

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Niwiska na 2022 rok

Projekt uchwały budżetowej na 2022 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz.305) ponadto przy opracowaniu Uchwały korzystano także z niżej wymienionych aktów prawnych i informacji:

1. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 1672)
2. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372)
3. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowości klasyfikacji dochodów i wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)
4. Informacji Nr ST3.4750.31.2021 Ministra Finansów z dnia 14 października 2021 roku o rocznych planowanych kwotach na 2022 rok poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, o planowanej kwocie dochodów z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
5. Informacji Nr F-I.3110.13.2021 Wojewody Podkarpackiego z dnia 21 października 2021 roku o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
6. Informacji Nr DTG-3113-10/21 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Tarnobrzegu z dnia 20 października 2021 r. o planowanej na 2022 rok kwocie dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
7. Prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2022 rok;
8. Szacunkowego wyliczenia kwot dochodów własnych;
9. Przewidywanego poziomu zatrudnienia i wynagrodzeń pracowniczych w jednostkach na 2022 rok;
10. Materiałów planistycznych opracowanych przez jednostki Gminy Niwiska oraz referaty urzędu;
11. Planowanych kwot rozchodów budżetu na 2022 rok w oparciu o harmonogram spłat kredytów i pożyczek w 2022 r.

Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2022 rok

W projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok zaplanowano:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości 38 442 836,88 zł
2. Wydatki budżetu gminy w wysokości 39 542 836,88 zł
3. Przychody budżetu gminy w wysokości 2 170 666,00 zł
4. Rozchody budżetu gminy w wysokości 1 070 666,00 zł

Szacunek dochodów budżetu Gminy Niwiska na 2022 r. oparty jest na przewidywaniach dotychczas wykonanych dochodów za III kw. 2021 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie oraz wzroście niektórych dochodów.

Prognozuje się, że planowane dochody budżetu ogółem wyniosą 38 442 836,88 zł z tego:

1. Dochody własne w kwocie 5 710 281,00 które stanowią 14,83 % dochodów ogółem w tym:
 - 1) Podatki i opłaty w kwocie 2 729 675,00 zł co stanowi 7,10 % dochodów ogółem;
 - 2) Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 2 986 076,00 zł co stanowi 7,53 % dochodów ogółem;

- 3) Pozostałe dochody własne w kwocie 84 530,00 co stanowi 0,21% dochodów ogółem;
2. Dotacje celowe w kwocie 7 695 420,00,00 zł co stanowi 20,02 % planu dochodów ogółem;
3. Subwencja ogólna w kwocie 14 660 796,00 zł co stanowi 38,14 % dochodów ogółem;
4. Dotacje na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3 422 339,88 zł co stanowi 8,90 % dochodów ogółem
5. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6 954 000,00 zł co stanowi 18,09% dochodów ogółem.

Wydatki budżetu Gminy Niwiska w 2022 r. został ustalony na poziomie 39 542 836,88 zł z tego:

1. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 28 109 559,94 zł co stanowi 71,09% wydatków ogółem zaplanowanych na 2022 rok
w tym:
 - a) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 13 258 481,53 zł co stanowi 33,53 % wydatków ogółem
 - b) Obsługa długu w kwocie 170 000,00 zł co stanowi 0,43% wydatków ogółem
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 7 582 798,00 zł co stanowi 19,18 % wydatków ogółem
 - d) Wydatki w formie dotacji na zadania bieżące w kwocie 2 660 770,00,00 zł co stanowi 6,73 % wydatków ogółem
 - e) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 4 245 705,41 zł co stanowi 10,74% wydatków ogółem
 - f) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE – 181 805,00 zł co stanowi – 0,48%
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 11 433 276,94 zł (w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE- 3 834 477,26 zł) co stanowi 28,91% ogółem wydatków

Planuje się **rozchody** w wysokości **1 070 666,00 zł** z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów.

Planuje się **przychody** w wysokości **2 170 666,00 zł** z tytułu:

1. Zaciągniętych kredytów w wysokości 1 670 666,00 zł na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1 070 666,00 zł
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 600 000,00 zł

2. Nadwyżki z tytułu 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- 500 000,00 zł. (Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z 2020 r. znajdujące się na wydzielonym rachunku bankowym)

Dochody budżetowe Gminy Niwiska

Dochody budżetu na 2022 rok zaplanowano w kwocie 38 442 836,88 zł w tym:

- dochody bieżące 28 229 531,25 zł
- dochody majątkowe: 10 213 305,63 zł

Główne źródła dochodów budżetu gminy na 2022 rok stanowią:

Dział „Rolnictwo i łowiectwo”

- dochody bieżące w kwocie 2 400,00 zł -Czynsze za obwody łowieckie –Jest to dochód uzyskany z dzierżawy kołom łowieckim obwodów łowieckich. Kwotę zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021

Dział „Transport i łączność” - dochody bieżące 9 000,00 zł

- Opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – 9 000,00 zł.

Jest to opłata uiszczana corocznie na podstawie wydanej decyzji przez Wójta Gminy Niwiska

Dział „Gospodarka mieszkaniowa” – dochody bieżące w kwocie 74 028,00 zł

- Opłata za wieczyste użytkowanie – 10 028,00 zł.

