**UCHWAŁA Nr LXIII/412/2022**

**RADY GMINY LĄDEK**

z dnia 28 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, 9 lit d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku   
o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 poz. 559 ze zm.) art. 212, 214, 215, 220, 221, 222, 235, 237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1.1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na rok 2023 w kwocie **39 649 447,58 zł**,

z tego:

1. dochody bieżące w kwocie **23 738 608,66 zł**,
2. dochody majątkowe w kwocie **15 910 838,92 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust.1 obejmują w szczególności:

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi wysokości  **3 415 180,00** **zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

1. dochody z tytułu:

- wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości  **90 000,00 zł,**

**-** wpływu z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw. Wpływ z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **8 200,00 zł**

1. dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości  **1 468 632,00** **zł**
2. dochody budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

w wysokości **45 000,00 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszej uchwały.

5) dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w kwocie  **1 733 281,14 zł**

6) dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw w kwocie  **14 107 062,92 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2023 w kwocie **38 498 485,94 zł**

z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie **23 457 054,98 zł**
2. wydatki majątkowe w kwocie  **15 041 430,96 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności :

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości  **3 415 180,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały.

2) wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie  **85 000,00 zł**, na realizacje zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **5 000,00 zł,** wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych z tytułu wpływów ze sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym o kwotę **8 200,00 zł**

3) wydatki na gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie  **1 468 632,00 zł**,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w kwocie  **270 850,78 zł**.

5) wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw w kwocie **14 107 062,92 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały

§ 3. Nadwyżka budżetu w kwocie **1 150 961,64 zł** zostanie przeznaczona na finasowanie zaciągniętych kredytów bankowych.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości  **1 711 961,64 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **561 000,00 zł**,

w tym przychody zwrotne w kwocie 561 000,00 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **1 561 000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **1.000.000,00 zł**.

§ 7. Ustala się dotację przedmiotową do kosztów usług odprowadzania i oczyszczania

ścieków komunalnych przez zakład gospodarki komunalnej w kwocie  **96 610,50 zł.**

§ 8. Planowane przychody i koszty zakładu budżetowego wynoszą :

przychody ogółem w kwocie **3 033 075,00 zł**,

wydatki ogółem w kwocie **3 033 075,00 zł**,

Podział kwot, o których mowa w ustępie pierwszym określa załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 9. Określa się plan dochodów z tytułów wymienionych w ustawie Prawo ochrony środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust 1. pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32, 38-42:

1.dochody w wysokości **10.000,00 zł**,

2.wydatki w wysokości **10.000,00 zł,**

zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji, z tego :

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały,

(w podziale na dotacje: przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań).

§ 11.Wyodrębnia się Fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem zadań do realizacji w poszczególnych sołectwach, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 12. Określa się plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych,

zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 13. Tworzy się rezerwy :

1. Ogólną w kwocie  **38 500,00 zł**,

2. Celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **53 704,00 zł**.

§ 14.Upoważnia się Wójta do :

1. Zaciągania kredytów i pożyczek o których mowa w art.89 ust.1 pkt1 ufp z dnia 27 sierpnia 2009 r., na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł,

2. Dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.

3. Dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków majątkowych na wydatki bieżące z wyłączeniem przedsięwzięć ustalonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz wydatków bieżących na wydatki majątkowe z wyłączeniem przedsięwzięć ustalonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

4. Dokonywania zmian w budżecie polegających na przenoszeniu w planie wydatków majątkowych jednorocznych między:

a) paragrafami w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami w ramach działu,

b) poszczególnymi zadaniami planowanych wydatków majątkowych w ramach paragrafu.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmiany w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lądek.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Rady Gminy Lądek

/-/ Waldemar Błaszczak

**Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2023 rok.**

**Dochody budżetu gminy na 2023 rok.**

Konstrukcja planu dochodów na rok 2023 odbywa się zgodnie z dyspozycją art. 235 u.f.p., który w ust.1 nakazuje wyszczególnienie dochodów budżetowych w układzie działów klasyfikacji budżetowej. Z ujętych w ten sposób dochodów muszą ponadto zostać wyodrębnione kwoty dochodów bieżących oraz kwoty dochodów majątkowych.

