

ZARZĄDZENIE NR 79/022
BURMISTRZA OKONKA

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, z późn. zm.) oraz art. 233 pkt.1, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Okonek na 2023 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Okonek na 2023 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuje się informację obejmującą plan sprzedaży mienia komunalnego towarzyszącą projektowi budżetu Gminy Okonek, która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Okonku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku, nie dłużej jednak niż do 31 stycznia 2023 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek



PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2023

Uchwała nr / /2022
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2022 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Miejska w Okonku uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2023 w łącznej kwocie **51 795 149,00 zł**

w tym:

1) dochody bieżące w kwocie **34 163 149,00 zł**

2) dochody majątkowe w kwocie **17 632 000,00 zł**

zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2023 w łącznej kwocie **53 361 149,00 zł**

w tym :

1) wydatki bieżące **32 816 149,00 zł**

a) wydatki jednostek budżetowych **21 353 575,04 zł**

w tym na:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane **12 325 208,10 zł**

– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań **9 028 366,94 zł**

b) dotacje na zadania bieżące **5 467 000,00 zł**

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych **5 545 573,96 zł**

d) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego **450 000,00 zł**

2) wydatki majątkowe **20 545 000,00 zł**

w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne **20 545 000,00 zł**

zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały

- § 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie 1 566 000,00 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
- a) zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 1 566 000,00 zł,
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie 2 500 000,00 zł
i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie 934 000,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.
- § 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 4 500 000,00 zł,
w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł
- § 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę 2 524 000,00 zł,
w tym:
- 1) ogólną w kwocie 250 000,00 zł;
- 2) celowe w kwocie 2 274 000,00 zł;
- w tym rezerwy celowe na:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 2 124 000,00 zł,
- b) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 150 000,00 zł,
- § 6. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zgodnie z treścią załącznika nr 4 do uchwały.
- § 7. Ustala się wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wydatki realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zgodnie z treścią załącznika nr 5 do uchwały.
- § 8. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2023 roku oraz zakres i kwoty dotacji przekazywanych z budżetu gminy dla zakładu budżetowego zgodnie z treścią załącznika nr 6 do uchwały.
- § 9. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego:
- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych
 - dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
- zgodnie z treścią załącznika nr 7 do uchwały.
- § 10. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:
- w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
 - w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
- Ustala się dochody z tytułu opłat od przedsiębiorców prowadzących hurtowy obrót alkoholem, które przeznacza się na wydatki finansujące przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu zgodnie z treścią załącznika nr 8 do uchwały.

§ 11. Ustala się wydatki majątkowe w budżecie na 2023 rok zgodnie z treścią załącznika nr 9 do uchwały.

§ 12. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z treścią załącznika nr 10 do uchwały.

§ 13. Ustala się dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 w 2023 roku zgodnie z treścią załącznika nr 11 do uchwały.

§ 14. Ustala się dochody i wydatki na zadania realizowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2023 roku zgodnie z treścią załącznika nr 12 do uchwały.

§ 15. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok zgodnie z treścią załącznika nr 13 do uchwały.

§ 16. Określa się sumę 2 500 000,00 zł, do której Burmistrz Okonka może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 17. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2 000 000,00 zł**

§ 18. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu, również w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
- 4) 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) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego 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

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

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

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	1 200,00
	02095		Pozostała działalność	1 200,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 200,00
600			Transport i łączność	5 315 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 315 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	280 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	280 500,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	220 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
750			Administracja publiczna	302 438,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 438,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	112 438,00
	75023		Urzędy gmin: (miast i miast na prawach powiatu)	190 000,00
		0830	Wpływy z usług	95 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	95 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 827,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 827,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 827,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 907 568,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 892 400,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 965 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	225 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	690 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	10 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 718 000,00