Opłata za wieczyste użytkowanie to dochody budżetu gminy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w miejscowościach Niwiska, Trześń, Kosowy, Siedlanka i Przyłęk. Są to grunty oddane w wieczyste użytkowanie na podstawie zawartych aktów notarialnych z Gminną Spółdzielnią „SCh Niwiska”, Spółdzielnią Kółek Rolniczych w Niwiskach, osobami fizycznymi prowadzącymi działalność gospodarczą oraz Ochotniczą Strażą Pożarną w Siedlance. Wysokość tego dochodu ustalono w wysokości wykonanych dochodów roku 2021.

- Czynsze za najem lokali. – 39 000,00 zł. Dochody z tego tytułu stanowią czynsze za wynajem mieszkań komunalnych, czynsze za wynajem lokali użytkowych. Wysokość stawek czynszowych ustala Zarządzeniem Wójt Gminy, biorąc pod uwagę zasady określone przez Radę Gminy. Na ich wysokość ma wpływ standard poszczególnych lokali oraz wysokość wydatków budżetu gminy ponoszonych na utrzymanie tych lokali. Wyliczenie dochodu z tego tytułu dokonano uwzględniając powyższe czynniki oraz wysokość określonych w umowach stawek czynszowych.

- Opłata za gaz, energię elektryczną i wodę – 35 000,00 zł. Jest to opłata za dostarczane ciepło do tych lokali na podstawie wyliczeń dokonanych z faktur za zużyty gaz do ogrzewania tych lokali oraz powierzchni jaką zajmują poszczególne lokale. Za energię elektryczną i wodę obciążane są lokale, które nie posiadają własnych liczników.

Dział „ Administracja publiczna” dochody bieżące w kwocie 38 506,00 zł

- Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 35 406,00 zł.

Na podstawie otrzymanego pisma z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie po stronie dochodowej budżetu wprowadzono dotację na zadania zlecone dotyczące administracji rządowej (zadania z zakresu spraw obywatelskich, obrony narodowej, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów) w wysokości 35 306,00 zł. oraz 100,00 zł na zadania zlecone dotyczące kwalifikacji wojskowej.

- dochody z tytułu kosztów upomnienia – 2.600,00 zł.

- wynajem autobusu szkolnego– 500,00 zł. Wysokość dochodów przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021.

Dział „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

– dochody bieżące w kwocie 1 261,00 zł

- Dotacja celowa na zadania zlecone z Krajowego Biura Wyborczego – 1 261,00 zł. Kwotę dotacji wprowadzono na podstawie otrzymanego pisma z Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców

Dział „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”- dochody bieżące 3 273,00 zł

- dotacja celowa na sfinansowanie zadań związanych z obroną cywilną – 3 273,00 zł –wprowadzono na podstawie otrzymanego pisma z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie

Dział „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – dochody bieżące w kwocie 4 529 023,00 zł.”

- Wpływy z karty podatkowej – 5 000,00 zł.

Wpływy z karty podatkowej, to dochód budżetu gminy pobierany przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywany na rachunek budżetu gminy. Jest to dochód uiszczany przez osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, a opodatkowane w formie karty podatkowej - dochody te zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2021.

- Podatek od nieruchomości – 1 059 070,00 zł – dochody z podatku od nieruchomości zostały skalkulowane w oparciu o wpływy z roku 2021 (na podstawie złożonych przez podatników deklaracji). Na rok 2022 nie planuje się podwyżki stawki podatku od nieruchomości.

- Podatek rolny – 147 896,00 zł.

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane jako użytki rolne. Podatnikami są zarówno osoby fizyczne jak i prawne będące właścicielami, użytkownikami wieczystymi oraz posiadaczami w/w gruntów. Podatek rolny na rok podatkowy jest obliczany według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022. Średnią cenę skupu żyta ogłasza w Komunikacie Prezes Głównego Urzędu Statystycznego. I tak w dniu 20 października 2021 roku Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 wyniosła 61,48 zł za 1dt. W uchwale na rok 2022 zaplanowano pozostawienie stawki podatku rolnego na poziomie roku 2021, po skonsultowaniu wysokości tej stawki z Izba Rolniczą i wyrażoną przez nią pozytywną opinią. Dlatego obliczając wysokość dochodów budżetowych z tytułu podatku rolnego na 2022 rok przyjęto tę samą cenę jaka obowiązuje w Gminie w 2021 r.

- Podatek leśny – 149 531,00 zł

Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 212,26 zł 1 m³ drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r.

- Podatek od środków transportowych – 80 700,00 zł.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony, przyczepy i naczepy oraz autobusy. Minister Finansów

określa minimalne i maksymalne stawki podatku od środków transportowych. W 2022 r. nie zaplanowano wzrostu dochodów z tyt. podatku od środków transportowych pozostawiając stawki na poziomie 2021 r.

- Podatek od spadków i darowizn – 9 000,00 zł.

Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn pobierane są przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywane na rachunek bieżący budżetu gminy. Po analizie wykonania dochodów z tytułu tego podatku w latach poprzednich na 2022 rok zaplanowano kwotę 9 000,00 zł

- Opłata skarbową – 18 000,00 zł.

Na rok 2022 zaplanowano opłatę skarbową w wysokości przewidywanego wykonania roku 2021.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 120 000,00 zł.

Jest to podatek pobierany przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywany na rachunek bieżący budżetu gminy. Podatek ten uiszczany jest od zawieranych umów sprzedaży, pożyczek, poręczeń, umów dotyczących przeniesienia prawa własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych itp. Wysokość dochodów z tego tytułu określono na podstawie średnich wpływów z tego podatku w latach poprzednich.

- Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych – 1 750,00 zł.

Na rok 2022 zaplanowano odsetki od nieterminowych wpłat w wysokości przewidywanego wykonania roku 2021.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 42 000,00 zł.

