

Uzasadnienie do Uchwały Budżetowej na rok 2023

W 2023 roku planuje się osiągnąć dochody budżetowe w wysokości 36 729 839,00 zł, a wydatki budżetowe w wysokości 41 248 064,00 zł. Planuje się deficyt w wysokości 4 518 225,00 zł, sfinansowany przychodami z kredytu, wolnych środków oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody Gminy ogółem planuje się osiągnąć w kwocie 36 729 839,00 zł. (tabela Nr 1),

w tym:

- dochody bieżące	w kwocie	22 748 579 zł.
- dochody majątkowe	w kwocie	13 981 260 zł.

I. Dochody bieżące.

1. Dochody własne gminy z tytułu podatków i opłat planuje się osiągnąć w 2023 roku w wysokości **5 194 932 zł.** Na 2023 rok planuje się podniesienie stawek podatkowych, jednak ze względu na sytuację ekonomiczną i inflację realne dochody mogą być niższe niż w latach ubiegłych. Planując projekt budżetu przewiduje się niższe niż w ubiegłym roku wpływy z podatku od nieruchomości o około 50 000 zł ze względu na ich przeszacowanie do wartości przypisów w latach ubiegłych. Pozostałe podatki i opłaty zaplanowano na poziomie wyższym niż wykonane w roku 2021 lecz niższym, niż planowane w 2022 roku.
2. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych plan 2 645 613 zł (przyjęto na rok 2023 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Funduszu i Polityki Regionalnej pismem nr ST3.4750.23.2022,
 - podatek dochodowy od osób prawnych plan 25 471 zł (przyjęto na rok 2023 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Funduszu i Polityki Regionalnej pismem nr ST3.4750.23.2022.

W stosunku do przewidywanego wykonania z roku poprzedniego spadek udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi ok 53 %.

3. Dotacje celowe i środki ujęte w projekcie i przeznaczone po stronie wydatkowej na finansowanie zadań zleconych i własnych gminy na podstawie wstępnych informacji Wojewody Mazowieckiego i Krajowego Biura Wyborczego oraz zgodnie z ustawą o systemie oświaty oraz innych wynoszą **4 353 060 zł, w tym:**

a) Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (w § 2010) plan 3 498 639 zł, z tego:

- na utrzymanie administracji rządowej zaplanowano kwotę 132 490 zł,
- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie zaplanowano kwotę 1 087 zł,
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano kwotę 16 720 zł,
- na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano kwotę 3 244 000 zł,
- na zadania związane z Kartą Dużej Rodziny zaplanowano 342 zł

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano kwotę 104 000 zł,
- b) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (w § 2030) plan 598 338 zł, z tego:**
- na wychowanie przedszkolne oraz dzieci wymagające specjalnej organizacji nauki (w rozdziałach 80103, 80104, 80106 i 80149) - kwotę 218 370 zł,
 - na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej zaplanowano kwotę 14 400 zł,
 - na zasiłki okresowe z pomocy społecznej zaplanowano kwotę 43 100 zł,
 - na zasiłki stałe zaplanowano kwotę 160 300 zł,
 - na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej zaplanowano kwotę 126 300 zł,
 - na dofinansowanie zadania własnego w zakresie dożywiania uczniów zaplanowano kwotę 35 868 zł,
- c) Pozostałe dotacje i środki otrzymane na realizację zadań bieżących (§§ 2057, 2310, 2460) - plan 256 083 zł, z tego:**
- dotacja otrzymana ze środków UE na zadanie p. n. „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Jastrząb” – 85 000 zł;
 - środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację programu pn. „Czyste powietrze” kwotę 77 243 zł.
 - wpływy z tytułu zwrotu kosztów za pobyt dzieci z innych gmin w niepublicznych punktach przedszkolnych i oddziałach przedszkolnych na terenie naszej Gminy (par. 2310) zaplanowano kwotę 93 840 zł.
- 4. Subwencja ogólna dla gminy to kwota **11 481 343 zł**, z tego :**
- a)** część wyrównawcza w wysokości 4 109 134 zł,
 - b)** część równoważąca w wysokości 258 833 zł,
 - c)** część oświatowa w wysokości 7 113 376 zł.
- 5. Pozostałe dochody bieżące gminy zostały zaplanowane w wysokości **4 243 092 zł**, w tym:**
- wpływy z tytułu opłat za wodę plan 419 000 zł,
 - dochody z najmu i dzierżawy, za wieczyste użytkowanie i czynsze plan 94 300 zł,
 - z tytułu podatków od osób prawnych -1 061 100 zł
 - z tytułu podatków od osób fizycznych – 1 398 000 zł
 - wpływy z innych opłat stanowiących jst na podstawie ustaw – 419 300 zł
 - wpływy z działalności prowadzonej przez szkoły i przedszkola – 82 717 zł
 - wpływy z tytułu działalności żłobka - 105 025 zł,
 - wpływy z tytułu działalności OPS w tym z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych w latach ubiegłych oraz udziału gminy w dochodach związanych ze zwrotem z FA i ZA plan 20 420 zł,
 - dochody z tytułu gospodarowania odpadami – 638 000 zł
 - inne dochody – 5 230 zł

