

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY ŁĄCZNA NA 2023 ROK

Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy, jest to zasadnicze i najistotniejsze narzędzie zarządzania gminą. Budżet to roczny plan rzeczowo- finansowy, obejmujący dochody i wydatki z podziałem na zadania własne i zlecone, na podstawie którego gmina prowadzi w sposób jawny, samodzielny swoją gospodarkę finansową. W każdym budżecie wyodrębniona jest część bieżąca i majątkowa.

Prace nad projektem budżetu na 2023 rok rozpoczęto w miesiącu wrześniu informując jednostki organizacyjne gminy, oraz kierowników wydziałów Urzędu Gminy o konieczności opracowania propozycji dochodów i wydatków zgodnie z wytycznymi zawartymi w zarządzeniu Nr 57/2022 Wójta Gminy Łączna z dnia 22 września 2022 roku. Materiały te zostały przygotowane i przekazane Skarbnikowi Gminy celem opracowania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków.

Wójt Gminy wraz ze służbami finansowymi Urzędu Gminy przygotował projekt budżetu na 2023 rok na podstawie skalkulowanych dochodów własnych, przychodów, rozchodów, dotacji celowych i subwencji z budżetu państwa oraz materiałów planistycznych określających dochody i wydatki.

I. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Podstawą konstrukcji projektu budżetu Gminy Łączna na 2023 rok są:

- a) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- b) Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- c) Uchwała Nr XLI/27/2010 Rady Gminy Łączna z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- d) Informacja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.23.2022 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, oraz

planowanej na 2023 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych.

e) Informacja Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3110.24.2022 z dnia 21.10.2022 r. o wstępnej wielkości dotacji celowych, dotacji na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych i powierzonych ,

f) Informacja Nr DKC. 3113.3.2022 z dnia 24.10.2022 r. Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach o wstępnej kwocie dotacji przeznaczonej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2023 rok .

II. DOCHODY

Podstawowe dochody dzielimy na trzy grupy tj:

- a) dochody własne, które wpływają bezpośrednio do kasy gminy w formie podatków i opłat oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów,
- b) subwencje ogólne, które są poważnym zasileniem budżetu gminy wpływającym z Ministerstwa Finansów
- c) dotacje, które stanowią bezzwrotną pomoc finansową, udzieloną przez budżet centralny, w celu realizacji zadań zleconych, własnych bądź powierzonych.

Dotacje przekazywane są na określony cel, podlegają rozliczeniu, niewykorzystane w danym roku budżetowym podlegają zwrotowi do budżetu państwa, za pośrednictwem Wojewody.

Dochody ustalono na podstawie szacunków i prognoz oraz na podstawie informacji o dotacjach i subwencji.

Przy szacowaniu dochodów z podatku rolnego, leśnego i od środków transportowych przyjęto stawki obowiązujące w 2022 roku, natomiast w podatku od nieruchomości przyjęto wzrost podatku od gruntów z działalnością gospodarczą i pozostałych oraz od budynków mieszkalnych o 12,0 % .

Dochody z mienia gminy obliczono na podstawie zawartych umów z tytułu dzierżaw i najmu, dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej przyjęto na podstawie kwoty dochodu zadeklarowanej przez podatnika .

Dochody budżetu Gminy Łączna na 2023 rok planowane są w wysokości 30 809 120 zł,

w tym :

dochody bieżące – 19 235 000 zł, dochody majątkowe – 11 574 120 zł

Dochody własne planowane są w wysokości 8 734 863 zł

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 2 842 320 zł

Dotacje z budżetu na zadania własne bieżące 513 034 zł

Subwencje z budżetu państwa 7 144 783 zł

Dochody bieżące w poszczególnych działach kształtują się następująco:

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO - 2 500 zł.