	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 860 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 400 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	155 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	7 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	280 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	297 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	31 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	170 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	26 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 995 168,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 777 545,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	217 623,00
758		Różne rozliczenia	14 908 996,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 216 963,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 216 963,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 673 958,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 673 958,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	18 075,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	18 075,00
801		Oświata i wychowanie	112 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	2 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
	80104	Przedszkola	70 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	49 000,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	40 000,00
	0830	Wpływy z usług	40 000,00
852		Pomoc społeczna	1 104 556,00
	85202	Domy pomocy społecznej	35 000,00
	0830	Wpływy z usług	35 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	54 120,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 120,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	224 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	220 000,00
85216		Zasilki stałe	528 667,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	521 667,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	188 432,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	188 432,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	58 337,00
	0830	Wpływy z usług	45 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 337,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	4 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
85295		Pozostała działalność	12 000,00
	0830	Wpływy z usług	12 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 000,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
855		Rodzina	4 470 764,00
85501		Świadczenie wychowawcze	4 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 361 368,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 299 368,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	396,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	396,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	105 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 387 300,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	95 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	95 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	19 300,00

	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	19 300,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00
90095		Pozostała działalność	12 265 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
Razem:			51 795 149,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	44 900,00
	01008		Melioracje wodne	12 400,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	12 400,00
	01030		Izby rolnicze	32 500,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	32 500,00
600			Transport i łączność	5 543 970,24
	60016		Drogi publiczne gminne	5 543 970,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	175 970,24
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	141 000,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	99 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	19 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	7 000,00
710			Działalność usługowa	46 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	46 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
750			Administracja publiczna	5 037 386,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 438,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 410,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 920,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 108,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	152 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 174 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 995 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	70 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	115 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00

	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 500,00
	4480	Podatek od nieruchomości	3 200,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	774 148,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	518 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 948,00
	4480	Podatek od nieruchomości	900,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
75095		Pozostała działalność	792 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	99 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4260	Zakup energii	280 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	255 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	150 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 827,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 827,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	827,00
752		Obrona narodowa	2 500,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	2 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 500,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	344 900,00
	75412	Ochotnicze straż pożarne	344 900,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
	4260	Zakup energii	85 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
757		Obsługa długu publicznego	450 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	450 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	450 000,00
758		Różne rozliczenia	2 554 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	2 524 000,00
	4810	Rezerwy	400 000,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 124 000,00
801		Oświata i wychowanie	13 359 452,00
	80101	Szkoły podstawowe	8 320 762,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 100 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	267 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 053 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	762 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	108 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 200,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 500,00
	4260	Zakup energii	823 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	173 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	12 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	172 450,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	19 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300 562,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27 850,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 977 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	295 000,00
	80104	Przedszkola	2 226 101,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 785 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00
	4220	Zakup środków żywności	49 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4260	Zakup energii	17 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	7 750,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 001,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	950,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	146 800,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 000,00
80107		Świetlice szkolne	348 935,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 135,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	227 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 000,00
80113		Dowózanie uczniów do szkół	1 170 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 150 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 978,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 809,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 169,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	191 936,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 050,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 860,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4220	Zakup środków żywności	40 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
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	448 540,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	340 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	480,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00
	4260	Zakup energii	4 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	160,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	50 600,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	595 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	10 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	585 000,00
80195		Pozostała działalność	95 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	9 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
851		Ochrona zdrowia	240 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	237 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	133 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 100,00
	4220	Zakup środków żywności	15 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
852		Pomoc społeczna	3 613 290,00
85202		Domy pomocy społecznej	564 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	564 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 400,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	54 120,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 120,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	274 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	270 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	75 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	75 000,00
85216		Zasiłki stałe	528 667,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	6 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	521 667,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 490 143,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	921 394,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 913,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 960,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 400,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	111 216,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 800,00
	4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 860,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	243 337,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	230 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 737,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	154 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	150 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85295		Pozostała działalność	221 623,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 625,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 500,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4260	Zakup energii	42 210,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	588,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	44 441,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	44 441,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 136,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 395,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	910,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	38 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	38 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
855		Rodzina	5 283 537,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	4 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 361 368,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 830 386,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 883,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	357 177,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 594,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94
	4580	Pozostałe odsetki	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	396,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	396,00
85504		Wspieranie rodziny	80 773,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	520,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 850,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 931,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 980,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 562,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 670,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	960,00
85508		Rodziny zastępcze	360 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	360 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	372 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	372 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 840 110,97
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	115 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	90 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	158 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	45 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	47 610,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 610,97
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	19 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
90013		Schroniska dla zwierząt	85 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	82 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	725 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00