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane na poziomie nieznacznie niższym od przewidywanego wykonania tych dochodów za 2022 rok.

II. Dochody majątkowe.

Dochody majątkowe planuje się w 2023 roku w wysokości **13 981 260,00 zł, z tytułu:**

- sprzedaży działek budowlanych i rolnych - na kwotę 1 002 000 zł;

Planuje się sprzedaż działek budowlanych nad zalewem w Jastrzębiu 4 działki, w m. Nowy Dwór (5 działek o łącznej pow. ok. 6 000 m²); w m. Lipienice Dolne (4 działki o pow. ok. 5 600 m²);

Lipienice Górne (12 działek o pow. ok. 14 400 m²); w m. Gąsawy Rządowe - Niwy (działka o pow. 3 000 m²).

- dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje – 11 750 244 zł w tym:
- na zadanie p. n. „Termomodernizacja i modernizacja 4 hydroforni, budowa wodociągów w gm. Jastrząb oraz budowa 1 studni głębinowej przy hydroforni w m. Śmiłów – 2 000 000 zł (środki z Rządowego Funduszu **Polski Ład**);
- na zadanie p. n. „Przebudowa drogi gminnej nr 400209W w Gąsawach Plebańskich oraz drogi gminnej nr 400202W Kuźnia – Wola Lipieniecka Duża” – 5 130 000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu **Polski Ład**);
- na zadanie pn. n. „Przedsięwzięcie grantowe pn.: " Dostępna Gmina Jastrząb " - dostosowanie budynku Urzędu Gminy dla osób z niepełnosprawnościami” – 25 000,00 zł – **środki z UE** stanowiące 10% dofinansowania zadania grantowego (kwota 225 000 zł stanowiąca 90% wartości zadania zostanie przekazana gminie w 2022 roku i będzie stanowić środki niewykorzystane na pokrycie realizacji zadania);
- na zadanie p.n. „Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do istniejącego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Gąsawach Rządowych wraz z wyposażeniem” – 2 765 286,00 zł (środki z Rządowego Funduszu **Polski Ład**);
- na zadanie p.n. „Budowa zaplecza szatniowo sanitarnego w miejsc. Jastrząb zlokalizowanego na działce nr ewid. 365/4 przy boiskach sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – 808 974 zł (środki z Rządowego Funduszu **Polski Ład**);
- na zadanie p.n. „Budowa infrastruktury sportowej nad zbiornikiem wodnym w m. Jastrząb oraz budowa siłowni plenerowej w m. Lipienice” – 2 250 000 zł (środki z Rządowego Funduszu **Polski Ład**);

W stosunku do projektu budżetu zmianie uległy dochody majątkowe pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład - na zadanie p.n. „Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do istniejącego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Gąsawach Rządowych wraz z wyposażeniem”, które pierwotnie wynosiły 1 536 270 zł, po zmianie wynoszą 2 765 286 zł. Powyższa sytuacja wynika z przyczyn leżących po stronie wykonawcy, który do końca 2022 roku nie wykonał planowanego zakresu inwestycji. Zadanie jest zadaniem wieloletnim z okresem realizacji 201-2023. Dofinansowanie Gmina otrzyma w całości po zrealizowaniu zadania, zamiast jak pierwotnie planowano po zakończeniu każdego etapu prac.