W ujęciu spełniającym wymogi ustawy został sporządzony projekt dochodów budżetu gminy, który w roku 2023 stanowić będzie kwota **39 649 447,58 zł**, w tym dochody bieżące stanowią kwotę **23 738 608,66 zł**, a dochody majątkowe stanowią kwotę **15 910 838,92 zł.**

Na dochody gminy składają się: subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe oraz dochody własne.

Subwencję ogólną na 2023 rok zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022r. w wysokości 11 251 840,00 zł

Subwencja ogólna składa się z :

- części oświatowej w wysokości 6 159 572,00 zł (dział 758 Rozliczenia różne)

- części wyrównawczej w wysokości 5 092 268,001 zł (dział 758 Rozliczenia różne)

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowiły dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin i wysokości wpłat na 2023 rok gmina zostanie powiadomiona w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2023.

W budżecie gminy na 2023 rok zaplanowane zostały dotacje celowe na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w następujących wysokościach:

1. na zadania zlecone z administracji rządowej:

dział 750 rozdz. 75011 § 2010 77 109,00 zł

dział 855 rozdz. 85502 § 2010 3 237 700,00 zł

dział 855 rozdz. 85503 § 2010 234,00 zł

dział 855 rozdz. 85513 § 2010 99 000,00 zł

1. na dofinansowanie zadań własnych gminy:

dział 852 rozdz. 85213 § 2030 10 120,00 zł

dział 852 rozdz. 85214 § 2030 128 000,00 zł

dział 852 rozdz. 85216 § 2030 98 000,00 zł

dział 852 rozdz. 85219 § 2030 68 875,00 zł

O ostatecznej wielkości dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej gmina zostanie poinformowana w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2023.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie Nr DKN.3112.8.2022 z dnia 20 października 2022 r. zaplanowano dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 1 137,00 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych gminy w wysokości 3 359 916,00 zł oraz zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w wysokości 455 206,00 zł zgodnie z kalkulacją przedstawioną w piśmie Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2021 r.

Poniżej informacje stanowiące podstawę ustalenia niektórych kwot przyjętych do planu budżetu na 2023 rok:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- w §0550 zaplanowano dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 2 917,37 zł.

W grupie dochodów własnych największą pozycję w budżecie gminy stanowią :

1. Udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości

**3 359 916,00 zł**, co stanowi **8,5%** dochodów gminy ogółem,

1. Udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych – **455 206,00 zł,** co stanowi ok. **1,2 %** dochodów ogółem,
2. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości (osoby prawne i osoby fizyczne)–**1 367 869,15 zł,** costanowi ok. **3,4 %** dochodów ogółem (wpływy po uwzględnieniu Uchwały Nr LXI/392/2022 Rady Gminy Lądek z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości).
3. Wpływy z tytułu podatku rolnego (osoby prawne i osoby fizyczne) – **789 024,00 zł,** co stanowi ok. **2,0%** dochodów gminy ( wpływy po uwzględnieniu Uchwały Nr LXI/393/2022 Rady Gminy Lądek z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta, przyjmowanej za podstawę obliczania podatku rolnego na terenie Gminy Lądek na 2023 rok).
4. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych (osoby prawne i osoby fizyczne) – **183 145,00** zł, co stanowi ok. **0,5 %** dochodów gminy (wpływy po uwzględnieniu Uchwały Nr LXI/387/2022 Rady Gminy Lądek z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie ustalenia stawek podatku od środków transportowych na 2023 rok).
5. Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – **1 468 632,00 zł**, co stanowi ok. **3,7 %** dochodów gminy. oraz
6. Wpływy z opłaty skarbowej w kwocie **20 000,00 zł**,
7. Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie **160 000,00 zł,**
8. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie **90 000 zł**,

**Dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst** **w** **kwocie 1 733 281,14 zł**, w tymwpływ wynikający z zawartej umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu pn: „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego Klubu Malucha w Gminie Lądek” kwota 264 790,14 zł w tym kwota 39 000,00zł jako wkład własny z tytułu opłat od rodziców oraz wpływ płatności poniesionych kosztów kwalifikowalnych związanych z realizacją operacji „Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w miejscowości Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lądek” w kwocie 1 468 491,00zł.

**Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 15 910 838,92 zł z tego:**

1) z tytułu wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 320 000,00zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności kwota 800,00zł oraz wpływ płatności poniesionych kosztów kwalifikowalnych związanych z realizacją operacji „Przebudowa SUW Wola Koszucka i Ratyń, przebudowa wodociągu w miejscowości Ratyń, budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lądek” w kwocie 1 468 491,00 zł.

