

## SPIS TREŚCI

1. UZASADNIENIE.....	3
2. OPIS DOCHODÓW.....	12
3. OPIS WYDATKÓW WG ZADAŃ .....	24
4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU .....	64
5. CZĘŚĆ TABELARYCZNA:	

<b>Załącznik Nr 1</b>	<i>Dochody budżetu gminy na rok 2022 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej</i>
<b>Załącznik Nr 1a</b>	<i>Dochody budżetu gminy na rok 2022 według źródeł</i>
<b>Załącznik Nr 1b</b>	<i>Dochody budżetu państwa realizowane przez Gminę i odprowadzone na rachunek budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego planowane na rok 2022</i>
<b>Załącznik Nr 1c</b>	<i>Dochody i wydatki budżetu Gminy na rok 2022 z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją GPPiRPA</i>
<b>Załącznik Nr 1d</b>	<i>Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2022</i>
<b>Załącznik Nr 1e</b>	<i>Dochody i wydatki związane z poborem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2022</i>
<b>Załącznik Nr 1f</b>	<i>Dochody i wydatki realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</i>
<b>Załącznik Nr 2</b>	<i>Wydatki budżetu gminy na rok 2022 ogółem</i>
<b>Załącznik Nr 2a</b>	<i>Plan wydatków majątkowych gminy na 2022 rok</i>
<b>Załącznik Nr 3</b>	<i>Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.</i>
<b>Załącznik Nr 4</b>	<i>Dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2022 r.</i>
<b>Załącznik Nr 5</b>	<i>Dochody i wydatki budżetu Gminy na rok 2022 związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między JST</i>
<b>Załącznik nr 6</b>	<i>Dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na rok 2022</i>
<b>Załącznik nr 7</b>	<i>Dotacje podmiotowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych na rok 2022</i>
<b>Załącznik Nr 8</b>	<i>Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2022 roku</i>

---

**Załącznik Nr 9**

*Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w 2022 roku*

---

**Załącznik Nr 10**

*Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego w 2022 roku*

---

## 6. PROGRAM DZIAŁALNOŚCI INSTYTUCJI KULTURY – BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GMINIE KOŁOBRZEG – WRAZ Z PROJEKTEM PLANU FINANSOWEGO

### Wykaz Dysponentów:

1. Urząd Gminy:
  - Sekretarz
  - R BF - Referat Budżetu i Finansów
  - R GKO – Referat Gospodarki komunalnej i Ochrony Środowiska
  - IR – Referat Inwestycji i Rozwoju
  - GNP – Referat Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego
  - SPA – Stanowisko ds. Społecznych i Profilaktyki P/Alkoholowej
  - OSW – Stanowisko ds. Oświaty
  - R PR – Referat Promocji i Rozwoju
  - SO – Stanowisko ds. Obywatelskich
  - RG – Stanowisko ds. Działalności gospodarczej, Handlu i Usług
  - INFO – Stanowisko ds. Informatycznych
  - ORG I – Stanowisko ds. Obsługi Rady Gminy
  - ZK – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych
2. GOSTiR – Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji
3. SP Drzonowo – Szkoła Podstawowa w Drzonowie
4. SP Dźwirzyno – Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie
5. GOPS – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

## 1. UZASADNIENIE

Przedkładany **projekt budżetu** Gminy Kołobrzeg na rok 2022 opracowano w oparciu o wymogi obecnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) w zakresie art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237 i 258 opisujących elementy uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. **Projekt budżetu** sporządzono w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową w podziale na działy i rozdziały oraz w podziale dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, co ma szczególne znaczenie dla obliczenia nadwyżki operacyjnej.

**Projekt budżetu** opracowano mając na uwadze Uchwałę Nr XLVIII/319/10 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Planowanie budżetu na rok 2022 opiera się na zapewnieniu realizacji bieżących zadań samorządowych na możliwie wysokim poziomie zadowolenia społecznego. Istotą budżetu jest zagwarantowanie środków na realizację ustawowych zadań gminy przy jednoczesnym wyasygnowaniu środków na inwestycje wpływające na rozwój gminy. Uzyskanie tych założeń możliwe jest dzięki dyscyplinie finansowej zapewniającej środki na realizację zaplanowanych zadań własnych.