Reasumując powyższe zestawienie, planowane dochody budżetowe na 2023 rok wynoszą 36 729 839 zł., w tym dochody bieżące 22 663 579 zł. oraz majątkowe 13 981 260 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe zaplanowano w wysokości 41 248 064 zł., w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 23 501 168 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 17 746 896 zł.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W związku z powyższym założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących.

Na 2023 rok wydatki bieżące (zakup materiałów i usług) zostały zaplanowane z uwzględnieniem wzrostu cen towarów i usług. Ze względu na bardzo wysoką inflację, która na koniec 2022 roku może sięgnąć nawet blisko 20 % szacownie wzrostu kosztów wydatków bieżących jest niemożliwe.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę od stycznia 2023 r. oraz od lipca 2023 roku a także wzrost płac nauczycieli oraz pozostałych pracowników.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	plan 2 872 992 zł.
w tym:	
<u>Rozdział 01030</u> – Izby rolnicze	plan 2 892 zł
- to wydatki zaplanowane na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.	
<u>Rozdział 01043</u> – Infrastruktura wodociągowa wsi	plan 2 696 800 zł.
- wydatki bieżące:	plan 308 800 zł
Są to wydatki zaplanowane na wydatki związane z kosztami utrzymania sieci wodociągowej na terenie gminy, w tym m.in. wydatki na utrzymanie hydroforni, wodociągów Gminy, zakup energii, materiałów hydraulicznych, badania wody, składki na ubezpieczenia OC.	
- wydatki majątkowe: § 6050	plan 2 388 000 zł.
Tabela Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.	
<u>Rozdział 01044</u> – Infrastruktura sanitacyjna wsi	plan 145 300 zł
- wydatki majątkowe: § 6050	plan 145 300 zł.
Tabela Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.	
<u>Rozdział 01095</u> – Pozostała działalność	plan 28 000 zł.
Są to wydatki zaplanowane na zakup usług w zakresie odbioru padłych zwierząt z terenu gminy oraz odpłatność za wyłapywanie i utrzymanie w schroniskach bezpańskich psów.	
Dział 600 – Transport i łączność	plan 8 808 550 zł.
<u>Rozdział 60013</u> – Drogi publiczne wojewódzkie	plan 50 zł.
Jest to zaplanowana opłata roczna za umieszczenie w pasie drogowym urządzenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 727 dla Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Warszawie Rejon Drogowy w Radomiu.	
<u>Rozdział 60014</u> – Drogi publiczne powiatowe	plan 5 000 zł.
Jest to zaplanowana opłata roczna za umieszczenie w pasie drogowym urządzenia infrastruktury technicznej w pasie drogowym drogi powiatowej dla Starostwa Powiatowego w Szydłowcu.	
<u>Rozdział 60016</u> – Drogi publiczne gminne	plan 8 803 500 zł.
- wydatki bieżące	plan 53 500 zł.
Są to wydatki zaplanowane na utrzymanie dróg gminnych m.in. na zakup znaków drogowych, paliwa do ciągnika i koparki, ubezpieczenie tych pojazdów, zakup materiałów do bieżących remontów dróg.	
- wydatki majątkowe: § 6050	plan 8 750 000 zł.
Tabela Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.	
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	plan 44 500 zł.
<u>Rozdział 70005</u> – Gospodarka gruntami i nieruchomościami	plan 44 500 zł.
- wydatki bieżące	plan 44 500 zł
Są to zaplanowane wydatki na zakup usług w zakresie wyceny nieruchomości, sprzedażą gruntów, podziałem działek, opłaty sądowe.	
Dział 710 – Działalność usługowa	plan 18 200 zł.
<u>Rozdział 71004</u> – Plany zagospodarowania przestrzennego	plan 18
200zł.	

Są to zaplanowane wydatki związane z przygotowywaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz opracowaniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 – Administracja publiczna

plan 4 462 660 zł.

w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

plan 132 490 zł.

Są to wydatki zaplanowane na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych oraz pozostałych zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne)

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

plan 188 500 zł.