2) wpływy na zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Koszucka gmina Lądek” dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3 000 000,00 zł na podstawie promesy NR Edycja2/2021/4162/PolskiLad, - „Przebudowa drogi nr 430030 na działce nr 190/3, obręb Lądek” dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 000 000,00 zł na podstawie promesy NR Edycja2/2021/4161/PolskiLad,

- Przebudowa budynków użyteczności publicznej w miejscowości Ciążeń i Lądek w zakresie poprawienia efektywności energetycznej dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4 107 062,92 zł na podstawie promesy Nr 01/2021/956/PolskiLad,

- Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego klubu Maluch w Gminie Lądek – tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do 3 lat w Gminie Lądek nakłady w roku 2023 r. kwota 14 485,00 zł.

**Wydatki budżetu gminy na 2023 rok.**

Wydatki w budżecie gminy na 2023 rok zaplanowano w wysokości **38 498 485,94 zł** z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 23 457 054,98 zł

- wydatki majątkowe w kwocie 15 041 430,96 zł.

W planie wydatków budżetowych gminy zabezpiecza się środki na realizację zadań własnych i zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

Zabezpieczono wydatki na zadania własne:

- finansowanie utrzymania infrastruktury oświatowej,

- dowozu uczniów do szkół,

- finansowanie działalności kulturalnej instytucji kultury, tj. Gminnego Ośrodka Kultury oraz Biblioteki Gminnej wraz z filia w Ciążeniu,

- finansowanie ochrony przeciwpożarowej w gminie (8 jednostek OSP),

- utrzymanie dróg gminnych, zieleni, porządku i czystości w gminie,

- zadania w zakresie opieki społecznej, rodziny,

- finansowanie usług opiekuńczych,

- promocja gminy,

- oświetlenie uliczne i drogowe na terenie gminy,

- gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,

- realizacja zadania lokalnego transportu zbiorowego

- funkcjonowanie klubu „MALUCH+”

- funkcjonowanie klubu „Senior +”

Wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco :

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

Plan w wysokości 35 900,00 zł.

Zaplanowano wydatki bieżące na składki dla izb rolniczych w kwocie 14 000 zł, dotacja celowa dla spółki wodnej na dofinansowanie kosztów konserwacji urządzeń melioracji w kwocie 7 500 zł.

W ramach pozostałej działalności zaplanowane są wydatki na realizacje zadań w ramach Funduszy sołeckich w kwocie 14 400,00 zł.

**Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Plan w wysokości 96 610,50 zł.

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu gospodarki komunalnej w kwocie 96 610,50 zł,

dopłata do 1 m3 kosztów oczyszczania ścieków komunalnych przez zakład gospodarki komunalnej w kwocie 96 610,50 zł.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Plan w wysokości 10 867 754,66 zł.

Planowane są zadania inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Koszucka gmina Lądek” kwota 3 160 000,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3 000 000,00zł na podstawie promesy NR Edycja2/2021/4162/PolskiLad jako środki własne kwota 160 000,00zł, „Przebudowa drogi nr 430030 na działce nr 190/3, obręb Lądek” kwota 7 401 000,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 000 000,00zł na podstawie promesy NR Edycja2/2021/4161/PolskiLad, jako środki własne kwota 401 000,00 zł.

Wydatki na realizację zadań w ramach Funduszu sołeckiego w sołectwie Ratyń i Samarzewo

Planuje się również środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych tj. remonty awaryjne, łatanie dziur, akcję zimowego utrzymania dróg.

Dotacja celowa na pomoc finansowa na realizację lokalnego transportu zbiorowego kwota 26 415,23 zł

Dotacja celowa na pomoc finansową do Starostwa Powiatowego w Słupcy na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3085P w miejscowości Wacławów” kwota 30 000,00 zł.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Plan w wysokości 216 528,50 zł..

W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami plan 130 528,50 zł.

W ramach działalności gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy plan 86 000,00 zł.,

W ramach wydatków bieżących planowane są wydatki na bieżące utrzymanie budynków komunalnych, opracowanie operatów szacunkowych nieruchomości, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy, rozgraniczenia nieruchomości, założenie ksiąg wieczystych oraz zakup materiałów i wyposażenia, energii i usług pozostałych.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

Plan w wysokości 3 949 197,27 zł.