**Na etapie konstruowania projektu budżetu na 2022 rok wzięto pod uwagę realność planowania, zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej, tzn., że w budżecie nie ujęto dochodów, co do których gmina nie ma pewności odnośnie ich wpływu, gwarantując w ten sposób wykonanie wszystkich zaplanowanych wydatków.**

Zaplanowane wydatki majątkowe na 2022 r. w kwocie 7.558.001,00 zł stanowią 11,3% planowanych wydatków ogółem. Możliwości inwestycyjne Gminy Kołobrzeg na takim poziomie wynikają przede wszystkim z:

- planowanych dochodów majątkowych w roku 2022 w kwocie ok. 1 mln zł.;
- przyznanej jednorazowej kwoty uzupełnienia subwencji do podziału w 2021 roku – na podstawie informacji Ministra Finansów w kwocie ok. 1,7 mln zł.;
- niewykorzystanych środków na wydatki majątkowe, zaplanowanych do realizacji w roku 2021 – w kwocie ok. 2 mln. zł.
- niewykorzystanych środków na wydatki bieżące, zaplanowanych do realizacji w roku 2021 – w kwocie ok. 2,9 mln. zł.

Na rok budżetowy 2022 nie zaplanowano wzrostu stawek podatku od nieruchomości. W związku z panującą pandemią w roku 2020 i 2021 (COVID-19) zaplanowano dochody podatkowe na

dotychczasowym poziomie, przyjmując stawki na podstawie obowiązującej Uchwały nr XI/106/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 października 2019 roku. Na podstawie przywołanej uchwały stawki podatkowe w Gminie Kołobrzeg będą obniżone w stosunku do górnych stawek, ogłoszonych przez MF na rok 2022 średnio o 10%.

Obniżenie stawek podatku od nieruchomości w stosunku do maksymalnych stawek określonych przez Ministra Finansów na rok 2022 (Monitor Polski z dnia 9 sierpnia 2021 roku poz. 724) będzie z jednej strony wysokim atutem wpływającym na poziom życia mieszkańców, poprzez mniejsze obciążenia fiskalne – a z drugiej strony – będzie stanowiło ograniczenie możliwości wydatkowych Gminy, zarówno pod względem wydatków bieżących, jak i majątkowych. Podatek od nieruchomości jest jednym z podstawowych źródeł dochodów zasilających budżet Gminy Kołobrzeg.

Na potencjał inwestycyjny gminy w zdecydowanej mierze mają wpływ wydatki bieżące, przeznaczone na bieżącą działalność gminy i jego prawidłowe funkcjonowanie. Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim realizacji zadań własnych gminy, a ich zakres, pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych rosną. Planowane wydatki stałe (dotacje, świadczenia społeczne, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, obsługa długu) w 2022 roku wyniosą 37.408.974,48 zł. a ich udział w wydatkach bieżących ogółem, planowanych na 2022 r. wynosi 63,3 %.

W **projekcie budżetu** na 2022 r. przewiduje się spadek wydatków bieżących na poziomie 9,1 % w stosunku do planu na rok 2021 (wg stanu na dzień 30.10.2021 r.). Zmniejszenie wydatków bieżących wynika między innymi z takich czynników jak:

- zakończenie w II półroczu 2021 roku realizacji projektu pn. „Baltic For All”;
- zakończenie realizacji projektu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach”;
- zmniejszenie planowanej kwoty na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu 500+ (zgodnie z informacją Wojewody Zachodniopomorskiego);

Podobnie, jak w latach ubiegłych, w projekcie budżetu na rok 2022 wzięto pod uwagę potrzeby najstarszych mieszkańców gminy poprzez uwzględnienie wydatków na realizację programu zdrowotnego dla Seniorów.