Wpływy z tytułu opłat za dzierżawę obwodów łowieckich, środki z wpłat od nadleśnictw i kół łowieckich w kwocie 2 500 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- 129 000 zł

Środki z funduszy celowych na organizację przewozu autobusowego o charakterze użyteczności publicznej (dotyczy przewozów w transporcie zbiorowym na trasie Zalezianka- Łączna 114 000 zł.

Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków na terenie gminy Łączna, oraz odsetki od nieterminowych wpłat 15 000 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 42 800 zł.

W tym dziale planowane wpływy dotyczą opłat za wieczyste użytkowanie gruntu 5 500 zł i za zarząd 1 800 zł, dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów 35 500 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 196 726 zł.

Dotacja celowa na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 56 726 zł, odsetki a'vista od środków na rachunku bankowym 140 000 zł.

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 1 059 zł**

Dotacje dotyczą środków na aktualizację listy wyborców jako zadanie zlecone z Krajowego Biura Wyborczego.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD
INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ
WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – 7 043 398 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2 918 610 zł , podatku dochodowego od osób prawnych 14 788 zł – przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

Planowane wpływy z podatku od nieruchomości 2 500 000 zł, podatek rolny planowany w wysokości 192 500 zł, podatek leśny 228 000 zł, podatek od środków transportu 144 000 zł, kwota przyjęta do planu na podstawie ewidencji pojazdów z uwzględnieniem wykonaniem w latach ubiegłych.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn 65 000 zł, środki te wpływają z Urzędu Skarbowego , wielkości przyjęto na podstawie prognoz i szacunkowego wykonania roku bieżącego.

Wpływy z karty podatkowej 20 000 zł. Wpływy z opłaty targowej 500 zł, wpływy z opłaty produktowej, którą otrzymujemy z Urzędu Marszałkowskiego 1 000 zł.

Opłata skarbową w wysokości 13 000 zł.

Opłata eksploatacyjna 640 000 zł. Planowane środki przyjęto na podstawie informacji z kopalni o wielkości wydobycia kopalin z roku ubiegłego oraz realnych możliwości dokonywanych wpłat przez kopalnię.

Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu 75 000 zł. Planowane środki wyliczono na podstawie wydanych pozwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wykonania z poprzedniego roku budżetowego.

Podatek od czynności cywilnoprawnych 150 000 zł, dochody przyjęto na podstawie wykonania z roku ubiegłego. Środki te otrzymujemy z Urzędu Skarbowego. Wpływy z różnych opłat 8 000 zł, dotyczą opłat karnych za upomnienia od nieterminowych wpłat podatków. Wpływy z innych lokalnych opłat 60 000 zł za zajęcia pasów drogowych oraz renty planistycznej według wydawanych decyzji. Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie 11 000 zł, przyjęto do planu na podstawie wyliczeń należnych odsetek z uwzględnieniem realnych wpłat.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 7 144 783 zł.

Wysokość subwencji przyjęto do planu budżetu na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

Subwencja oświatowa – 4 443 504 zł,

Subwencja wyrównawcza – 2 621 988 zł,

Subwencja równoważąca – 79 291 zł

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 156 365 zł.

Planowane dochody w tym dziale: dochody z najmu i dzierżawy 11 000 zł, opłaty za przedszkole 11 000 zł, wpływy za korzystanie z przedszkola dzieci z obcych gmin 111 000 zł odsetki od wolnych środków na rachunku bankowym w wysokości 23 265 zł, wpływy z różnych opłat - 100 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 564 834 zł.

Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej 19 286 zł, na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 169 403 zł, zasiłki stałe 210 319 zł.

Dotacje celowe na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej 64 349 zł.

Dotacja na pomoc w zakresie dożywiania 49 677 zł.

Kwota 13 200 zł na wpływy z różnych opłat w zakresie działalności domów pomocy społecznej, za usługi opiekuńcze 2 600 zł, wynajem pomieszczeń 15 000 zł, odsetki a'vista 15 000 zł. Pozostałe dochody 6 000 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA – 2 815 535 zł

Dotacja z budżetu państwa na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne 2 748 110 zł, oraz dotacja na ubezpieczenia zdrowotne 36 425 zł.