Są to wydatki zaplanowane z utrzymaniem Rady w zakresie wypłaty diet dla radnych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

plan 3 410 227 zł.

- wydatki bieżące

plan 3 175 647 zł

To zaplanowane wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w administracji samorządowej.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

plan 2 651 472 zł,

- na wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono 447 755 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych przeznaczono 11 000 zł.

- na wydatki realizowane z udziałem środków UE (projekt „Dostępna Gmina Jastrzęb”) 65 420 zł.

- wydatki majątkowe realizowane są z udziałem środków UE (projekt „Dostępna Gmina Jastrzęb”) w kwocie 234 580 zł – zgodnie z Tabelą Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

plan 146 000 zł.

Są to wydatki związane z wszelkimi kosztami obejmującymi promocję Gminy Jastrzęb.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

plan 238 763 zł.

Są to zaplanowane wydatki na wspólną obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną jednostek oświatowych.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

plan 347 680 zł.

Są to środki zaplanowane na świadczenie usług publicznych (obsługa prawna, obsługa sekretariatu), na organizację imprez gminnych, wypłatę diet dla sołtysów za uczestnictwo w sesjach Rady, na wypłatę prowizji za pobór podatków i wody przez sołtysów.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

plan 1 087 zł.

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa plan 1 087 zł - to zaplanowane wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie. Wydatki te są finansowane z budżetu Wojewody.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan 148 050 zł.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

plan 129 450 zł

Są to zaplanowane wydatki przeznaczone na utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Jastrzęb.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

plan 7 500 zł

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

plan 11 100 zł

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

plan 450 000 zł.

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki plan 450 000 zł.

To wydatki zaplanowane na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę.

Dział 758 – Różne rozliczenia plan 124 300zł.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe plan 124 300 zł.

w tym :

- rezerwa ogólna plan 71 900 zł.
- rezerwa celowa (kryzysowa) plan 52 400 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie plan 13 909 390 zł.

Są to wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych, przedszkola, autobusu szkolnego, wydatki związane z doształcaniem i doskonaleniem nauczycieli oraz odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe plan 11 130 214 zł.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 6 456 000 zł.
- dotacje na zadania bieżące plan 978 776 zł
- wydatki na świadczenia pracownicze plan 300 713 zł.
- pozostałe wydatki rzeczowe plan 575 709 zł.
- wydatki majątkowe plan 2 819 016 zł.

Tabela Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Rozdział 80103– Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych plan 765 954 zł.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 443 300 zł.
- dotacje na zadania bieżące plan 194 880 zł
- wydatki na świadczenia pracownicze plan 32 000 zł.
- pozostałe wydatki rzeczowe plan 95 774 zł.

Rozdział 80104– Przedszkola plan 713 762 zł.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 364 800 zł.
- dotacje na zadania bieżące plan 208 200 zł
- wydatki na świadczenia pracownicze plan 10 200 zł.
- pozostałe wydatki rzeczowe plan 130 562 zł.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego plan 145 920 zł.

- dotacje na zadania bieżące plan 145 920 zł

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół plan 121 354 zł.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 73 900 zł.
- pozostałe wydatki rzeczowe plan 35 254 zł.
- wydatki na świadczenia pracownicze plan 12 200 zł.

Rozdział 80146 – Doształcanie i doskonalenie nauczycieli plan 41 958 zł.

To zaplanowane wydatki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego plan 272 028 zł.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone plan 147 000 zł.
- dotacje na zadania bieżące plan 114 528 zł.
- wydatki na świadczenia pracownicze plan 10 500 zł.

<u>Rozdział 80150</u> – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	plan	645 200 zł.
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	plan	449 300 zł.
- dotacje na zadania bieżące	plan	176 400 zł.
- wydatki na świadczenia pracownicze	plan	19 500 zł.
<u>Rozdział 80195</u> – Pozostała działalność	plan	73 000 zł.

Są to zaplanowane wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz inne wydatki rzeczowe.