	4260	Zakup energii	450 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	265 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	540 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	540 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
90095		Pozostała działalność	13 130 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 193 967,85
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	873 967,85
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	620 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 500,00
	4260	Zakup energii	75 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	73 467,85
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
	92116	Biblioteki	310 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00
926		Kultura fizyczna	581 866,94
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	581 866,94
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	115 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 166,33
	4260	Zakup energii	170 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 700,61
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00
Razem:			53 361 149,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasitek

PRZYCHODY I ROZCHODY W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
	Przychody ogółem:		2 500 000,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 500 000,00
	Rozchody ogółem:		934 000,00
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	934 000,00
			(+) 1 566 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 4
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2023 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
Dochody			
900	90019	0690	8 000,00
<i>Razem</i>			<i>8 000,00</i>
Wydatki			
900	90004	4210	8 000,00
<i>Razem</i>			<i>8 000,00</i>

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2023 r.
(realizowane na rzecz budżetu państwa)**

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	648,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	648,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	648,00
852			Pomoc społeczna	1 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 600,00
855			Rodzina	160 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	160 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	160 000,00
Razem:				162 248,00

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	112 438,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 438,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	112 438,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 827,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 827,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 827,00
852			Pomoc społeczna	12 337,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 337,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	12 337,00
855			Rodzina	4 404 764,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 299 368,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	4 299 368,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	396,00
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	396,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	105 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	105 000,00
Razem:				4 531 366,00

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	112 438,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	112 438,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 410,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 920,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 108,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 827,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 827,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	827,00
852				12 337,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 337,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 737,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00

855		Rodzina	4 404 764,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 299 368,00
		3110 Świadczenia społeczne	3 830 386,96
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 000,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 883,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	357 177,97
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 594,13
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94
	85503	Karta Dużej Rodziny	396,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	396,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	105 000,00
		4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 000,00
		Razem:	4 531 366,00

BURMISTRZ OKONKA
Andrzej Jasinek

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2023 r.
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody		Koszty
			w tym dotacje z budżetu gminy	
1.	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaninowej w Okonku</i>	4 365 000,00 zł	540 000,00 zł	4 365 000,00 zł
	rozdział 90017 § 2650		540 000,00 zł	
			1. Planowany poziom dotacji przedmiotowych stanowiących dofinansowanie kosztów oczyszczania nieczystości płynnych oraz dostarczania wody ustalonych na podstawie stawek jednostkowych <i>Uchwały w sprawie stawek jednostkowych planowane do podjęcia przez Radę Miejską w Okonku w momencie określenia nowego poziomu taryf z uwzględnieniem przedmiotowych dopłat.</i>	
	Razem:	4 365 000,00 zł	540 000,00 zł	4 365 000,00 zł

BURMISTRZ OKONKA
Andrzej Jasiełek

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2023 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych						
852	85295	2310	Dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Gmina Miasto Złotów	0,00	0,00	10 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych oraz opłaty za dostarczanie wody)	0,00	540 000,00	0,00
	90026	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	12 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	620 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00	0,00	0,00
Razem:				930 000,00	540 000,00	22 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne	0,00	0,00	12 400,00
	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	1 100 000,00	0,00	0,00

801	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 785 600,00	0,00	0,00
	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	340 000,00	0,00	0,00
	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	10 000,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- zadanie w zakresie usług opiekuńczych</i>	0,00	0,00	230 000,00
855	85516	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>- dotacja w zakresie niepublicznych żłobków</i>	0,00	0,00	372 000,00
921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	10 000,00
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	115 000,00
Razem:				3 235 600,00	0,00	739 400,00
Ogółem dotacje:				4 165 600,00	540 000,00	761 400,00
ŁĄCZNIE:				5 467 000,00		

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiek

2

I. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2023 roku

DOCHODY:

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	170 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	170 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	170 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
			Razem:	170 000,00

II. Dochody z tytułu opłat od przedsiębiorców prowadzących hurtowy obrót alkoholem (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml), które przeznacza się na wydatki finansujące przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

DOCHODY:

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	70 000,00
	75618		Wpływy z różnych rozliczeń	70 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	70 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	70 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 900,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 100,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4260	Zakup energii	5 500,00
Razem:				70 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiełek

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	5 315 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 315 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
			Rozbudowa drogi gminnej nr 100022P w miejscowości Okonek wraz z budową kanalizacji deszczowej oraz wylotu kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego	5 315 000,00
758			Różne rozliczenia	2 124 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 124 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 124 000,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	2 124 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 015 000,00
	90095		Pozostała działalność	13 015 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00
			Budowa sieci wodociągowej na odcinku Borucino - Pniewo - dokumentacja - II etap	50 000,00
			Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku	700 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
			Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej w Okonku	4 975 000,00
			Modernizacja stacji uzdatniania wody z ujęciem wód głębinowych w Borucinie	1 990 000,00
			Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku	5 300 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	13 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
			Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół w sołectwie Lubniczka	13 000,00
926			Kultura fizyczna	78 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	78 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00
			Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Skoki	14 000,00
			Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Borucino	30 000,00
			Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Lędyczek	34 000,00
Razem				20 545 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Załącznik nr 10
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2023**

<i>Dział</i>	<i>Rodział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Nazwa sołectwa</i>
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Borki	5 000,00	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Borki	9037,41	
<i>Razem</i>				<i>14 037,41</i>	<i>Borki</i>
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Borucino	5 254,27	
		6050	Borucino	30 000,00	
<i>Razem</i>				<i>35 254,27</i>	<i>Borucino</i>
921	92109	4210	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Brokęcino	500,00	
		4270	Brokęcino	10 000,00	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Brokęcino	10 000,00	
		4300	Brokęcino	2 270,61	
<i>Razem</i>				<i>22 770,61</i>	<i>Brokęcino</i>
900	90015	4210	Zakup lampy solarnej w miejscowości Brzozówka	5 200,00	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Brzozówka	1 000,00	
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Brzozówka	9 659,06	
<i>Razem</i>				<i>15 859,06</i>	<i>Brzozówka</i>
921	92109	4270	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwałimie	5 000,00	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Chwałimie	5 000,80	
		4300	Chwałimie	2 430,00	
600	60016	4270	Remont drogi gminnej w miejscowości Chwałimie	6 000,00	
<i>Razem</i>				<i>18 430,80</i>	<i>Chwałimie</i>
921	92109	4210	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Ciosaniec	12 000,00	
		4270	Ciosaniec	7 000,00	
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Ciosaniec	12 000,00	
900	90004	4210	Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Ciosaniec	610,97	
<i>Razem</i>				<i>31 610,97</i>	<i>Ciosaniec</i>
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Drzewice	10 233,75	
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Drzewice	3 000,00	
<i>Razem</i>				<i>13 233,75</i>	<i>Drzewice</i>
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Mokre	14 241,08	
754	75412	4210	Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	600,00	
<i>Razem</i>				<i>14 841,08</i>	<i>Glinki Mokre</i>
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Suche	10 394,48	
		4300	Glinki Suche	3 000,00	
<i>Razem</i>				<i>13 394,48</i>	<i>Glinki Suche</i>
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Kruska	13 501,63	
<i>Razem</i>				<i>13 501,63</i>	<i>Kruska</i>

926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości	1 093,53	Łędyczek
		6050	Łędyczek	34 000,00	
Razem				35 093,53	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w sołectwie Lotyń	30 577,92	Lotyń
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w sołectwie Lotyń	18 000,00	
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Lotyń	5 000,00	
Razem				53 577,92	
921	92109	6050	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół w sołectwie Lubniczka	13 000,00	Lubniczka
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lubniczka	1 358,88	
Razem				14 358,88	
600	60016	4210	Bieżące utrzymanie dróg gminnych w miejscowości Lubnica	4 000,00	Lubnica
		4300		1 000,00	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	11 448,42	
Razem				16 448,42	
750	75095	4300	Przygotowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju Miejscowości Łomczewo	2 000,00	Łomczewo
921	92109	4270	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	21 000,00	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Łomczewo	4 431,89	
Razem				27 431,89	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Pniewo	8 000,00	Pniewo
		4300		15 000,00	
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Pniewo	4 271,16	
Razem				27 271,16	
921	92109	4210	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	5 000,00	Podgaje
		4270		24 467,85	
Razem				29 467,85	
926	92605	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Skoki	14 000,00	Skoki
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Skoki	1 001,82	
Razem				15 001,82	
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Węgorzewo	15 092,08	Węgorzewo
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Węgorzewo	5 000,00	
921	92109	4210	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Węgorzewo	3 000,00	
Razem				23 092,08	
OGÓLEM				434 677,61	x