Wydatki w tym dziale planowane są na realizację zadań w rozdziałach:

Rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie - kwota planowanych wydatków 77 109,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz dodatkowym wynagrodzeniem rocznym za 2022 rok. Zadania w tym dziale są zadaniami zleconymi gminie.

Rozdział 75022 – rady gmin, kwota planowanych wydatków 216 291,20zł zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie diet radnych oraz wydatków bieżących związanych z zakupem materiałów i zakupem usług pozostałych.

Rozdział 75023 – urzędy gmin , kwota planowanych wydatków 3 535 414,35 zł.

W ramach tego rozdziału finansowane będą wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi i  odpisem na ZFŚS oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2022 rok.

W ramach tych środków finansowane będą wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe, wzrosty dodatków stażowych, nagrody w ramach funduszu nagród.

Planowane są środki na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z realizacją wszystkich zadań nałożonych na administrację – Urząd Gminy, tj. m.in. szkolenia pracowników, środki na wyjazdy służbowe- krajowe podróże służbowe, wydatki związane z zakupem materiałów biurowych niezbędnych do wykonywania zadań, zakupem sprzętu komputerowego, licencji na programy operacyjne konieczne do wykonywania obowiązujących zadań (program do ewidencji podatku z tytułu środków transportowych oraz ewidencji opłat wydawanie koncesji alkoholowych), wydatki na media, tj. energię, wodę, zakup usług prawnych i informatycznych. W ramach rozdziału planuje się sfinansowanie wydatków na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający.

Ponadto w tym rozdziale planowane są wydatki na wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów podatków w  kwocie 17 000,00 zł.

W budżecie na 2023 nie zaistniała konieczność planowania środków na składki PEFRON.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego, kwota planowanych wydatków – 17 000,00 zł.

Działania promocyjne mają służyć promocji gminy- mikroregionu, celom zapisanym w aktualnej strategii rozwoju. Celem promocji ma być ściągnięcie do gminy inwestorów, nowych mieszkańców, turystów. Szeroko rozumiana promocja ma też informować mieszkańców o działaniach samorządu. Z wydatków na promocję można sfinansować lub dofinansować wydarzenia kulturalne, portal internetowy wpływający na wizerunek i wartość informacyjną, zakupić nagrody rzeczowe na wszelkie konkursy (głównie dla dzieci), reprezentowanie gminy na dożynkach, imprezach okolicznościowych, uroczystościach upamiętniających doniosłe wydarzenia np. historyczne naszego regionu. Wydatki te nie przynoszą bezpośrednich i namacalnych korzyści, jednak stanowią ważny element funkcjonowania gminy i jej postrzegania na zewnątrz, budowania polityki pozytywnego wizerunku.

Rozdział 75095 - pozostała działalność, kwota planowanych wydatków – 103 382,72 zł,

z przeznaczeniem na sfinansowanie diet dla sołtysów – kwota 83 736,00 zł, wpłaty gminy na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących –kwota 17 646,72 zł oraz zakup materiałów i usług pozostałych w kwocie 2 000,00 zł.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony**

**prawa oraz sądownictwa**

Plan 1 137,00 zł.

Środki finansowe przeznacza się na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan w wysokości 292 521,80 zł.

Zaplanowano realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w sołectwach, Wola Koszucka, Wacławów, Samarzewo, Sługocin, Ciążeń w ramach wydatków bieżących i majątkowych.

W ramach wydatków bieżących planuje się m.in dotacje celowe w łącznej kwocie 39 851,00 zł z przeznaczeniem dla jednostki:

OSP Samarzewo i OSP Sługocin kwota 20 000,00 zł,

dotacja na zawody gminne sportowo pożarnicze , kwota 5 000,00 zł,

dotacja na krajowe i wojewódzkie zawody sportowo pożarnicze, kwota 10 000 zł,

dotacje na energie elektryczną dla 7 jednostek OSP po 693,00zł kwota 4 851,00 zł.

Ponadto w ramach tej działalności do najistotniejszych wydatków należy zaliczyć sfinansowanie utrzymania gotowości niesienia pomocy ratującej życie, mienie i środowisko. Na ten cel zaplanowane są środki na zakup paliwa do samochodów pożarniczych, zakup części bądź urządzeń do naprawy samochodów, ubezpieczenie pojazdów, wynagrodzenia kierowców pojazdów pożarniczych, środki na ekwiwalent dla biorących udział w akcjach, ich ubezpieczenie i badania lekarskie.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Plan w wysokości 480 000,00 zł.