Wpływy od dłużników alimentacyjnych 20 000 zł. Kwota 11 000 zł dotyczy zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami za lata ubiegłe.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA-

1 138 000 zł.

Wpływy z tytułu różnych opłat 30 000 zł - środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1 100 000 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tego tytułu 3 000 zł i wpływy z różnych opłat - koszty upomnienia 5 000 zł

Dochody majątkowe w poszczególnych działach kształtują się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- 4 807 000 zł

Środki pozyskane z Rządowego Funduszu. Polski Ład na realizację zadania inwestycyjnego „ Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zagórze” 4 807 000 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 500 000 zł

Kwota 500 000 zł ze sprzedaży działek z zasobów gminy.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA -

6 267 120 zł

W dziale tym zaplanowano środki z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków wraz z modernizacją części osadowej 6 267 120 zł. Umowa o dofinansowanie podpisana

III. WYDATKI

Pracując nad projektem budżetu w zakresie wydatków dokonano analizy materiałów planistycznych złożonych przez podległe gminie jednostki organizacyjne.

Planowane wydatki w projekcie budżetu są określone w sposób przybliżony.

Zapotrzebowanie na wszystkie wydatki przygotowane przez służby urzędu są dużo wyższe, ale ograniczone możliwości w dochodach gminy ściśle wyznaczyły poziom wydatków.

Z tych też powodów przy konstrukcji budżetu zastosowano następujące zasady:

W pierwszej kolejności ustalono wydatki bieżące, a priorytetem w zakresie wydatków bieżących są tzw. wydatki sztywne, w tym:

- a) zabezpieczające potrzeby oświatowe i społeczne,
- b) na obsługę długu w związku z zaciągniętymi kredytami ,

- c) zapewniające sprawne funkcjonowanie gminnych jednostek organizacyjnych,
- d) związane z zawartymi umowami zapewniającymi zachowanie ciągłości działania gminy,
- e) na wynagrodzenia i składki

W drugiej kolejności ustalono wydatki majątkowe, realizacja których jest ściśle związana z zawartymi umowami oraz realizowanymi we współfinansowaniu ze środkami unijnymi.

Wydatki budżetu Gminy Łączna na 2023 rok planowane są w wysokości 38 109 953 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące 20 000 000 zł, w tym:
 - a) na wynagrodzenia i pochodne 9 798 188 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych 5 139 807 zł
 - c) dotacje z budżetu na zadania bieżące 1 183 000 zł
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 629 005 zł
 - e) wydatki na obsługę długu 250 000 zł
2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – 18 109 953 zł , w tym związane z realizacją programów unijnych 9 635 487 zł

Wydatki w poszczególnych działach kształtują się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO –5 672 516 zł.

w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 58 050 zł , z tego: składki na Izby Rolnicze 2 % od planowanych wpływów środków na podatek rolny 3 850 zł, składki do związków do których należy gmina 54 000 zł, energia na przepompowni 200 zł.

Wydatki majątkowe 5 614 466 zł, w tym:

- budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zagórze kwota 5 060 000 zł z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4 807 000 zł, środki własne 253 000 zł,
- uregulowanie gospodarki wodno ściekowej na terenie gminy kwota wydatków w 2023 r. 250 000 zł, zadanie do realizacji do roku 2024 (dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład 4 750 000 zł),

- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze i Kamionki kwota wydatków w 2023 r. 304 466 zł, zadanie do realizacji do 2025 roku (dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład 5 784 842,78 zł).

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ –60 000 zł.

Wydatki planowane są na dopłatę do cen wody jako dotacja przedmiotowa do zakładu budżetowego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 2 184 300 zł.

Dofinansowanie do zorganizowania transportu zbiorowego do miejscowości Klonów 50 000 zł, dofinansowanie do transportu zbiorowego na trasie Zalezianka-Łączna 259 000 zł, za zajęcia pasa drogowego pod kanalizację na drodze krajowej 800 zł.