**Projekt budżetu na 2022 r.** poza ustawowymi i obowiązkowymi zadaniami jest również w części odpowiedzią na potrzeby zgłaszane przez mieszkańców gminy, co znajduje swoje odzwierciedlenie (w ramach możliwości finansowych gminy) w planowanych wydatkach bieżących i inwestycyjnych. Rada

Gminy Kołobrzeg w dniu 30 marca 2021 roku podjęła uchwałę nr XXVI/249/2021 w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Kołobrzeg środków stanowiących fundusz sołecki na 2022 rok. W związku z powyższym w odróżnieniu od lat ubiegłych nie zostały wyodrębnione środki w ramach funduszu sołeckiego, natomiast potrzeby zgłaszane przez poszczególne sołectwa zostały uwzględnione w ramach możliwości finansowych Gminy w budżetach jednostek organizacyjnych Gminy w ramach realizowanych zadań.

Przy opracowywaniu **projektu budżetu** na rok 2022 przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 r. 3.010 zł (wzrost o 7,5%);
- minimalna stawka za 1 godzinę (dla umów zlecenie) w kwocie 19,70 zł (wzrost o 7,7%);
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 2,8%;
- informacja Wojewody Zachodniopomorskiego w sprawie wstępnego podziału dotacji celowych na 2022 r. przekazanych z budżetu państwa dla Gminy Kołobrzeg na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie innych zadań własnych a także na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **pismo FB.1-3110.9.4.2021.MR z dnia 20 października 2021 r.**;
- informacja nr 21-54/RW/2021 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 20 października 2021 r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2021 – **pismo DKS-3113/21/54/RW/21**;
- informacja Ministra Finansów w sprawie planowanej na 2022 r. subwencji ogólnej oraz planowanych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.  
- **pismo z dnia 14.10.2021 r., znak: ST3.4750.31.2021**;
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022;
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku;

- dochody z tytułu podatku od nieruchomości na zbliżonym poziomie z roku 2021, na podstawie obowiązującej Uchwały nr XI/106/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 października 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości;
- dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) będą niższe od planowanych na rok 2021 o kwotę 806.200 zł - zgodnie z informacją Ministra Finansów;
- roczna kwota wpłaty do budżetu państwa w 2022 roku zgodnie z pismem Ministra Finansów wyniesie 154.658 zł i będzie wyższa w stosunku do roku 2021 o kwotę 64.320 zł;
- ze względu na niepewność wpływów, zakłada się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 500.000 zł,
- spadek wydatków bieżących w stosunku do planu na dzień 30.10.2021 r. planuje się na poziomie 9,1%, (tj. o kwotę 5.939.037,60 zł.).
- dofinansowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w planowanej kwocie 3.442.000 zł,
- dofinansowanie środkami własnymi zadań z zakresu pomocy i opieki społecznej oraz rodziny w kwocie 3.429.400 zł;
- dofinansowanie ze środków własnych do wydatków bieżących w sferze edukacji w kwocie 10.159.930,40 zł;
- zapewnienie struktury dochodów bieżących do wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust.1 Ustawy o Finansach Publicznych;
- ustalenie poziomu wydatków majątkowych w roku 2022 w kwocie 7.558.001,00 zł, co stanowi 11,3% planowanych wydatków ogółem;
- deficyt na poziomie 9.834.777,40 zł zostanie sfinansowany:
  - nadwyżką z lat ubiegłych – w kwocie 7.779.777,40 zł;
  - wolnymi środkami, stanowiącymi nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych w roku 2018 - w kwocie 1.800.000,00 zł;
  - nadwyżką budżetową wynikającą z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych - w kwocie 150.000 zł.
  - spłatą udzielonych pożyczek w latach ubiegłych – w kwocie 105.000 zł.

**Projekt budżetu** Gminy na rok 2022 przedstawia się następująco:

- Dochody budżetowe: **56.821.904,00 zł.**
- Wydatki budżetowe: **66.656.681,40 zł**
- Deficyt budżetowy: **- 9.834.777,40 zł**

**Dochody budżetowe:**

Prognozowane dochody Gminy na rok 2022 zostały ustalone na poziomie 56.821.904,00 zł.