Należy zwrócić uwagę na wydatki bieżące ponoszone na utrzymanie oświaty wykazane w dziale 801, które wynoszą **11 090 374 zł**. Jednocześnie dochody bieżące stanowią kwotę **7 508 293 zł** i pochodzą z:

- subwencji oświatowej – 7 113 376 zł,
- z dotacji z budżetu państwa – 218 370 zł,
- z dotacji z innych jst - 93 840 zł,
- z pozostałych dochodów – 82 707 zł.

Jak wynika z powyższego na utrzymanie oświaty Gmina Jastrzęb musi wyasygnować ze środków własnych kwotę **3 582 081 zł**.

Dział 851 – Ochrona zdrowia **plan 130 000 zł.**

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii plan 1 000 zł.

-to zaplanowane wydatki na realizację zadań z zakresu problemów narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi plan 129 000 zł.

-to zaplanowane wydatki na realizację zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki realizowane są według przyjmowanego corocznie programu rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dział 852 – Pomoc społeczna **plan 1 285 820 zł.**

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej plan 300 000 zł.

- to zaplanowane wydatki za pobyt podopiecznych w DPS - środki własne gminy.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie plan 900 zł.
Zaplanowane są wydatki związane z funkcjonowaniem zespołu interdyscyplinarnego – środki własne gminy.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej plan 18 400 zł.

Świadczenia finansowane są w następujący sposób:

budżet państwa - 14 400 zł.

budżet gminy - 4 000 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe plan 74 100 zł.

W ramach zaplanowanych środków wypłacane będą zasiłki okresowe i celowe z pomocy społecznej.

Świadczenia finansowane są w następujący sposób:

budżet państwa - 43 100 zł.

budżet gminy - 31 000 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe plan 4 000 zł.

To wydatki zaplanowane na wypłaty dodatków mieszkaniowych. W całości finansowane z budżetu gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe plan 170 000 zł.

W ramach zaplanowanych środków wypłacone będą zasiłki stałe;

Świadczenia finansowane są w następujący sposób:

budżet państwa - 160 300 zł.

budżet gminy - 9 700 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej plan 597 700 zł.

Są to wydatki zaplanowane na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, a w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 525 000 zł.

- pozostałe wydatki rzeczowe plan 68 700 zł.

- wydatki na świadczenia pracownicze plan 4 000 zł.

Wydatki finansowane są w następujący sposób:

- z budżetu państwa 126 300 zł.

- z budżetu gminy 471 400 zł.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej plan 1 000 zł.

Są to wydatki zaplanowane z tytułu opłat za umieszczenie w ośrodkach wsparcia i mieszkaniach chronionych osób z terenu gminy. Zadania w całości finansowane z budżetu gminy.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze plan 16 720 zł.

Są to zaplanowane wydatki na umowę zlecenie z logopedą na wykonywanie specjalistycznych usług opiekuńczych na rzecz osób z zaburzeniami psychicznymi.

Powyższe wydatki w całości finansowane są ze środków z budżetu państwa.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania plan 98 000 zł.

Są to wydatki zaplanowane na dożywiania dzieci w szkołach.

Świadczenia finansowane są w następujący sposób:

– z budżetu państwa 35 868 zł.

– z budżetu gminy 62 132 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność plan 5 000 zł

Są to środki zabezpieczone na dofinansowanie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym wspierających działania seniorów.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza plan 30 000 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Są to środki zabezpieczone na dofinansowanie działalności finansowanej częściowo dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina plan 3 935 441 zł.

Rozdział 85502– Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan 3 254 500 zł.

Są to wydatki zaplanowane na:

- wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie społeczne od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej plan 2 880 000 zł.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 344 000 zł.

- Pozostałe wydatki rzeczowe plan 30 500 zł.

Powyższe wydatki w kwocie 3 244 000 zł finansowane są ze środków z budżetu państwa, kwota 10 500 zł to środki ze zwrotów przez świadczeniobiorców świadczeń pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. Są one przekazywane do budżetu państwa.

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe wraz z odsetkami – plan 10 300 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny plan 342 zł

Wydatki w całości finansowane z budżetu państwa.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny plan 71 263 zł.