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiek

*Zestawienie dochodów i wydatków na zadania realizowane ze środków Funduszu
Przeciwdziałania COVID - 19 w 2023 roku*

DOCHODY w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
600			Transport i łączność	5 315 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 315 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 265 000,00
	90095		Pozostała działalność	12 265 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
Razem dochody:				17 580 000,00
Stan środków na początek roku:				0,00
Łącznie:				17 580 000,00

WYDATKI w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
600			Transport i łączność	5 315 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 315 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
		Zadanie	<i>Rozbudowa drogi gminnej nr 100022P w miejscowości Okonek wraz z budową kanalizacji deszczowej oraz wylotu kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego</i>	5 315 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 265 000,00
	90095		Pozostała działalność	12 265 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
		Zadanie	<i>Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku</i>	5 300 000,00
		Zadanie	<i>Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej w Okonku</i>	4 975 000,00
		Zadanie	<i>Modernizacja stacji uzdatniania wody z ujęciem wód głębinowych w Borucinie</i>	1 990 000,00
Razem wydatki:				17 580 000,00
Stan środków na koniec roku:				0,00
Łącznie:				17 580 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Zestawienie dochodów i wydatków na zadania realizowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2023 roku

DOCHODY w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
600			Transport i łączność	5 315 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 315 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 265 000,00
	90095		Pozostała działalność	12 265 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
Razem dochody:				17 580 000,00
Stan środków na początek roku:				0,00
Łącznie:				17 580 000,00

WYDATKI w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2023 rok
600			Transport i łączność	5 315 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 315 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 315 000,00
		Zadanie	<i>Rozbudowa drogi gminnej nr 100022P w miejscowości Okonek wraz z budową kanalizacji deszczowej oraz wylotu kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego</i>	5 315 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 265 000,00
	90095		Pozostała działalność	12 265 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 265 000,00
		Zadanie	<i>Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku</i>	5 300 000,00
		Zadanie	<i>Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej w Okonku</i>	4 975 000,00
		Zadanie	<i>Modernizacja stacji uzdatniania wody z ujęciem wód głębinowych w Borucinie</i>	1 990 000,00
Razem wydatki:				17 580 000,00
Stan środków na koniec roku:				0,00
Łącznie:				17 580 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok

DOCHODY:

Dotacje celowe otrzymywane przez gminę na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	20 000,00
	80104		Przedszkola	20 000,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00
Razem:				20 000,00

WYDATKI:

Wydatki planowane z otrzymanych przez gminę dotacji na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	20 000,00
	80104		Przedszkola	20 000,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	20 000,00
Razem:				20 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek

UZASADNIENIE

PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OKONEK NA 2023 ROK

WPROWADZENIE

Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Okonek na 2023 rok został opracowany w szczególności określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Pomimo przedłużenia elastycznych reguł fiskalnych budżetów samorządowych (w okresie przejściowym w latach 2022 – 2025) należy maksymalnie w okresie kilkuletnim doprowadzić do zbilansowania łącznego poziomów dochodów i wydatków bieżących. Od czasu wprowadzenia wskazanej zasady konieczne jest stałe monitorowanie poziomu wydatków bieżących (przy ograniczonych możliwościach realizacji wyższych dochodów bieżących lub wręcz obniżaniu się ich poziomu w niektórych źródłach dochodów) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. Jest to trudne zadanie prognostyczne w okolicznościach częstych zmian przepisów prawa oraz dynamicznie zmieniającej się sytuacji bezpośredniego otoczenia społeczno – gospodarczego gminy, przy często mało elastycznych narzędziach umożliwiających natychmiastową reakcję na zmiany. Po skutkach obniżenia dochodów bieżących (udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych) w konsekwencji wprowadzenia *programu gospodarczego Polski Ład* najpoważniejszym wyzwaniem prowadzenia polityki gospodarczej w kolejnych latach będzie niewątpliwie radzenie sobie z konsekwencjami zmian otoczenia makroekonomicznego.

Wybuch konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy znacząco zmienił uwarunkowania szczególnie gospodarki europejskiej oraz wywarł wpływ na gospodarkę światową. Następujące zmiany przede wszystkim na rynku surowców energetycznych oraz rynku walutowym bezpośrednio determinują warunki funkcjonowania polskiej gospodarki oraz działalności jednostek samorządu terytorialnego. W tym aspekcie najbardziej istotne z punktu widzenia budżetów gmin będą rosnące koszty energii elektrycznej, wzrost cen gazu oraz paliw stałych służących ogrzewaniu. Równie znaczące konsekwencje będą wynikały także ze stale rosnącej inflacji oraz wzrostu kosztów obsługi zadłużenia.

Rosnące koszty wynikające ze zmian poziomu cen mają wpływ nie tylko na działalność bieżącą lokalnych samorządów. Aktualne uwarunkowania gospodarcze mają także bezpośrednie przełożenie na wartość i realizację kontraktów inwestycyjnych (szczególnie wykraczających

czasowo ponad jeden rok). Składane przez przedsiębiorców oferty (ze względu na trudność oszacowania poziomu ryzyka wzrostu cen czynników wytwórczych) bardzo często wykraczają poza przyjęte w budżetach wartości zadań inwestycyjnych. Również podpisanie kontraktu i jego rozpoczęcie w wielu przypadkach rodzi poważne ryzyko wzrostu jego finalnej wartości ze względu na powszechne żądania stosowania adekwatnych reguł waloryzacyjnych.

Analizując potencjał inwestycyjny na przestrzeni kolejnych lat należy ze znacznie większą ostrożnością podchodzić do pozyskiwania środków stanowiących zobowiązania długoterminowe. Biorąc pod uwagę obserwowane tendencje i prognozy co najmniej w okresie dwuletnim trudno spodziewać się obniżenia kosztów obsługi zadłużenia długoterminowego. W konsekwencji korekt podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego (wpływających na wskaźniki WIBOR) w okresie ostatniego roku koszty jednostkowe poziomu płaconych odsetek wzrosły prawie pięciokrotnie.

Biorąc pod uwagę powyższe należy jednak pamiętać, że samo zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących nie jest wystarczające (konieczność wypracowania tzw. nadwyżki operacyjnej stanowiącej dodatni wynik różnicy dochodów i wydatków bieżących) aby spełnić kryteria ustawowe umożliwiające w roku budżetowym oraz latach kolejnych obsługę zaciągniętych i planowanych zobowiązań długoterminowych. Spełnienie wymogów odpowiedniego poziomu tzw. indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia jest od 2014 roku warunkiem bezwzględny możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy konstruowaniu projektu uchwały budżetowej na 2023 rok uwzględniono nie tylko informacje dysponentów środków budżetu państwa i przyjęte dla kraju założenia lecz także specyficzne uwarunkowania procesów gospodarczych zachodzących w samej gminie. Stale rosnące potrzeby społeczne realizacji zadań powodujących konieczność ponoszenia wydatków bieżących należy nieustannie oceniać w kontekście możliwości zaangażowania odpowiednich środków wpływających każdorazowo na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy.

Niejednokrotnie jedynie rezygnacja z istotnych wydatków bieżących lub ograniczanie ich skali (poza obligatoryjnymi zakresami podstawowych zadań) daje możliwość podejmowania przedsięwzięć inwestycyjnych, których skala potrzeb wydaje się być nieograniczona i często determinowana okresową dostępnością dofinansowania środkami zewnętrznymi (w ostatnich latach zasadniczo krajowymi środkami budżetowymi). O skuteczności podejmowanych w tym aspekcie działań może świadczyć osiągnięty poziom nadwyżki operacyjnej w trudnym realizacyjnie 2021 roku oraz spodziewany wynik bieżącego roku budżetowego.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2023 rok podobnie jak w latach poprzednich bardzo ostrożnie zaplanowano dochody budżetowe przy jednoczesnym kształtowaniu wydatków (szczególnie bieżących) na poziomie trudnym do wykonania jednak możliwym przy stosowaniu w sposób zdeterminowany odpowiednich reguł optymalizacji kosztów podstawowych zadań. Zadania, których realizacja w formie wydatków może zostać odłożona w czasie będzie ewentualnie następowała w trakcie roku budżetowego w perspektywie ewentualnego wprowadzania dodatkowych dochodów bieżących do budżetu gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwał w latach poprzednich.

DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono dane określone w piśmie Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. oraz założenia projektu ustawy budżetowej na 2023 rok, w tym:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 109,8 % (korygowany o własne wyliczenia w zakresie kosztów zakupu energii elektrycznej, gazu oraz paliw stałych służących ogrzewaniu),
- wzrost wynagrodzeń średnich nauczycieli na poziomie 7,8 %,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę od stycznia (3 490,00 zł) i lipca 2023 roku do kwoty ostatecznej 3 600,00 zł,
- wzrost minimalnej stawki godzinowej od stycznia (22,80 zł) i lipca 2023 roku do kwoty docelowej 23,50 zł,
- wysokość podstawowego odpisu na ZFŚS na dotychczasowym poziomie (1 662,97 zł).

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL 3113.10.22 z dnia 21 października 2022 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,
- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2021 z dnia 13 października 2022 r.
- planowane wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie danych zawartych w zawiadomieniu Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2021 z dnia 13 października 2022 r.

Dochody podatkowe ustalono m.in. w oparciu o:

- uchwałę nr LV/358/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 września 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2023 rok;
- planowane zmiany poziomu stawek podatku od środków transportowych (weryfikacja w zakresie konieczności osiągnięcia stawek minimalnych);
- naliczanie podatku rolnego na poziomie będącym pochodną średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Główny Urząd Statystyczny (74,05 zł za 1 dt - komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r.). Przyjęcie niniejszego założenia oznacza wzrost podatku naliczanego za 1 ha przeliczeniowy o 31,43 zł (w 2022 obowiązywała stawka podatku obliczana również na podstawie komunikatu Prezesa GUS w wysokości 61,48 zł za 1 dt).

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r., która wyniosła 323,18 za 1m³ (212,26 zł za 1m³ w 2021 roku).

Planowane dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na minimalnym poziomie w oparciu o przewidywania stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2023 rok zastosowano klasyfikację budżetową wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie od dnia 01.01.2023 roku. W projekcie kontynuuje się zmiany (wprowadzone od 2022 roku) na poziomie paragrafów klasyfikacji budżetowej (szczególnie paragrafów wynagrodzeń osobowych nauczycieli oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli) jak i struktury wydatków w poszczególnych rozdziałach w celu dostosowania do wymogów Systemu Monitorowania Usług Publicznych.

Przy planowaniu zadań własnych dofinansowanych dotacjami z budżetu państwa zastosowano delegację art. 128 ustawy o finansach publicznych wskazującą konieczność zagwarantowania (poza zadaniami zwolnionymi z tego obowiązku na podstawie przepisów odrębnych ustaw) wkładu własnego gminy.

W projekcie uchwały budżetowej przewidziano wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Zadanie powyższe będzie realizował Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXIV/119/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie wyznaczenia M-GOPS w Okonku do realizacji zadania pracy z rodziną na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rada Miejska w Okonku w dniu 25 marca 2014 r. uchwałę nr LIX/322/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Okonek środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Uchwała będzie miała także zastosowanie do wyodrębnienia funduszu w 2023 roku. Wysokość środków przypadających w ramach funduszu sołeckiego wynosi 430 974,54 zł (poziom wyższy od planu w 2022 roku o kwotę 3 703,07 zł). Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Plan wydatków obejmuje wszystkie zadania obowiązkowe gminy przewidziane ustawą samorządzie gminnym, zadania zlecone gminie, dotacje podmiotowe, wydatki na obsługę długu, wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne itd.

Wyodrębniono dochody pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przeznacza się na wydatki określone w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (szczegółowy plan dochodów i wydatków zawiera zał. nr 4 projektu uchwały budżetowej na 2023 rok).

Zadania dla gminy jako zadania własne wynikające ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii ujęte zostały do realizacji w ramach założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii realizowanych przez Gminę Okonek.