Drogi powiatowe 1 010 500 zł, w tym 10 500 zł na wniesienie opłaty do powiatu za zajęcie pasa drogowego pod kanalizację, oraz dotacja do Powiatu Skarżyskiego na remont drogi powiatowej w miejscowości Podzagnańszcze kwota 300 000 zł.

Wydatki majątkowe 700 000 zł, w tym :

- dotacja do powiatu skarżyskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 0588T wraz z infrastrukturą towarzyszącą Zagórze- Podzagnańszcze 200 000 zł,

- dotacja do powiatu skarżyskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1300 T w miejscowości Zalezianka 500 000 zł.

Drogi gminne 794 000 zł, w tym: wydatki bieżące na drogi gminne w wysokości 394 000 zł, z tego w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 269 000 zł tj. na utrzymanie dróg gminnych, zakup kruszywa i materiałów na drogi, na bieżące remonty dróg, oraz transport kruszywa, w grupie dotacje na zadania bieżące kwota 125 000 zł przeznaczonym na dotację do Zakładu Gospodarki Komunalnej na zimowe utrzymanie dróg.

Wydatki majątkowe kwota 400 000 zł na przebudowę drogi gminnej nr 1516005 w miejscowości Podłazie - Krzyżka.

Drogi wewnętrzna 50 000 zł w wydatkach majątkowych na budowę drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków.

Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 20 000 zł, na remont wiaty przystankowej w miejscowości Łączna.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 148 200 zł.

Wydatki bieżące w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań kwota 148 200 zł zaplanowana na dokonanie wyceny gruntów przeznaczonych do zbycia i nabycia, wykonanie wypisów i wyrysów gruntów, opłaty sądowe z tytułu założenia ksiąg wieczystych, wykonanie map podziałowych do zasiedzenia, oraz inne wydatki związane z komunalizacją mienia.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 88 400 zł.

Wydatki w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań dotyczą bieżącego utrzymania grobów na cmentarzu i miejsc pamięci narodowej 3 400 zł oraz 85 000 zł na wykonanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 2 698 226 zł.

Na administrację rządową 56 726 zł z przeznaczeniem na wydatki w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane – środki z dotacji.

Rada Gminy 223 700 zł, z tego w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 218 000 zł na diety dla Radnych, wydatki w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5 700 zł tj. na obsługę sesji i komisji oraz szkolenia, wyjazdy służbowe.

Na Urzędy Gminy 2 298 000 zł, z tego:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 035 000 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 261 000 zł na wyjazdy służbowe i ryczałty na samochody prywatne używane do celów służbowych, zakup materiałów biurowych, środków czystości, druków, czasopism, wydawnictw prawnych, opłaty pocztowe, prowizje bankowe, zakup akcesoriów komputerowych, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, na energię elektryczną i ciepłą, opłaty za usługi internetowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, szkolenia pracowników, ubezpieczenia majątku, na konserwację ksero, prenumeraty komentarzy i orzeczeń, odpisy na fundusz

socjalny oraz inne wydatki niezbędne do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki,

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 000 zł

Na promocję Gminy w grupie wydatki związane z realizacją zadań statutowych 20 000 zł.

Na pozostałą działalność 99 800 zł, w tym: 46 800 zł w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych - na ryczałty dla sołtysów, 25 000 zł na wynagrodzenia i pochodne – prowizje sołtysów, oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 28 000 zł, w tym na konserwację oprogramowania podatkowego.

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 1 059 zł.**

Środki te dotyczą wykonywania zadań bieżących z administracji rządowej zleconych gminom tj. aktualizację list wyborców i dotyczą grupy wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

**DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA – 220 000 zł.**

Środki na utrzymanie OSP 170 000 zł, w tym:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 400 zł - umowa zlecenie dla konserwatora sprzętu przeciwpożarowego.