Podmioty gospodarcze prowadzące sprzedaż napojów alkoholowych zobowiązane są uiszczać opłatę za wydanie zezwolenia na sprzedaż tych napojów. Do ustalenia wysokości dochodu budżetu gminy z tytułu tej opłaty wzięto pod uwagę uchwałę Rady Gminy w Niwiskach, która określa ilość punktów sprzedających napoje alkoholowe, przewidywaną cenę spirytusu oraz ilość zarejestrowanych punktów sprzedających napoje alkoholowe, ponieważ są to podstawowe wskaźniki rzutujące na obliczenie wysokości tej opłaty.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2 891 124,00 zł.

Kwotę powyższą przyjęto na podstawie przesłanej przez Ministra Finansów informacji, która zgodnie z tą informacją, jest planowana na podstawie szacunków i prognoz, a jej realizacja może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. W stosunku do roku 2021 kwota uległa zmniejszeniu o 495 030,00 zł

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych – 4 952,00 zł.

Kwotę przyjęto na podstawie informacji przesłanej przez Ministerstwo. Realizacja tych dochodów uzależniona jest od sytuacji finansowej podmiotów gospodarczych posiadających osobowość prawną i prowadzących działalność gospodarczą na terenie naszej gminy.

Dział „Różne rozliczenia” – zaplanowano dochody w kwocie 21 619 796,00 zł

- Subwencja ogólna w wysokości 14 660 796,00 zł przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. W strukturze budżetu subwencja ogólna na którą składa się część oświatowa, część wyrównawcza oraz część równoważąca stanowi 38,14 % ogółu dochodów gminy .

Struktura subwencji ogólnej:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej wynosi 8 309 140,00 zł
Część oświatową subwencji ogólnej ustalono na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów oraz danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego. Część oświatowa subwencji jest wyższa o 631 019,00 zł w porównaniu do kwoty przyjętej do budżetu Gminy Niwiska na 2021 r.
- b) część wyrównawcza wynosi 6 142 899,00 zł (część wyrównawcza subwencji ogólnej ma za zadanie wyrównywać różnice w dochodach podatkowych pomiędzy gminami i jest wypłacana dla gmin w których dochód podatkowy przypadający na jednego mieszkańca gminy jest niższy od średniego dochodu podatkowego kraju.)

Kwotę podstawową ustalono na podstawie wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy za 2020 r. wynikających ze sprawozdań oraz liczby mieszkańców ustalonej przez GUS wg stanu na 31 grudnia 2020 r. i porównaniu jej z dochodem podatkowym przypadającym na jednego mieszkańca w kraju. Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w Gminie Niwiska wynosi 908,88 zł przy liczbie mieszkańców podanej przez GUS 6 066 osób wg stanu na dzień 31.12.2020. Dochody podatkowe gminy za 2020 r. wynosiły kwotę 6 105 860,18 zł. Kwota uzupełniająca subwencji ogólnej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w danej gminie. Kwotę tę otrzymują te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, a dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca w kraju

- c) część równoważąca wynosi 208 757,00 zł

- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 6 954 000,00 zł

Program realizowany jest ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań inwestycyjnych mających na celu przeciwdziałanie COVID-19 przyznawany na podstawie promes udzielnych przez Bank Gospodarstwa Krajowego

Dział „Oświata i wychowanie” – zaplanowano dochody w wysokości 174 000,00 zł,

- dotacja celowa na dofinansowanie oddziałów przedszkolnych – 140 000,00 zł,
- dotacja otrzymana z innej gminy jako zwrot kosztów utrzymania dzieci z terenu obcych gmin uczęszczających do punktów przedszkolnych na terenie Gminy Niwiska - 30 000,00 zł
- dochody z opłaty za wypożyczenie instrumentów w szkole muzycznej w Niwiskach – 4 000,00 zł

Dział „Pomoc społeczna” – zaplanowano dochody w kwocie 373 810,00 zł.

- dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze)– 8 880,00 zł.
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych. – 305 000,00 zł - Są to dotacje na realizację zadań dotyczących opieki społecznej takich jak: opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, wypłata zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze, wypłata zasiłków stałych, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz świadczenie usług opiekuńczych. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie cytowanego wyżej pisma Wojewody Podkarpackiego.

- Dotacja z PFRON na realizację projektu pn. usługi indywidulanego transportu door-to-door w Gminie Niwiska - 33 530,00 zł (kwotę przyjęto na podstawie umowy o dofinansowanie)

- Dochody własne tego działu to:

- odpłatność za pobyt podopiecznych w DPS - 2 400,00 zł.

- odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze (pomoc sąsiedzka)– 2 000,00 zł

- odpłatność pensjonariuszy Dniennego Domu Senior Wigor – 22 000,00

Powyższe wartości przyjęto po analizie przewidywanego wykonania 2021 r.

Dział „Rodzina” - zaplanowano dochody w kwocie – 7 224 100,00 zł.

- dotacja na świadczenia wychowawcze (Program 500+) – 2 834 300,00 zł (Program realizowany przez Gminy do 31 maja 2022r. od czerwca 2022 realizację programu przejmuje ZUS)

- Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacenie składek emerytalnych i rentowych za świadczeniobiorców – 4 326 100,00 zł

- Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - 63 700,00 zł

Wysokość dotacji przyjęto na podstawie cytowanego wyżej pisma Wojewody Podkarpackiego.