Struktura dochodów kształtuje się następująco:

1. dochody bieżące – 55.811.904,00 zł, w tym:
  - a) wpływy z podatków, opłat – 25.362.267 zł.
  - b) wpływy z PIT i CIT – 15.314.387 zł.
  - c) wpływy z pozostałych dochodów – 2.092.020 zł.
  - d) subwencja ogólna – 3.541.369 zł.
  - e) dotacje celowe – 9.045.861,00 zł.
  - f) dofinansowanie do wydatków bieżących ze środków UE – 456.000 zł.
2. dochody majątkowe – 1.010.000,000 zł, w tym:
  - a) dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych zadań inwestycyjnych w roku 2021: – 485.000 zł;
  - b) wpływy ze sprzedaży majątku - 500.000 zł;
  - c) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 25.000 zł.

Dochody bieżące gminy obejmują wpływy z: podatków lokalnych, opłat lokalnych, dochodów gminnych jednostek budżetowych, udziałów w podatkach budżetu państwa, subwencji, dotacji na realizację zadań bieżących oraz pozostałych dochodów gminy. Głównym źródłem dochodów bieżących są wpływy z podatków lokalnych i udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych), a ich wielkość szacuje się na 62,8% dochodów bieżących i 61,7 % dochodów ogółem.

Oparcie dochodów w głównej mierze na udziale jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z bezpośrednich podatków dochodowych (PIT – podatek dochodowy od osób fizycznych) uzależniło

sytuację finansową samorządów od koniunktury gospodarczej oraz polityki podatkowej państwa. W poprzednich latach dochody z tego tytułu w budżecie gminy regularnie rosły, natomiast w 2022 r. (zgodnie z informacją Ministra Finansów) planowany jest spadek tych dochodów (w stosunku do planu w roku 2021) o 5%, a dokładnie o kwotę 806.200 zł. Informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie charakter informacyjno-szacunkowy, realizacja tych dochodów może ulec zmianie. Należy zaznaczyć, że polityka podatkowa ustalana jest centralnie. Na rok 2022 planowane wpływy z tego tytułu Minister Finansów ustalił na poziomie 15.167.722 zł.

Zaplanowane wpływy z opłat lokalnych w kwocie 5.642.267 zł stanowią 10,1 % dochodów bieżących. Największe dochody zamierza się zrealizować z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowano w kwocie 3.000.000 zł. Wpływy z opłaty przeznaczane są na koszty związane z realizacją zadań gminy w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi, które zaplanowano w wysokości 6.442.000 zł. Pozostałe wpływy z opłat zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2021.

Planowane na rok 2022 subwencje i dotacje w łącznej wysokości 12.587.230,00 zł. stanowią 22,6 % dochodów bieżących i 22,2 % dochodów Gminy ogółem, z czego:

1. subwencja oświatowa – 3.541.369 zł.
2. dotacje na zadania własne - 695.880 zł.
3. dotacje na zadania zlecone - 7.849.981 zł.
4. dotacje otrzymywane na podstawie porozumień między JST – 500.000 zł.

Zgodnie z informacją Ministra Finansów, w ramach subwencji ogólnej planowanej na rok 2022 Gmina otrzyma wyłącznie subwencję oświatową w kwocie 3.541.369 zł. W wydatkach ogółem na oświatę, subwencja stanowić będzie 24,5%. **Na realizację zadań oświatowych, poza subwencją oświatową i dotacjami, gmina przeznaczy ze środków własnych na wydatki bieżące kwotę 10.159.930,40 zł.**

Zaplanowane na pomoc i opiekę społeczną oraz rodzinę dotacje **pokryją 71,6%** potrzeb na realizację tych zadań, co oznacza, że do realizacji wymienionych zadań gmina dopłaci ze środków własnych kwotę 3.246.500 zł.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano dofinansowania ze środków zewnętrznych do realizowanych inwestycji w łącznej kwocie 485.000 zł. oraz wpływy w wysokości 500.000 zł ze



sprzedaży nieruchomości w miejscowościach: Stary Borek, Obroty, Grzybowo oraz Dźwirzyno, a także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 25.000 zł.