Zaplanowane są wydatki na pokrycie kosztów działań asystenta rodziny w zakresie wspierania rodzin dysfunkcyjnych – 71 263 zł. W całości finansowane z budżetu gminy.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze plan 6 000 zł

Zaplanowane są wydatki na pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci z terenu naszej gminy w rodzinach zastępczych – wydatki finansowane są środkami gminy.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów plan 104 000 zł.

Są to wydatki zaplanowane na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów. Powyższe wydatki w całości finansowane są ze środków z budżetu państwa.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 plan 499 336 zł.

W rozdziale tym zostały zaplanowane wydatki na bieżące funkcjonowanie Żłobka Gminnego w Gąsawach Plebańskich.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 415 900 zł.

- wydatki na świadczenia pracownicze plan 200 zł.

- pozostałe wydatki rzeczowe plan 83 236 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska plan 1 002 328 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi plan 868 663 zł.

- zaplanowane są wydatki związane z kosztami funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi tj. odbiór odpadów od właścicieli oraz obsługa administracyjna tego systemu.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane plan 65 700 zł.

- pozostałe wydatki rzeczowe plan 802 963 zł

Rozdział 90005- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu plan 10 000 zł

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg plan 90 000 zł

- wydatki bieżące plan 90 000 zł

Są to wydatki zaplanowane na zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego oraz usług w zakresie wymiany lamp oświetleniowych i bieżącej konserwacji.

Rozdział 90019– Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. plan 1 900 zł.

Są to wydatki związane z ochroną środowiska (kampania edukacyjna z zakresu ochrony środowiska dla mieszkańców gminy Jastrzęb, zakup sadzonek drzew i krzewów w celu realizacji obowiązku nasadzeń zastępczych zgodnie z ustawą o ochronie przyrody).

Rozdział 90026– Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami plan 7 000 zł.

Są to zaplanowane wydatki na monitoring zrehabilitowanego składowiska odpadów – 7 000 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność plan 24 765 zł.

Są to zaplanowane wydatki na m. in. realizację programu pn. „Czyste powietrze” - 21 567 zł oraz wydatki związane z okresowymi przeglądami infrastruktury sportowej i rekreacyjnej na terenie gminy – 3 198 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan 563 446 zł.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby plan 164 446 zł.

Są to zaplanowane wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem gminnych świetlic na kwotę 26 000 zł oraz wydatek współfinansowany ze środków UE na realizację zadania bieżącego p.n. „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Jastrzęb” w kwocie 138 446 zł. Kwota dofinansowania wynosi 85 000 zł. Kwota 53 446 zł stanowi wkład własny gminy.

Rozdział 92116 – Biblioteki plan 390 000 zł.

To zaplanowane dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność plan 9 000zł

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport plan 3 460 300 zł.

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe plan 905 000 zł.

Wydatki bieżące plan 5 000 zł

Są to zaplanowane wydatki na utrzymanie boiska sportowego w Jastrzębiu.

Wydatki majątkowe plan 900 000 zł

Wydatki majątkowe w całości przeznaczone są na zadanie p.n. „Budowa zaplecza szatniowo sanitarnego w miejsc. Jastrzęb zlokalizowanego na działce nr ewid. 365/4 przy boiskach sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą” zgodnie z tabelą Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu plan 44 500 zł.

To zaplanowana dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu plan 40 000 zł.

Na bieżące wydatki związane z kulturą fizyczną i sportem zaplanowano kwotę 4 500 zł.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność plan 2 510 800 zł.

Wydatki bieżące plan 800 zł

Wydatki majątkowe w łącznej kwocie plan 2 510 000 zł

Wydatki majątkowe w całości przeznaczone są na zadanie p.n. „Budowa infrastruktury sportowej nad zbiornikiem wodnym w m. Jastrzęb oraz budowa siłowni plenerowej w m. Lipienice” zgodnie z tabelą Nr 3 do projektu uchwały budżetowej. Zadanie dofinansowane jest z Funduszu Rządowego Polski Ład.