W dziale tym środki finansowe przeznacza się na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych na zadania inwestycyjne gminy oraz od kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w razie konieczności takiego finansowania.

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

Plan 92 204,00,00 zł.

W dziale tym zaplanowano:

1. Rezerwę celową na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 53 704,00 zł.

Ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U.2022 poz. 261) w art.26 ust.4 wskazuje, że w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizacje zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 1% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Utworzenie tej rezerwy jest obligatoryjne.

2. Rezerwę ogólną w kwocie 38 500,00 zł na wydatki nieprzewidziane w ciągu roku budżetowego.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Plan w wysokości 9 770 505,42 zł

Zadania w zakresie oświaty i wychowania w gminie są realizowane ze środków z subwencji oświatowej oraz z dochodów własnych budżetu gminy w następujących jednostkach organizacyjnych:

1) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ratyniu,

2) Szkołę Podstawową w Ciążeniu,

3) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lądku

Wydatki w tym dziale planowane są na realizację zadań w rozdziałach:

rozdział 80101 – szkoły podstawowe – w kwocie 6 597 386,08 zł

rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – w kwocie 459 763,57 zł

rozdział 80104 – przedszkole – w kwocie 1 425 710,02 zł

rozdział 80107- świetlice szkolne – kwota 161 280,98 zł

rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół – w kwocie 439 250,00 zł

rozdział 80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – w kwocie 36 612,00 zł

rozdział 80148 stołówki szkolne i przedszkolne – w kwocie 365 890,28 zł

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 – w kwocie 53 455,00 zł

rozdział 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – w kwocie 225 157,49 zł

rozdział 80195 – pozostała działalność – w kwocie 6 000,00 zł

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan w wysokości 98 200,00 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

1. wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi kwota 93 200,00 zł,

2) wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii kwota 5 000,00 zł,

Realizacja i finansowanie zadań jest zgodna z zapisami zawartymi w uchwalonym preliminarzu wydatków w zakresie przeciwdziałania narkomanii i w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi na podstawie preliminarza wydatków na rok 2023.

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

Plan w wysokości 1 533 805,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

1) rozdział 85202 – domy pomocy społecznej kwota 75 368,00 zł

2) rozdział 85205 - przeciwdziałania przemocy w rodzinie kwota 2 500,00 zł

3)rozdział 85213 - składki na ubezpieczeni zdrowotne opłacane na osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej kwota 12 650,00 zł

4) rozdział 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze kwota 200 000,00 zł

5) rozdział 85215- dodatki mieszkaniowe kwota 8 000,00 zł

6) rozdział 85216- zasiłki stałe kwota 122 500,00 zł

7) rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej kwota 798 483,00 zł

8) rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze kwota 175 729,00 zł

9) rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania kwota 60 000,00 zł

10) rozdział 85295 – pozostała działalność kwota 78 575,00 zł.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan w wysokości 6 000,00 zł.

Zadanie wypłaty stypendiów dla uczniów z terenu Gminy Lądek.

**Dział 855 – Rodzina**

Plan w wysokości 3 825 109,75 zł.

W ramach tego działu Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lądku realizuje zadania z zakresu administracji zleconej gminie, z tego:

1) rozdział 85502- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emertytalne i rentowe kwota 3 257 700,00 zł

2) rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny kwota 234,00 zł

3) rozdział 85504 – wspieranie rodziny kwota 23 468,00 zł

4) rozdział 85513- składki na ubezpieczenie zdrowotne kwota 99 000,00 zł

5) rozdział 85516- system opieki nad dziećmi do lat 3 kwota 444 707,75 zł.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan w wysokości 6 431 191,47 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

1) rozdział 90002- gospodarkę odpadami komunalnymi - kwota wydatków 1 468 632,00 zł w ramach, której planuje się finansowanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od mieszkańców, wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się zadaniami związanymi z gospodarką odpadami komunalnymi, opłaty pocztowe, edukacje ekologiczną oraz koszty związane z windykacją należności oraz wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający.

2) rozdział 90003- oczyszczenia miast i wsi kwota 15 000,00 zł

3)rozdział 90004- utrzymanie zieleni w miastach i gminach, kwota wydatków 94 985,00 zł

4) rozdział 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu kwota wydatków 4 174 623,56 zł

5) rozdział 90013 – składki na schronisko dla zwierząt kwota 46 379,20 zł

6) rozdział 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg kwota 531 571,71 zł.