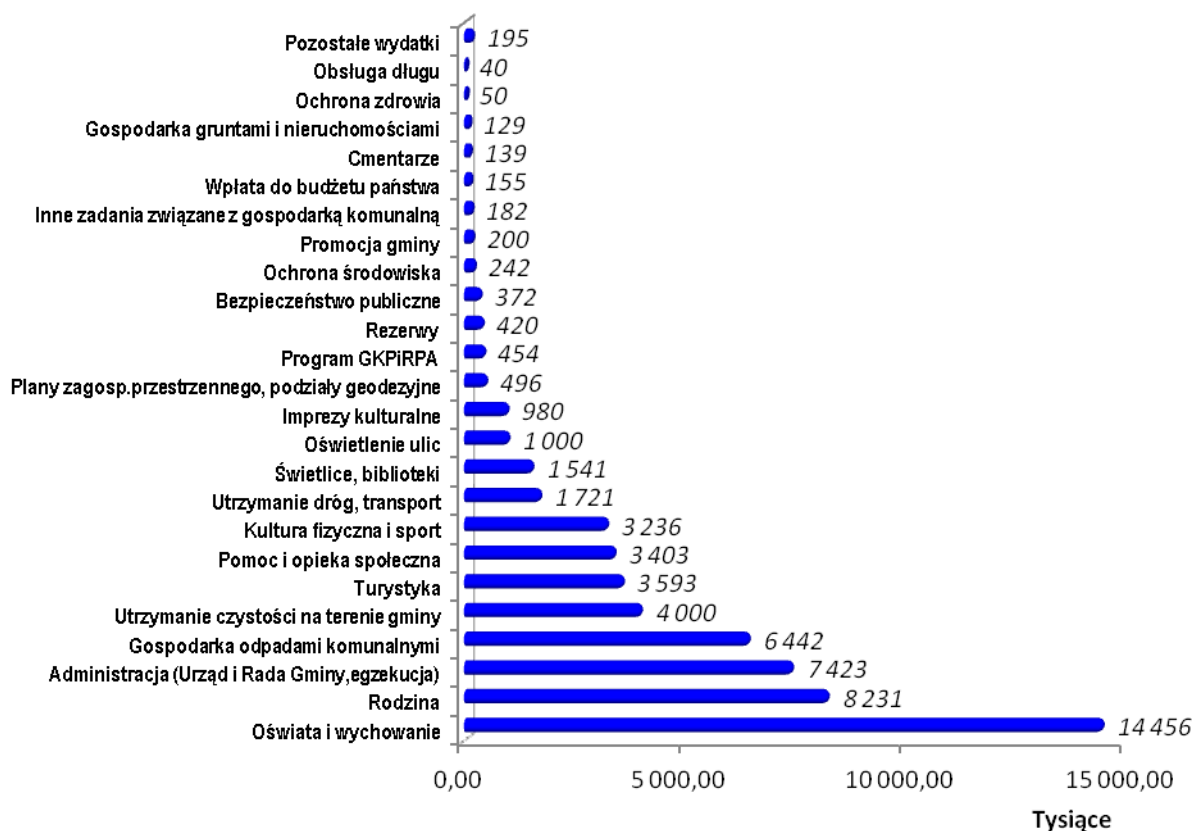
## Wydatki budżetowe

Na rok 2022 zaplanowano wydatki na łączną kwotę **66.656.681,40 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące – 59.098.680,40 zł.
2. wydatki majątkowe – 7.558.001,00 zł.

Struktura planowanych wydatków bieżących została przedstawiona na wykresie:

■ Plan wydatków bieżących na 2022 r.



Największy udział w wydatkach bieżących stanowią zadania z zakresu oświaty i wychowania, rodziny, gospodarki odpadami komunalnymi, utrzymania czystości na terenie gminy, administracji, turystyki, kultury fizycznej i sportu oraz pomocy społecznej. Wymienione obszary w budżecie stanowią aż 85,9 % wszystkich wydatków bieżących, co daje kwotę 50.784.526,40 zł.

Planowane wydatki bieżące w dziale „Rodzina” wyniosą 8.230.767 zł i stanowić będą 13,9% wydatków bieżących ogółem. Jednocześnie należy podkreślić, iż od czerwca 2022 roku świadczenie wychowawczego będzie wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, zatem zaplanowane wydatki w budżecie Gminy są mniejsze w stosunku do planu na rok 2021 (wg stanu na dzień 30 października br.) o kwotę 6.832.983 zł. Łącznie, wydatki na edukację, rodzinę i pomoc społeczną wyniosą 26.089.996,40 zł i stanowić będą 44,1% wszystkich wydatków bieżących.