W stosunku do projektu budżetu planowane wydatki bieżące nie uległy zmianie. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1 257 016 zł w tym:

- na zadanie p.n. „Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do istniejącego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Gąsawach Rządowych wraz z wyposażeniem” planowane wydatki zwiększono o kwotę 1 229 016 zł i po zmianach wynoszą 2 765 286,00 zł;

- wprowadzono nowe zadanie p.n. (P) Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Wola Lipieniecka Mała (zadanie wieloletnie) i określono plan wydatków w wysokości 28 000 zł.

Ogółem plan wydatków zamyka się kwotą 41 248 064 zł, w tym wydatki majątkowe 17 746 896 zł, wydatki bieżące 23 501 168 zł.

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustaw, w tym :

- 1) dochody pochodzące z udzielonych zezwoleń na sprzedaż alkoholu planuje się przeznaczyć na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczaniu narkomanii.

DOCHODY				
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	80 000
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000
Ogółem				130 000

WYDATKI				
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
851	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500
		4300	Zakup usług pozostałych	500
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	129 000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000
		4190	Nagrody konkursowe	3 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000
		4430	Różne opłaty i składki	2 000
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000
Ogółem				130 000

- 2) dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi planuje się na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

DOCHODY				
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
900	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	630 000
		049 0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	630 000
	Ogółem			630 000

WYDATKI				
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
900	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	868 663
		401 0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000
		404 0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000
		411 0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500
		412 0	Składki na Fundusz Pracy	1 200
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000
		426	Zakup energii	12 000

		0		
		430 0	Zakup usług pozostałych	780 000
		436 0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800
		441 0	Podróże służbowe krajowe	100
		443 0	Różne opłaty i składki	100
		444 0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663
		470 0	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300
Ogółem				868 663

- 3) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planuje się przeznaczyć na wydatki związane z kampanią edukacyjną z zakresu ochrony środowiska dla mieszkańców gminy Jastrzęb, zakup sadzonek drzew i krzewów w celu realizacji obowiązku nasadzeń zastępczych zgodnie z ustawą o ochronie przyrody oraz na monitoring zrehabilitowanego składowiska odpadów.

DOCHODY				
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000
Ogółem				2 000
WYDATKI				
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
900	90019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000
		4300	Zakup usług pozostałych	900
	90026	4300	Zakup usług pozostałych	7 000
Ogółem				8 900

Zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały budżetowej w budżecie zostały zaplanowane dotacje:

- 1) dla podmiotów należących dla sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 474 720 zł,
- 2) dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 1 778 981 zł.

Wynik oraz przychody i rozchody budżetu.

Na 2023 rok został zaplanowany deficyt w wysokości 4 518 225 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 275 225 zł, wolnych środków w kwocie 828 000 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 415 000 zł.

Przychody budżetu Gminy w 2023 roku planuje się w wysokości 5 243 000 zł, z tytułu:

- 1) kredytu w kwocie 1 000 000 zł, który planuje się przeznaczyć na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na rozchody, z tytułu spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach

- ubiegłych kredytów;
- 2) niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających ze szczególnych zasad wykonania budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ufp w kwocie 3 415 000,00 zł, które pochodzą ze:
 - środków z budżetu państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej, otrzymanej na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenie w wodę oraz budowy infrastruktury kanalizacyjnej – kwota 3 190 000 zł.
 - środków pochodzących z dofinansowania zadania pn. n. „Przedsięwzięcie grantowe pn.: „Dostępna Gmina Jastrząb” - dostosowanie budynku Urzędu Gminy dla osób z niepełnosprawnościami” – **środki z UE** w kwocie 225 000 zł stanowiąca 90% wartości zadania, które gmina otrzymała jako zaliczkowe w 2022 roku.
 - 3) wolnych środków, o których mowa art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 828 000 zł, które przeznacza się na sfinansowanie planowanego deficytu i pochodzić będą z niezaangażowanych wolnych środków z 2021 r.

W stosunku do projektu budżetu deficyt budżetu zwiększył o 28 000 zł i wynika z wprowadzonego zadania wieloletniego p.n. (P) Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Wola Lipieniecka Mała. Zwiększone o 28 000 zł wolne środki pochodzą z powyższego zadania planowanego a nie zrealizowanego w budżecie na 2022 rok.

Rozchody budżetu w roku 2023 wyniosą 724 775 zł i dotyczyć będą spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2017-2020.