- dochody własne budżetu gminy z tytułu realizacji zadań zleconych związanych z wypłatą świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 4 000,00 zł

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń (oraz odsetek od tych świadczeń) przez świadczeniobiorców za lata ubiegłe- dochody wpływające do budżetu gminy i odprowadzane do budżetu państwa – 18 500 ,00 zł - Powyższą wartość przyjęto po analizie zwrotów świadczeń w związku z realizacją koordynacji świadczeń rodzinnych i ich weryfikacją.

Dział „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” - dochody w wysokości 971 300,00 zł

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 950 000,00 zł

Na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach mieszkańcy gminy są obowiązani uiszczać tzw. „opłatę śmieciową” za odbiór odpadów komunalnych. W projekcie budżetu na 2022 rok po stronie dochodowej przyjęto kwotę 950 000,00, która wynika ze złożonych deklaracji oraz uchwalonej stawki opłaty za wywóz odpadów komunalnych.

- dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska - 300,00 zł

Wysokość ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021.

- Środki na utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu „Czyste powietrze” zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie projektu z WFOŚiGW - 21 000,00 zł.

Dział „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” - dochody w wysokości 3 422 339,88 zł

- Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 na realizację Projektu pn. „Rewitalizacja założenia parkowo-dworskiego w Niwiskach w strefie konserwatorskiej i na terenach przyległych wraz z infrastrukturą towarzyszącą”

a) dofinansowanie ze środków Funduszu wynosi 3 019 711,65 zł

b) dofinansowanie ze środków dotacji celowej z Budżetu Państwa 402 628,22 zł

Wydatki budżetowe Gminy Niwiska

Opracowując projekt budżetu gminy na 2022 rok uwzględniono w pierwszej kolejności realizację obowiązkowych zadań wynikających z przepisów prawa, z zawartych umów, planowane do spłaty raty kredytów i pożyczek, przewidywane wykonanie ubiegłego roku wydatków budżetowych oraz przede wszystkim wysokość planowanych dochodów budżetowych.

Wysokość wydatków budżetowych ogółem na 2022 rok to kwota 39 542 836,88 zł, z tego:

-wydatki majątkowe 11 433 276,94, co stanowi 28,91 % wydatków ogółem,

-wydatki bieżące – 28 109 559,94 zł co stanowi 71,09 % wydatków ogółem w tym: obsługa długu publicznego 170.000,00 zł. oraz wynagrodzenia i pochodne 13 258 481,53 zł

Wydatki budżetowe na 2022 rok kształtują się następująco w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

Rolnictwo i łowiectwo – kwota 1 743 100,00 zł

- w związku z zawartymi umowami pomiędzy Gminą, a mieszkańcami którzy we własnym zakresie wybudowali sieć wodociągową i kanalizacyjną, kwotę 40 000,00 zł. zaplanowano jako zwrot mieszkańcom poniesionych kosztów na ten cel.

- Budowa sieci wodociągowej wraz z budową przepompowni w Kosowach – 1 700 000,00 zł – realizacja projektu w ramach dofinansowania z Programu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych: dofinansowanie – 1 615 000,00 zł, wkład budżetu gminy 85 000,00 zł

- dotacja na rzecz Izb Rolniczych – 3 100,00 zł - Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych obowiązkiem gminy jest odprowadzenie 2% dochodu z podatku rolnego do Izby Rolniczej

Transport i łączność – 6 106 505,40 zł

Wydatki bieżące: 361 962,00 zł

- dotacja celowa dla Województwa Podkarpackiego na realizację zadania pn. „Organizowanie kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” – 38 400,00 zł

-organizacja transportu zbiorowego na terenie gminy Niwiska (Organizator Gmina Kolbuszowa) – 97 804,00 zł

-organizacja transportu zbiorowego na terenie gminy Niwiska (Organizator Gmina Niwiska) 42 058,00 zł

-bieżące remonty i utrzymanie dróg, odśnieżanie i piaskowanie dróg gminnych, konserwacja rowów, remonty przystanków autobusowych – 183 700,00 zł (w tym z: Funduszu sołeckiego Leszcze – Próg zwalniający na drodze gminnej przez Poręby – 2 200,00 zł; z Funduszu sołeckiego Przytyk- zakup tablic kierunkowych wewnętrznych – 13 500,00 zł; z Funduszu Sołeckiego Hucina – remont pęknięć na bitumicznych drogach gminnych w Hucinie- 8 000,00 zł)

Wydatki majątkowe: 5 744 543,40 zł

- modernizacja Infrastruktury drogowej w gminie Niwiska – 5 620 000,00 zł realizacja projektu w ramach dofinansowania z Programu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych: dofinansowanie – 5 339 000,00 zł, wkład budżetu gminy 281 000,00 zł
- modernizacja (przebudowa) dróg dojazdowych do pól w gminie Niwiska- 40 000,00 zł
- modernizacja drogi śródpolnej na działce o nr ewid.775 w Przyłuku (Fundusz sołecki Przyłęk)- 10 000,00 zł

Gospodarka mieszkaniowa – 138 795,00 zł

- 10 000,00 zł. na dokonanie wyceny działek mienia komunalnego przeznaczonych do sprzedaży
- 15 000,00 zł. to kwota na regulację stanu prawnego nieruchomości gminnych
- 52 000,00 zł -bieżące utrzymanie mienia komunalnego
- 40 000,00 zł – energia i gaz
- 21 795,50 zł – zadania planowane do wykonania w ramach Funduszu Sołeckiego - Remont i zagospodarowanie budynku wielofunkcyjnego w Leszczach (FS Leszcze)- 21 795,50 zł;

Administracja publiczna – kwota 3 344 837,00 zł

W dziale tym realizowane są zarówno zadania własne gminy jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Wydatki ogółem z tego działu dzielą się na:

- Urzędy wojewódzkie – zadania zlecone – kwota 98 255,00 zł. Są to zadania obejmujące USC, ewidencję ludności i dowody osobiste, obronę cywilną, ochronę środowiska, działalność gospodarczą. W/w zadania w wysokości 35 306,00 zł pokryte są z dotacji celowej PUW.