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 73 600 zł, na zakup energii elektrycznej i ciepłej, wyjazdy służbowe, szkolenia, zakup paliwa do samochodów i motopomp, zakup części do samochodów strażackich, opłata ubezpieczeń samochodów i strażaków.

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych – 18 000 zł za udział w akcjach gaśniczych.

Wydatki majątkowe 70 000 zł na zakup i montaż pompy ciepła w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej.

Na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego 50 000 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 250 000 zł.

W grupie wydatki na obsługę długu kwota 250 000 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 120 000 zł.

Rezerwa na nieprzewidziane wydatki gminy, środki do dyspozycji Wójta Gminy.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE - 10 073 750 zł.

Szkoły podstawowe – 7 348 700 zł – z tego:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5 298 500 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 315 200 zł tj. na zakup energii, delegacje, prenumeraty, oraz inne niezbędne do zapewnienia funkcjonowania szkół.
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 235 000 zł – na dodatki wiejskie.

Wydatki majątkowe w kwocie 1 500 000 zł na budowę budowę instalacji energoelektrycznej z wykorzystaniem źródeł alternatywnych w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Łącznej.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 1 000 000 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 261 300 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 726 300 zł, na odpłatność do innych gmin za uczniów klas „O” zamieszkujących na terenie naszej gminy, oraz na zakup energii, ogrzewania, delegacje, prenumeraty oraz inne niezbędne do zapewnienia bieżącego funkcjonowania.
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 400 – na dodatki wiejskie.

Przedszkola – 1 105 000 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 878 300 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 186 500 zł, jako odpłatność do innych gmin za przedszkolaki zamieszkujące na terenie naszej gminy oraz na zakup energii, delegacje, prenumeraty oraz inne niezbędne do zapewnienia bieżącego funkcjonowania przedszkoli,
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 40 200 zł – na dodatki wiejskie.

Dowożenie uczniów do szkół – 430 100 zł z tego :

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 273 500 zł (dowóz uczniów do szkół z terenu gminy 170 000 zł , dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek w Skarżysku 103 500 zł) .

- w grupie wynagrodzenia i pochodne 131 600 zł ,

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 25 000 zł (dowóz indywidualny przez rodziców dzieci niepełnosprawnych).

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli -11 500 zł w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań

Realizacja zadań wymagających indywidualnego nauczania – 109 450 zł, z tego

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 99 450 zł ,

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 4 000 zł tj. na zakup ciepła i energii, delegacje, prenumeraty oraz inne niezbędne do zapewnienia bieżącego funkcjonowania jednostki ,

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 000 zł – na dodatki wiejskie .

Pozostała działalność – 69 000 zł

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli 69 000 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 120 240 zł.

Środki te planowane są na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii i pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż alkoholu i są planowane zgodnie z założeniem przedstawionym przez Komisję ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Planowane dochody w wysokości 75 000 zł, kwota 35 240 zł niewykorzystana z 2022 roku.

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 57 580 zł, wynagrodzenie i pochodne profilaktyka ds. uzależnień, wynagrodzenia członków komisji,

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 52 660 zł na zajęcia profilaktyczne w szkołach z zakresu zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, opłaty sądowe, dopłata do biletów dla osób uczestniczących w zajęciach profilaktycznych, szkolenia, dopłata do kolonii letnich uczniów.

Pozostała działalność 10 000 zł z przeznaczeniem dla klubu seniora.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 1 732 189 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 507 380 zł
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 602 272 zł , z tego domy pomocy społecznej 370 184 zł, środki na ośrodki wsparcia 9 234 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających świadczenia 19 786 zł, powiatowe centra pomocy rodzinie 90 000 zł, usługi opiekuńcze 2 605 zł , kwota 104 463 zł na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, oraz 5 500 zł jako obsługa zasiłków stałych, inne 500 zł.
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 552 537 zł, w tym m.in. zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 248 284 zł, dodatki mieszkaniowe 3 600 zł, zasiłki stałe 210 319 zł, środki na dożywianie 87 677 zł , oraz 2 307 zł na ośrodek pomocy społecznej i 350 zł usługi opiekuńcze.