6) rozdział 90026 – pozostała działalność związana z gospodarką odpadami kwota 100 000,00 zł

W ramach pozostałej działalności zaplanowana środki w kwocie 100 000,00zł na realizacje programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z Gminy Lądek.

**Dział 921 – Kultura i - ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan w wysokości 801 820,57 zł.

Zaplanowano wydatki na dotację podmiotowa dla instytucji kultury :

1. Gminny Ośrodek Kultury w Lądku, kwota dotacji 344 320,66 zł,
2. Biblioteka Gminna w Lądku, kwota dotacji 221 721,68 zł.

W ramach pozostałej działalności zaplanowane są wydatki na realizacje zadań w ramach Funduszy sołeckich w kwocie 215 778,23 zł.

**Zadłużenie długoterminowe Gminy Lądek**.

Zadłużenie długoterminowe gminy na koniec 2022 roku planowane jest na kwotę 10 807 489,67 zł. Kwota ta wynika z zapisu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Uchwała Nr LVIII/379/2022 Rady Gminy Lądek z dnia 28 września 2022 r.

W roku 2023 planuje się przychody budżetu w kwocie 561 000,00 zł na sfinansowanie inwestycji:

1) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Koszucka, gmina Lądek” w kwocie 160 000,00 zł.

2) „Przebudowa drogi nr 430030 na działce nr 190/3, obręb Lądek” w kwocie 401 000,00 zł,

W 2023 roku planuje się rozchody w kwocie 1 711 961,64 zł na spłatę rat kredytów zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych gminy. Kwota ta wynika z zapisu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Uchwała Nr LVIII/379/2022 Rady Gminy Lądek z dnia 28 września 2022 r.

Budżet na 2022 rok według stanu na 30.09.2022 r. zamyka się deficytem budżetowym w kwocie 10 506 903,09 zł, który zostanie sfinansowany w pierwszej kolejności przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związany ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przychody z tytułu kredytów i pożyczek.

Nie planowane są wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji gdyż Gmina nie dokonywała poręczeń i gwarancji.

**Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w kwocie 270 850,78 zł., z tego:**

- kwota 264 790,14 zł na zadanie „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego klubu Maluch w Gminie Lądek – tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do 3 lat w Gminie Lądek”.

- kwota 6 060,64 zł na zadanie Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 LIFE AFTER COOL PL.

Gminne przedsięwzięcia wynikające z zapisu art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych wykazane są w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lądek na lata 2023-2040 w załączniku - wykaz przedsięwzięć. Realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

Wydatki na programy, projektu lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:

1) wydatki bieżące:

- „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego klubu Maluch w Gminie Lądek – tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do 3 lat w Gminie Lądek nakłady w roku 2023r. kwota 250 305,14 zł.

- Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 LIFE AFTER COOL PL łączne nakłady 60 986,39 zł, nakłady w 2023r. 6 060,64 zł.

2) wydatki majątkowe:

-- „Wsparcie na rzecz osób wykluczonych z rynku pracy w formie utworzenia Gminnego klubu Maluch w Gminie Lądek – tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do 3 lat w Gminie Lądek nakłady w roku 2023 r. kwota 14 485,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

1) wydatki bieżące:

- Realizacja programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Lądek- Usuwanie wyrobów azbestowych od mieszkańców Gminy Lądek nakłady w kwocie 100 000,00 zł.

- Podjęcie działań planistycznych w Gminie Lądek - opracowanie Programu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Lądek na lata 2023-2030 wraz z prognozą oddziaływania na środowisko nakłady w 2023 r. 61 500,00 zł.

2) wydatki majątkowe:

- Przebudowa budynków użyteczności publicznej w miejscowości Ciążeń i Lądek w zakresie poprawienia efektywności energetycznej nakłady w kwocie 4 107 062,92 zł.

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Koszucka, gmina Lądek nakłady w kwocie 3 160 000,00 zł.

- Przebudowa drogi nr 430030 na działce nr 190/3, obręb Lądek łączne nakłady w kwocie 7 401 000,00 zł.

Przedłożony Wysokiej Radzie projekt uchwały budżetowej gminy na 2023 rok uwzględnia

wszystkie – znane na etapie planowania – źródła dochodów.