- Kwalifikacja wojskowa – zadanie zlecone – kwota 100, 00 zł. na zwrot kosztów podróży osobom wzywanym do stawienia się na komisje wojskowe. Wydatki zostały zaplanowane do wysokości planowanej dotacji,

- Rady gmin – kwota 154 584,00 zł. Wydatki na ten cel zaplanowano w wysokości pozwalającej na pokrycie wydatków związanych z posiedzeniami Rady Gminy oraz posiedzeniami stałych komisji działających przy Radzie Gminy jak również dieta dla Przewodniczącego Rady Gminy. Za podstawę wzięto pod uwagę przewidywanie wykonanie tych wydatków roku 2021, przewidywaną ilość posiedzeń komisji i ilość sesji oraz coroczny wzrost diet radnych jak również licencja użytkowania systemu e- sesja, opłaty serwisowe.

- Urzędy gmin – kwota 2 977 416,00 zł. Koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Gminy Niwiska obejmujące wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i pracowników obsługi, koszty ogrzewania i energii elektrycznej, zakupu materiałów biurowych, delegacji, szkoleń, opłat telekomunikacyjnych, koszty obsługi prawnej, bieżące remonty, opłaty za licencje niezbędnych programów komputerowych, zakup środków czystości i środków bhp., opłaty za ubezpieczenie budynku, przeglądy budynku, składka członkowska dla Stowarzyszenia Lasovia. W rozdziale tym zaplanowano wynagrodzenia osób pracujących w świetlicach wiejskich oraz niezbędne zakupy materiałów dla tych świetlic. W budżecie przewidziano również koszty związane z przeprowadzeniem audytu wewnętrznego, gdyż zgodnie z przepisami audyt wewnętrzny prowadzi się

w JST, jeżeli ujęta w uchwale budżetowej jednostki kwota dochodów i przychodów lub kwota wydatków i rozchodów przekroczyła wysokość 40 mln zł szacowana wartość przeprowadzenia audytu to 36 000,00 zł

W ramach w/w działu realizowany jest projekt pn. „Czyste powietrze” którego koszty w 2022 r. wyniosą 16 920,00 zł.

W związku z wprowadzeniem Systemu Monitorowania Usług Publicznych (SMUP) mającym na celu monitorowanie jakości i dostępności usług publicznych jak również coroczne szacowanie kosztów usług dostarczanych przez JST do Rozdziału – „Urzędy gmin” zostały przeniesione:

- koszty związane z utrzymaniem stanowisk pracy pracowników którzy dotychczas klasyfikowani byli w Rozdziale 60016- Drogi Publiczne Gminne.
- umowy zlecenia na przygotowania projektów do decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz ustalenie lokalizacji inwestycji przez urbanistę (17 000,00 zł)
- umowy zlecenia na przeglądy kominowe obiektów komunalnych (10 000,00 zł)

- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 51 600,00. W planowanej kwocie przewiduje się wydatki na foldery, broszury, wizytówki i różnego typu działania promocyjne mające za zadanie przyciągnięcie inwestorów i turystów do naszej gminy, zapewnienie obsługi artystycznej w czasie odbywających się spotkań promujących naszą gminę. Pozostałe wydatki to wydatki sfinansowane z funduszy sołeckich poszczególnych miejscowości. Fundusze sołeckie w sumie przeznaczyły na promocję gminy 31 100,00 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

- Pozostała działalność to rozdział, w którym zaplanowano wydatki w wysokości 62 882,00 zł., z tego: zakup materiałów związanych z poborem podatków i na usługi związane z poborem podatków – kwota 7 600,00 zł , oraz 48 762,00 zł- wypłata ryczałtów miesięcznych dla sołtysów zgodnie z podjętą uchwałą przez Radę Gminy oraz wynagrodzenie za roznoszenie nakazów płatniczych- 6 520,00 zł

Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 261,00 zł.

Kwota 1 261,00 zł., to wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych z Krajowego Biura Wyborczego p.n. aktualizacja rejestru wyborców. Ze środków tych zgodnie z wytycznymi KBW, finansowane są zakupy materiałów biurowych oraz wydatki na wynagrodzenie osoby wykonującej zadania związane z prowadzeniem i stałą aktualizacją rejestru wyborców w Gminie.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 254 158,04 zł.

Zadaniem własnym gminy z zakresu ochrony przeciwpożarowej jest utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych. Do najważniejszych zadań tych jednostek należy uczestniczenie w akcjach pożarniczych i udzielanie pomocy w razie wystąpienia klęsk żywiołowych.

