

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY DOBRYSZYCE NA 2023 ROK

Budżet na 2023 rok opracowano na podstawie wykonania dochodów za 2021 rok, wykonania wydatków roku 2021 oraz analizy wykonania roku 2022, przyjmując realne możliwości wykonania dochodów, jak również niezbędne potrzeby w zakresie wydatków.

Przy planowaniu wydatków przyjęto:

- Wskaźnik z danych makroekonomicznych ogłoszonych przez Ministerstwo Finansów cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 113,5%,
- dynamikę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- skutki podwyżki opał w wysokości cen z przeprowadzanych w 2022 roku przetargów,
- skutki wzrostu płacy minimalnej,
- skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń od 1 stycznia 2023 roku,
- skutki przystąpienia do Pracowniczych Planów Kapitałowych w wysokości 1,5%.

Opracowany na 2023 rok projekt budżetu Gminy zawiera m.in.:

- plany dochodów i wydatków,
- plan przychodów i rozchodów,
- wykaz inwestycji,
- planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu,
- wykaz wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Przy opracowywaniu projektu budżetu zastosowano następujące przepisy prawne:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1561, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2022 r. poz. 1964, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2021 r. poz. 1964, z późn. zm./;
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych /Dz. U. z 2022 r. poz. 513, z późn. zm./ oraz otrzymane dane zawarte w:
 - **Informacji Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r.** (ST3.4750.23.2022) o:
 - a) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok;
 - b) planowanej na 2023 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych;

- c) planowanej na 2023 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
- informacji o kwotach dotacji celowych na 2023 rok na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; kwot dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją powyższych zadań oraz kwotach dotacji celowych na realizację własnych zadań gmin, zgodnie z *pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi* FB-I.3110.21.2022 z dnia 25.10.2022 r. oraz *pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim* DPT.3113.6/2022 z dnia 21.10.2022 r.

Prognozowane dochody gminy zostały przedstawione według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej.

Planowane dochody gminy na 2023 rok wynoszą 34.580.700,00 zł, w tym:

- *dochody bieżące* – **23.088.655,04 zł**,
- *dochody majątkowe* – **11.492.044,96 zł**

i są przedstawione w Tabeli Nr 1 w/g podziału na poszczególne źródła. Tabela Nr 1a przedstawia natomiast plan dochodów budżetu państwa na rok 2022.

Planowane wydatki gminy na 2023 rok wynoszą 38.632.680,21 zł, w tym:

- *wydatki bieżące* – **22.812.354,21 zł**,
- *wydatki majątkowe* – **15.820.326,00 zł**.

Na wydatki majątkowe składają się zaplanowane wydatki i zakupy przedstawione w wykazie inwestycji w Tabeli Nr 3.

Największe zadania majątkowe to:

1. Kontynuacja inwestycji „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, budowa sieci wodociągowej oraz przebudowa i rozbudowa zbiorczej oczyszczalni ścieków wraz z budową sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Dobryczyce”, ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, plan 2.872.326,00 zł.
2. Kontynuacja inwestycji „Indywidualne instalacje odnawialnych źródeł energii w Gminie Dobryczyce” zadanie realizowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 , etap II plan 3.270.000,00 zł
3. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Dobryczyce” ze środków dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego oraz pożyczki z WFOŚiGW, plan 3.100.000,00 zł
4. Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej wraz z budową infrastruktury oświetleniowej w Gminie Dobryczyce” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, plan łączny 5.200.000,00 zł.
5. „Modernizacja instalacji C.O. wraz z wymianą źródła ciepła w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobryzycach” oraz Budowa instalacji fotowoltaicznej, plany łącznie 360.000,00 zł.
6. Kontynuacja montażu i wymiany wodomierzy elektronicznych do zdalnego odczytu, plan 160.000,00 zł

W ramach zaplanowanych wydatków bieżących w kwocie **22.812.354,21 zł** mieszczą się niżej wymienione wydatki:

1. Wydatki jednostek budżetowych – 18.969.568,90 zł,
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12.206.320,00 zł.
2. Dotacje na zadania bieżące – 860.000,00 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.692.516,00 zł.
4. Obsługa długu – 231.000,00 zł

W rozdziale **75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”** zaplanowano:

1. Rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **55.000,00 zł**. Zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w budżecie Gminy na zadanie własne z zakresu zarządzania kryzysowego tworzy się rezerwę w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu Gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.
2. Zaplanowano zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% wydatków budżetu w kwocie **84.200,00 zł**.

W dziale **801 – „Oświata i wychowanie”**

1. Zaplanowano wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, wydatki na doskonalenie i kształcenie nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych wynagrodzeń nauczycieli oraz odpis na ZFŚS nauczycieli emerytowanych.
2. Zabezpieczono środki finansowe w kwocie **50.000,00 zł** dla Miasta Radomska z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Dobryszyce do Niepublicznych Przedszkoli w Radomsku.

W dziale **851 – „Ochrona Zdrowia”**

Zaplanowano **600.000,00 zł** na dofinansowanie działalności Gminnego Ośrodka Zdrowia w Gomunicach w celu utworzenia przez ten Ośrodek filii na terenie Gminy Dobryszyce.

W ramach zaplanowanych dochodów, m.in. z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, będą realizowane:

- Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **83.000,00 zł**,
- Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **2.000,00 zł**.

W dziale **852 – „Opieka Społeczna”** i w dziale **855 – „Rodzina”** zabezpieczono środki własne m. in. na:

- pokrycie kosztów pobytu w domach pomocy społecznej mieszkańców naszej Gminy,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- utrzymanie stanowiska pracy – opiekuna społecznego i asystenta rodziny,
- realizację programu dożywiania dzieci i młodzieży,
- wypłatę zasiłków celowych.

W ramach otrzymanych dotacji realizowane będą wypłaty świadczeń:

- zasiłki okresowe,
 - zasiłki stałe,
 - świadczenia rodzinne,
 - świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- oraz zakupywane posiłki i żywność dla dzieci i osób dorosłych.

W dziale **900** w rozdziale **90002 „Gospodarka odpadami”** zaplanowano kwotę **1.303.000,00 zł** na wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki śmieciowej. W planie dochodów w rozdziale **90002** przyjęto wpływy od mieszkańców za wywóz odpadów w kwocie **1.303.000,00 zł**.

W rozdziale **90026** zaplanowano kwotę **27.000,00 zł** na zadania związane z realizacją programu usuwania azbestu z terenu Gminy.

W dziale **900**, rozdziale **90013 i 90095** zaplanowano środki na realizację opieki nad zwierzętami bezdomnymi, na dożywianie i opiekę weterynaryjną.

W dziale **921 „Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego”**

1. Zaplanowano dotację na realizację zadania z zakresu podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej i pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej w wysokości – **25.000,00 zł**.
2. Zabezpieczono dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobryszycach w kwocie **80.000,00 zł**.

W dziale **926 „Kultura Fizyczna”**

Zaplanowano środki dotacji na zadania z zakresu Kultury fizycznej i sportu w wysokości **95.000,00 zł**.

Dział **757 – „Obsługa długu publicznego”**

Zaplanowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **230.000,00 zł**.

Zaplanowano na 2023 rok środki wyodrębnione do dyspozycji sołectw na realizację przedsięwzięć w łącznej kwocie **325.181,44 zł**.

Plan przychodów

Planuje się w 2023 r. zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **552.724,98 zł** oraz sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **4.000.000,00 zł**.

Plan rozchodów

Zaplanowano na 2023 rok kwotę **552.724,98 zł** z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek.