**uzasadnienie**

**Uzasadnienie**

**do budżetu gminy Jadów na 2022 rok**

Budżet Gminy Jadów na 2022 rok sporządzono w oparciu   
o następujące dokumenty:

1. Informację przekazana przez Ministerstwo Finansów w Warszawie   
   Nr ST3.4750.31.2021 z 14 października 2021 r. o wysokości planowanej subwencji dla naszej Gminy na rok 2022, przyjętych wskaźników i założeniach oraz o planowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.
2. Informację przekazaną przez Krajowe Biuro Wyborcze w Warszawie   
   o wysokości dotacji celowej na przeprowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców w 2021 roku w wysokości 1 538,- złotych.
3. Informacje przekazaną przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie (pismo WF-I.3111.24.42.2021) z 25 października 2021 roku o wysokości dotacji celowych na zadania zlecone ustawowo gminie do wykonania oraz o wysokości dotacji celowych otrzymanych z budżetu na realizacje własnych zadań bieżących gmin i o wysokości dochodów z zakresu administracji rządowej. Dotacje celowe zostały określone na kwotę (§ 2010 + § 2030 + § 2060) 7 851 848,00 złote. Przyjęte kwoty dochodów i wydatków mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa na 2022 rok.
4. Otrzymano dofinansowanie ze środków RFIL w kwocie 3 163 037,00 zł na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi Dzierżanów (Zielona Droga- Piaski)”.
5. Otrzymano dofinansowanie w kwocie 227 700,00 zł z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na tzw. „Laboratoria Przyszłości” na zadanie bieżące gminy.

Plan podatków i opłat lokalnych przyjęto na 2022 rok ze zwyżką. **Uchwały w sprawie zmiany stawek podatkowych były podjęte w miesiącu XI 2021 roku.**

Do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę zboża podaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ze stosowną zniżką. Do obliczenia podatku leśnego przyjęto stawkę określoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Ogółem dochody gminy na rok 2022 określono na kwotę 37 492 313,00 złotych wg załącznika Nr 1, w tym dochody majątkowe wynoszą 5 709 107,00 złotych, a dochody bieżące wynoszą 31 783 206,00 złotych.

Plan wydatków budżetu gminy na rok 2022 wynosi 43 139 559,00 złotych wg załącznika Nr 2 i został opracowany na podstawie wniosków zgłaszanych przez radnych, sołtysów, mieszkańców gminy oraz na podstawie wieloletniego planu inwestycyjnego.

Wydatki majątkowe określono na kwotę 11 954 318,00 złotych, natomiast wydatki bieżące określono na kwotę 31 185 241,00 złotych

Utworzono rezerwę ogólną w wysokości 86 105,00 złotych

Utworzono rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 83 895,00 złotych.

Określono plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w podziale na poszczególne sołectwa. Dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 5 210,67 zł. Plan funduszu sołeckiego na 2022 rok po zmianach wynosi 463 474,92 zł.

Określono dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

Określono dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, utrzymaniem czystości i porządku w gminie.

Określono dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki związane z ochroną środowiska w wysokości 7 000,00 złotych.

Wydatki majątkowe w rozbiciu na poszczególne zadania określa załącznik Nr 3 do projektu budżetu na 2022 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2022 rok przyjęto, że:

- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 103,3%

- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości 100,0 %,

- wysokość stawki na ubezpieczenia społeczne przyjęto zgodnie z grupami działalności, na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% wynagrodzenia brutto.

Dodatek motywacyjny dla nauczycieli określono w wysokości do 2 %

wynagrodzenia zasadniczego.

Planowany deficyt budżetu, będący różnicą między łączną kwotą planowanych dochodów i wydatków w kwocie 5 647 246,00 złotych zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 3 106 213,00 złotych oraz przychodami 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 w kwocie 2 541 033,00 zł.

Są to środki COVID-19 w kwocie 500 000,00 zł otrzymane na realizację zadania pn. „Budowa centrum społeczno- aktywizacyjnego, dostosowanego dla osób niepełnosprawnych wraz z zagospodarowaniem terenu w Jadowie”- inwestycja będzie realizowana w 2022 roku.

Otrzymano środki na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę (663 333,00 zł) oraz w zakresie kanalizacji (900 000,00 zł).

Otrzymano środki w wysokości 250 000,00 zł jako nagrodę w konkursie „Rosnąca odporność”. Powyższe środki wpłynęły na konto gminy w miesiącu grudniu 2021 roku o nie zostaną wykorzystane w bieżącym roku.

Dofinansowanie w kwocie 227 70,00 zł otrzymano na realizację zadania pn. „Laboratoria Przyszłości”- zakup wyposażenia do szkół, które będzie odbywać się w okresie grudzień 2021 r.- sierpień 2022 r. W miesiącu grudniu 2021 roku zostały podpisane umowy z wydawnictwem na dostarczenie sprzętu do poszczególnych szkół.

W związku z powyższym będą stanowiły przychody roku 2022 ze wskazaniem inwestycji na które zostały przyznane. Wysokość środków wynosi 2 041 033,00 zł. Przetargi na wyłonienie wykonawców powyższych inwestycji będą przeprowadzane w 2022 roku.

Przychody budżetu wynoszą 5 647 246,00 złotych z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3 106 213 ,00 złotych oraz przychodami 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 w kwocie 2 541 033,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku wynoszą 0,00 złotych.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy Jadów    **Regina Maria Sadlik** |