W budżecie gminy na 2022 rok zaplanowano na ten cel, jako wydatki bieżące kwotę 191 628,76 zł m.in. na następujące zadania:

- wypłata ekwiwalentu za uczestnictwo w akcjach pożarniczych, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy – 10.000,00 zł.,

- umowy zlecenia kierowców samochodów pożarniczych -konserwatorów wraz z pochodnymi
– 44 890,00 zł

- 96 000,00 zł. to kwota na zakup paliwa do samochodów i motopomp strażackich, zakup umundurowania, bieżące remonty samochodów oraz zakup części zamiennych do sprzętu strażackiego, przeglądy techniczne samochodów strażackich, ubezpieczenie strażaków i samochodów, badania specjalistyczne strażaków, opłata za gaz, energie i wodę, opłaty telekomunikacyjne.

- W ramach Funduszu sołeckiego na wydatki bieżące związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową przeznaczono kwotę 40 738,76 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Wydatki majątkowe w/w rozdziału to kwota – 55 256,28 zł

- 25 256,28 zł – modernizacja remizy OSP w Hucisku (Fundusz Sołecki Hucisko)

- 30 000,00 zł – budowa instalacji c.o. w budynku remizy OSP w Zapolu

- Obowiązkiem gminy zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym jest realizacja zadań wynikających z tej ustawy, a dotyczących zarządzania kryzysowego w razie wystąpienia klęsk żywiołowych. Na ten cel zaplanowano 4 000,00 zł.

- Na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej przeznaczono kwotę 3 273,00 zł – zadanie finansowane jest z dotacji PUW w tej samej kwocie.

Obsługa długu publicznego – 170 000,00 zł.

Są to wydatki na zapłacenie odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych. Kwotę tę wyliczono na podstawie wysokości oprocentowania pożyczek i kredytów biorąc pod uwagę okresy spłat, podpisane umowy oraz przewidywanego średniego oprocentowania od planowanego do zaciągnięcia kredytu/pożyczki.

Różne rozliczenia – kwota 142 705,30 zł.

Zgodnie z art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy tworzy się rezerwy ogólne. Rezerwa ogólna nie może być niższa niż 0, 1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu. Podziału tej rezerwy dokonuje Wójt Gminy. Jej wysokość w budżecie gminy roku 2022 zaplanowano w kwocie 42 705,30 zł., Na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Wysokość tej rezerwy na 2022 rok to kwota 100 000,00 zł.

Oświata i wychowanie – kwota 12 694 308,00 zł

Wydatki na oświatę i wychowanie stanowią 32,10 % wydatków ogółem planowanych w 2022 r.

Z wydatków tego działu finansowane będą:

- 1) Koszty utrzymania szkół podstawowych- 8 170 232,00 zł; z czego: wynagrodzenia i pochodne – 6 446 349,00 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych – 237 673,00 zł; dotacja na zadania

- bieżące dla Szkoły Podstawowej w Hucinie prowadzonej przez Stowarzyszenie – 891 000,00zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 595 210,00 zł;
- 2) Koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 701 252,00 zł z czego: wynagrodzenia i pochodne – 452 844,00 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych – 26 770,00 zł; dotacja na zadania bieżące dla oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Hucinie prowadzonej przez Stowarzyszenie – 131 200,00 zł; dotacja celowa dla Gminy Ostrów jako zwrot kosztów korzystania przez dzieci z Gminy Niwiska z oddziału przedszkolnego znajdującego się na terenie Gminy Ostrów 6 400,00; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 84 038,00 zł;
 - 3) Koszty utrzymania przedszkoli – 307 600,00 zł w tym: dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola Kraina Radości w Hucinie – 135 000,00 zł oraz dotacje celowe na zwrot kosztów utrzymania dzieci z Gminy Niwiska w przedszkolach w innych gminach – 172 600 zł
 - 4) Koszty utrzymania punktów przedszkolnych jako innych form wychowania przedszkolnego- 648 000,00 zł – dotacja podmiotowa dla punktów przedszkolnych prowadzonych przez Stowarzyszenia KGW Niwiska w miejscowościach Przyłęk, Niwiska, Kosowy, Siedlanka i Trześń.
 - 5) Koszty dowożenia uczniów do szkół – 276 477,00 zł: w tym świadczenia na rzecz osób 500,00 zł; wynagrodzenia i pochodne – 184 295,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 91 682,00 zł z czego 15 000,00 zł dowóz dzieci do szkół w ramach FS Kosowy.
 - 6) Koszty utrzymania szkoły artystycznej (Szkoły Muzycznej I stopnia w Niwiskach) – 2 385 826,00 zł z czego: świadczenia na rzecz osób fizycznych- 104 473,00 zł; wynagrodzenia i pochodne- 2 049 453,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 231 900,00 zł
 - 7) Koszty związane z doszkalaćaniem i doskonaleniem nauczycieli – 45 521,00 zł
 - 8) Koszty realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 85 841,00 zł, z czego : świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 186,00 zł; wynagrodzenia i pochodne – 80 055,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 2 600,00 zł
 - 9) Koszty pozostałej działalności 73 559,00 zł; z czego: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 73 059,00 zł oraz 500,00 zł na przeprowadzenie egzaminu dla nauczycieli związanego ze zmianą stopnia awansu zawodowego

Wydatki związane z wynagrodzeniami nauczycieli zostały wyliczone zgodnie z ustawą „Karta nauczyciela”, zgodnie ze stosownymi rozporządzeniami wykonawczymi do tej ustawy. Wysokość dotacji dla stowarzyszeń prowadzących przedszkola zostały wyliczone na podstawie otrzymanej informacji z Gminy Raniżów o wysokości średniego rocznego kosztu utrzymania dziecka w przedszkolach z terenu gminy Raniżów, złożonych wniosków przez Stowarzyszenia o ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli.