Wydatki majątkowe 70 000 zł na zakup i montaż pompy ciepła w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Łącznej.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 10 000 zł

Wkład własny do wypłaty stypendiów dla uczniów.

DZIAŁ 855 RODZINA – 2 824 486 zł

W rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne kwota 2 759 110 zł, w tym: na wynagrodzenia i pochodne, kwota

285 042 zł, na wydatki statutowe 11 000 zł , oraz kwota 2 463 068 zł na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych.

W rozdziale wspieranie rodziny kwota 28 951 zł na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych.

W rozdziale składki na ubezpieczenia zdrowotne 36 425 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

– 11 192 187 zł

Gospodarka ściekowa i ochrona wód 9 673 487 zł, w grupie dotacja na zadania bieżące - dopłata do cen ścieków do zakładu budżetowego 38 000 zł, wydatki majątkowe 9 635 487 zł, na realizację projektu „Rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej”,

Gospodarka odpadami 1 306 000 zł ,w tym:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 109 900 zł
- w grupie wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1 196 100 zł.

Planowane dochody w kwocie 1 108 000 zł, niewykorzystane środki z 2022 r. w kwocie 198 000 zł.

Oczyszczanie miast i wsi ,w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 10 000 zł na likwidację dzikich wysypisk i coroczną akcją sprzątanie świata oraz wywóz nieczystości z przystanków i UG.

Na oświetlenie i konserwację oświetlenia ulic i placów 130 700 zł w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań na oświetlenia uliczne oraz ich konserwację.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 30 000 zł, m.in. na odbiór eternitu.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 1 000 zł. w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań .

Pozostała działalność 41 000 zł. w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań na usługi weterynaryjne, wylapywanie i pobyt w hotelach bezpańskich psów.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO -

620 000 zł

w grupie dotacje na zadania bieżące jako dotacja do instytucji kultury 550 000 zł, Wydatki majątkowe 70 000 zł na zakup i montaż pompy ciepła w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Łącznej.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 94 400 zł

- w grupie dotacja na zadania bieżące 60 000 zł dotację dla klubu sportowego w zakresie kultury fizycznej i sportu wyłonionego w drodze konkursu.
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 20 400 zł na wyjazdy na turnieje i opłaty startowe, zakup materiałów i pucharów na dzień sportu oraz na bieżące utrzymanie gminnego boiska sportowego, wydatki związane z utrzymaniem plaży przy „Zbiorniku Jaśle”.
- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynagrodzenie ratowników 14 000 zł.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY:

W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano przychody w kwocie 8 630 833 zł, w tym:

- z tytułu kredytów 5 000 000 zł,
- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych § 950 w kwocie 1 458 797 zł z niewykorzystanych środków z dochodów w podatku dochodowym od osób fizycznych roku 2022.
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu § 905 w kwocie 2 172 036 zł, w tym z:
 - przekazanej w 2021 roku kwoty 1 038 796,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji,
 - niewykorzystanej kwoty 900 000 zł z dochodów roku 2022 z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska (opłata za wycinkę drzew).
 - niewykorzystanej kwoty 35 240,00 zł z dochodów roku 2022 za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - niewykorzystanej kwoty 198 000,00 zł z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Zaplanowane przychody są realne do wykonania.

Rozchody zaplanowano w kwocie 1 330 000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Projekt budżetu na 2023 rok zamyka się deficytem w kwocie 7 300 833 zł, który zostanie pokryty z:

- zaciągniętego kredytu w kwocie 3 670 000 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 2 172 036 zł.
- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 458 797 zł.

Zadłużenie gminy na koniec 2023 roku planowane jest w wysokości 9 170 000 zł, co stanowi 29,8 % ogólnych dochodów.

WOJT GMINY
mar inż. Romuald Kowaliński