poziom spłat kredytów i pożyczek oraz odsetek od nich, a także ewentualnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń. Konieczne należy podjąć działania w zakresie ograniczenia wydatków bieżących i zwiększenia dochodów bieżących, aby był możliwy dalszy rozwój Gminy Lubsza.

Bogusław Gąsiorowski

Wójt Gminy Lubsza