Kolejnym działem w budżecie generującym wysokie wydatki jest gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W ramach tego działu realizowane są między innymi zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, koszty utrzymania czystości i terenów zielonych na terenie Gminy, schronisk dla zwierząt, koszty remontów i napraw mienia komunalnego, oświetlenie, ochrona środowiska, ochrona zwierząt. Planuje się, że w 2022 roku wydatki bieżące w tym zakresie wyniosą 10.683.726,00 zł, z czego na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych przypada 6.442.000 zł (kwota ta obejmuje również wydatki administracyjne). Ponadto po uwzględnieniu wpływów od mieszkańców z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, Gmina dopłaci do realizacji zadania związanego z gospodarką odpadami komunalnymi kwotę 3.442.000 zł.

Utrzymanie obiektów sportowych oraz realizacja zadań z zakresu sportu stanowić będzie 5,5 % wydatków bieżących tj. 3.236.226,00 zł. W budżecie zabezpieczono również środki na utrzymanie świetlic gminnych oraz bibliotek w kwocie 1.540.731 zł oraz na utrzymanie dróg gminnych w kwocie 1.121.000,00 zł.

Na działania promocyjne gminy, integrację społeczną oraz organizację działalności kulturalnej w sołectwach, mających na celu zwiększenie atrakcyjności turystycznej w gminie, w budżecie na 2022 r. planuje się środki w łącznej kwocie 1.179.950,00 zł.

Na rok 2022 nie planuje się wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (w rozumieniu ustawy o funduszu sołecznym).

Na rok 2022 zaplanowano **wydatki majątkowe w wysokości 7.558.001,00 zł**, z czego:

1. Inwestycje – 4.875.501 zł.
2. Zakupy inwestycyjne - 2.382.500,00 zł.
3. Rezerwa na wydatki inwestycyjne – 300.000,00 zł.

Wydatki majątkowe stanowią będą 11,3 % wydatków ogółem zaplanowanych w budżecie na 2022r. Inwestycje skierowane są głównie w infrastrukturę drogową (wraz z budową oświetlenia), z wykupem gruntów oraz posadowieniem garaży dla jednostek ochotniczych straży pożarnych. Nakłady na budowę dróg wraz z oświetleniem zaplanowano w wysokości 2.100.000,00 zł. W ramach ulepszenia infrastruktury dla jednostek OSP planuje się przeznaczyć łączną kwotę 1.330.000 zł. z przeznaczeniem na rozbudowę garażu OSP w Drzonowie oraz zakup garażu dla OSP Karcino i OSP Stary Borek. Dodatkowo w 2022 roku nastąpi zakończenie inwestycji rozpoczętych w roku 2021 pn. „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na przedszkole” oraz „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na żłobek”. Na realizację tych zadań planuje się przeznaczyć kwotę 758.501 zł.

### Wydatki majątkowe planowane na 2022 rok wg działów:

Treść	Plan na 2022 r.	Udział % w wydatkach majątkowych ogółem
Transport i łączność	1 820 000,00	24,1%
Gospodarka gruntami	2 000 000,00	26,5%
Administracja Publiczna	85 000,00	1,1%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 380 000,00	18,3%
Rezerwa na inwestycje	300 000,00	4,0%
Oświata i wychowanie	361 739,00	4,8%
Ochrona zdrowia	196 500,00	2,6%
Pomoc społeczna	30 000,00	0,4%
Rodzina	446 762,00	5,9%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	895 000,00	11,8%
Kultura fizyczna	43 000,00	0,6%
<b>RAZEM</b>	<b>7 558 001,00</b>	<b>100,00%</b>

W projekcie budżetu na 2022 rok zabezpieczono wydatki na wszystkie obowiązkowe zadania gminy.

Analizę sytuacji finansowej gminy przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedkładanej wraz z projektem budżetu na lata 2022-2031.