Wysokość dotacji dla Szkoły podstawowej w Hucinie została wyliczona na podstawie metryczki subwencji oświatowej (kwota na jednego ucznia) i wskaźnika zwiększającego wyliczonego na podstawie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

Ochrona zdrowia – kwota 44 000,00 zł

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi dochody z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, gminy muszą przeznaczać te środki po stronie wydatków na realizację zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i zwalczania problemów alkoholowych oraz gminnego programu zwalczania narkomanii, które corocznie uchwalane są przez Radę Gminy. Dlatego zaplanowane na 2022 rok dochody w wysokości 42 000,00 zł., zaplanowano po stronie wydatkowej w tej samej wysokości na realizację tych programów, z tego: na gminny program profilaktyki i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 40 000,00 zł., a na gminny program

zwalczania narkomanii 2 000,00 zł. Wszystkie zadania ujęte w programach zmierzają do zwalczania patologii wśród naszego społeczeństwa poprzez wykorzystywanie tych środków na pokrywanie kosztów dojazdu na leczenie osób uzależnionych, organizowanie konkursów, spotkań, pogadań na temat uzależnień, zakup literatury, broszury uświadamiające zagrożenia jakie niosą za sobą uzależnienia.

Dodatkowo w dziale tym 2 000,00 zł zostało zaplanowane na realizację programu profilaktyki zdrowotnej dla mieszkańców naszej gminy. Corocznie przeznaczana jest niewielka kwota na taki program dzięki któremu mieszkańcy wykonują badania profilaktyczne, które w wielu przypadkach przyczyniają się do szybszego wykrycia chorób.

Pomoc społeczna - kwota 1 429 151,00

Dział pomoc społeczna to zarówno zadania własne gminy jak i zadania zlecone realizowane na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Corocznie w dziale tym przybywa nowych zadań, na które w zależności od tego czy jest to zadanie własne czy zadanie zlecone, gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa lub zobowiązana jest zapewnić środki własne budżetu gminy, aby zadanie można było zrealizować.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (finansowane ze środków własnych budżetu gminy) – 7 150,00 zł

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 16 200,00 zł (finansowanie: środki własne budżetu gminy – 2 200,00 zł; środki budżetu państwa – 14 000,00 zł)

- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 301 000,00 zł (finansowanie: środki budżetu gminy- 220 000,00 zł; środki budżetu państwa – 81 000,00 zł)

- Dodatki mieszkaniowe – 2 000,00 zł

- Zasiłki stałe – 151 000,00 zł (finansowanie: budżet państwa – 151 000,00 zł)

- Ośrodki pomocy społecznej – 480 120,00 zł (finansowanie: środki własne budżetu gminy – 421 120,00 zł; środki budżetu państwa – 59 000,00 zł)

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 59 280,00 zł (finansowanie: środki własne budżetu gminy – 50 400,00 zł; środki budżetu państwa – 8 880,00 zł)

- Pomoc w zakresie dożywiania – 48 300,00 zł (finansowanie: środki własne budżetu gminy – 48 300,00 zł)

- Funkcjonowanie Dziennego Domu „Senior Wigor” - 306 109,00 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne 185 234,00 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych 350,00 zł; wydatki na bieżące funkcjonowanie-120 525,00 zł)

- Realizacja projektu pn. „Usługi Indywidualnego transportu door-to-door w Gminie Niwiska” – 57 992,00 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne 55 408,00 zł; pozostałe wydatki 2 584,00 zł)

Edukacyjna opieka wychowawcza – 56 250,00 zł.

- wkład własny gminy na dofinansowanie wypłat stypendiów socjalnych oraz zasiłków szkolnych – 26 250,00 zł (Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, gmina otrzymując dotacje na dofinansowanie zadań własnych zobowiązana jest zapewnić na realizację tych zadań wkład własny. Od wysokości tego wkładu zależy wysokość otrzymanej dotacji)

- wypłata stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce – 30 000,00 zł w ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze motywacyjnym.

Rodzina – 7 313 620,00 zł

Zadania z zakresu pomocy społecznej zostały podzielone na dwa działy klasyfikacji budżetowej na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów. Jednym jest dział „852 – Pomoc Społeczna” opisany wyżej natomiast drugim działem dział „ 855 Rodzina”. W ramach działu „Rodzina” realizowane są następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze – 2 834 300,00 zł (finansowanie z budżetu państwa w 100 %) – celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb. Realizacja zadania od czerwca 2022 r zostaje przeniesiona do ZUS.

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 326 100,00 zł (finansowane: z budżetu państwa - 4 303 600,00 zł, środki własne budżetu gminy – 4 000,00 zł, zwrot nienależnie pobranych świadczeń (wraz z odsetkami) z lat ubiegłych – 18 500,00 zł)

- Karta dużej rodziny – 3 500,00 zł (środki budżetu gminy – 3 500,00 zł)

- Wspieranie rodziny - 55 300,00 zł (środki budżetu gminy – 55 300,00 zł;

- System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat – 30 720,00 zł (dotacja dla Żłobka w Siedlance prowadzonego przez KGW Niwiska -środki budżetu gminy)

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 63 700,00 zł (finansowane z budżetu państwa- 63 700,00 zł)

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 1 300 350,00 zł

Na pokrycie wydatków bieżących planuje się kwotę – 1 270 350,00 zł, na wydatki majątkowe kwotę – 30 000,00 zł. W ramach wydatków zostanie sfinansowane:

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Usług Komunalnych w Niwiskach, jako dopłata do 1 m3 ścieków dla gospodarstw domowych w wysokości 0, 50 zł. – kwota 71 250,00 zł.,

- Gospodarowanie odpadami – 950 000,00 zł – środki te tej samej wysokości zostały zaplanowane po stronie dochodowej i w całości muszą być przeznaczone na zabezpieczenie kosztów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, w tym koszty odbierania, transportu, zbierania odpadów komunalnych, koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami.

- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 19 800,00 zł

- Schroniska dla zwierząt - 12 000,00 zł - (zakup karmy, usługi sterylizacji i opłata za odwiezienie psa do schroniska.)

- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 220 000,00 zł – w tym:

- 190 000,00 zł - opłata za energię elektryczną zużyta do celów oświetlenia ulicznego wraz z opłatą za konserwację linii energetycznych i lamp
- 5 000,00 zł – wykonanie dokumentacji oświetlenia ulicznego przy ul. Świerkowej w Hucinie (FS Hucina)
- 10 000,00 zł – wykonanie dokumentacji budowy oświetlenia na ul. Piaskowej (FS Kosowy)
- 15 000,00 zł – budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi gminnej Przyłęk-Resztówka(FS Przyłęk)

- Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska zgodnie z ustawą o ochronie środowiska – kwota 300,00 zł. Wysokość tych wydatków została ustalona w takiej samej wysokości jak dochody z w/w tytułu. Są to wydatki na przeprowadzenie konkursów na temat wiedzy o ochronie środowiska. 300,00 zł to kwota na nagrody dla zwycięzców konkursów.

- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 12 000,00 zł

- Pozostała działalność – 15 000,00 zł – to zakup usług związanych z CEEB (Centralna Ewidencja Emisyjności Budynków. Uchwała antysmogowa obowiązująca na terenie województwa podkarpackiego od 2 czerwca 2018r., przyjęta przez Sejmik Województwa Podkarpackiego w dniu 23 kwietnia 2018r. (Nr LII/869/18) wprowadziła na terenie całego województwa podkarpackiego okresy przejściowe na wymianę starych, wysokoemisyjnych kotłów c.o. W efekcie tej uchwały, do końca bieżącego roku, mieszkańcy naszego województwa powinni wymienić stare kotły na paliwo stałe, tj. mające ponad 10 lat i pozaklasowe (poniżej 3 lub 4 klasy wg normy PN-EN 303-5:2012). Ponadto Wójt zobowiązany został do przeprowadzenia minimum 30 kontroli obejmującej weryfikację wdrożenia uchwały antysmogowej i działań przewidzianych w prawie ochrony powietrza oraz przestrzegania zakazu spalania odpadów. I obowiązek ten wynika wprost z przepisów Prawo Ochrony Powietrza (POP). Stąd zabezpieczenie kwoty ma na celu pokrycie kosztów zakupu próbek oraz dostarczenia i badania próbek.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 4 421 248,74 zł

- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 390 000,00 zł
- zakup książek do biblioteki w Siedlance (FS Siedlanka)- 966,48 zł
- spotkanie integracyjne pokoleń związane z kultywowaniem tradycji i zwyczajów, turnieju sportowego, dnia dziecka (FS Przyłęk)- 4 000,00 zł
- realizacja projektu pn. „Rewitalizacja założenia parkowo-dworskiego w Niwiskach w strefie konserwatorskiej i na terenach przyległych wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Wartość projektu ogółem 4 026 282,26 zł w tym: dofinansowanie UE- 3 019 711,65 zł; dofinansowanie z budżetu państwa – 402 628,23 zł; środki budżetu gminy Niwiska – 603 942,38 zł

Kultura fizyczna i sport – kwota 382 546,90 zł

- Obiekty sportowe – 125 709,28 zł w tym zabezpieczenie środków na utrzymanie gminnych obiektów sportowych, tj. stadionów, szatni sportowych oraz kortu tenisowego. Wydatki na opłatę za energię elektryczną, gaz i wodę, zakup niezbędnych materiałów i usług do utrzymania tych obiektów – 71 200,00,00 zł; Pozostałe zadania w tym dziale to zadania sfinansowane z funduszu sołeckiego

poszczególnych miejscowości – 54 509,28 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Zadania w zakresie kultury fizycznej - 167 400,00 zł w tym:

- dotacja celowa z budżetu dla stowarzyszeń na wykonanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu – 145 000,00 zł
- na organizację turniejów sportowych, które corocznie organizuje Wójt Gminy zaplanowano środki w wysokości 18 000,00 zł
- W ramach funduszu sołeckiego wsi Siedlanka zaplanowano kwotę 4 400,00 zł na zatrudnienie trenera sportowego dla dziecięcej szkółki piłkarskiej

W pozostałej działalności zaplanowano środki w kwocie 89 437,62 zł

- wykonanie niezbędnych remontów i przeglądów istniejących placów zabaw – 26 000,00 zł
- Pozostałe zadania w tym rozdziale to zadania sfinansowane z funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości – 63 437,62 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Zestawienie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej prezentuje przedstawiony w formie tabelarycznej projekt uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2022 rok uzupełniony o zadania wydzielone w budżecie Gminy Niwiska.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w łącznej kwocie 396 147,32 zł prezentuje tabela w § 7 projektu uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2022 rok.

Dotacje udzielone z budżetu gminy Niwiska w łącznej kwocie 2 660 770,00 zł prezentuje załącznik Nr 1 do projektu uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2022 rok.

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego prezentuje załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2022 rok.