W projekcie (w ramach części załącznika nr 8) przewidziano dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml) oraz wydatki nimi finansowane na zadania w zakresie przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

W 2023 roku Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku (przekształcony z jednostki budżetowej z dniem 1 stycznia 2013 roku) kontynuuje działalność w formie zakładu budżetowego co znajduje odzwierciedlenie w zaplanowaniu odpowiednich wielkości przychodów i kosztów w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

W zakresie odpowiedniego wyodrębnienia części dochodów budżetowych i wydatków nimi finansowanych uwzględniono w projekcie uchwały budżetowej: dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (załącznik nr 11 projektu), dochody i wydatki na zadania realizowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (załącznik nr 12 projektu) oraz dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (załącznik nr 13 projektu).

Projekt budżetu na 2023 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:

- po stronie dochodów	51 795 149,00 zł
- po stronie wydatków	53 361 149,00 zł

Deficyt budżetu ustala się w kwocie 1 566 000,00 zł

Dochody bieżące planuje się w kwocie 34 163 149,00 zł

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 32 816 149,00 zł

Nadwyżka operacyjna wynosi 1 347 000,00 zł

Dochody majątkowe planuje się w kwocie 17 632 000,00 zł

Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 20 545 000,00 zł

Nadwyżkę operacyjną (różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) przeznacza się na realizację zadań majątkowych (obniżenie planowanego deficytu budżetu wynikającego z planowanego poziomu wydatków inwestycyjnych).

Planowane przychody w kwocie 2 500 000,00 zł to:

- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2023 roku w kwocie 2 500 000,00 zł,

Planowane rozchody w kwocie 934 000,00 zł (w całości spłata zobowiązań długoterminowych gminy) w tym:

- **98 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 24 500,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.

- **450 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 112 500,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r.

- **36 000,00 zł** - 12 rat miesięcznych (każda po 3 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w Getin Noble Bank S.A. w 2013 roku.

- **250 000,00 zł** - 11 rat miesięcznych (styczeń – listopad) w kwocie 20 800,00 zł każda oraz jedna rata (grudzień) w wysokości 21 200,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na finansowanie deficytu budżetu w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu.

- **100 000,00 zł** - 11 rat miesięcznych (styczeń – listopad) w kwocie 8 300,00 zł każda oraz jedna rata (grudzień) w wysokości 8 700,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **3 708 754,00 zł**, w tym:

- **1 350 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy - GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r. (spłata od 31.03.2016 r. do 31.12.2025r.),

- **294 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – SGB S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 21.12.2011 r. (spłata od 29.03.2013r. do 31.12.2025r.),

- **64 723,00 zł** - kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 2025),

- **1 442 386,00 zł** - kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu zaciągnięty w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu (spłaty rat kapitałowych w latach 2019 – 2028),

- **557 645,00 zł** – kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku),

- **2 500 000,00 zł** – planowany do zaciągnięcia w 2023 roku kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz finansowanie rozchodów. Zakładany okres spłaty obejmuje lata 2025 – 2029 (w wysokości 500 000,00 zł w każdym roku spłaty).

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2029) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2023 roku kształtuje się w wysokości **5 274 754,00 zł** (10,18 % planowanych w 2023 roku dochodów).

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2023 rok

Dochody przyjęte do projektu budżetu zostały zaplanowane przede wszystkim w oparciu o informacje uzyskane od dwóch najważniejszych dla jednostek samorządu terytorialnego dysponentów środków budżetu państwa tj. Ministra Finansów oraz Wojewody Wielkopolskiego, które przedstawiają się w sposób następujący:

DOTACJE :

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 4 531 366,00 zł.

- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie nr DPL 3113 - 10/22.22 z dnia 21 października 2022 r. w kwocie **1 827,00 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców.
- dział 751, rozdział 75101 kwota 1 827,00 zł
- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie łącznej **4 529 539,00 zł**, w tym:
 - dział 750 rozdział 75011 kwota 112 438,00 zł
 - dział 852 rozdział 85228 kwota 12 337,00 zł
 - dział 855 rozdział 85502 kwota 4 299 368,00 zł
 - dział 855 rozdział 85503 kwota 396,00 zł
 - dział 855 rozdział 85513 kwota 105 000,00 zł

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 984 219,00 zł

- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r. w kwocie **984 219,00 zł**, w tym:
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 54 120,00 zł
 - dział 852 rozdział 85214 kwota 220 000,00 zł
 - dział 852 rozdział 85216 kwota 521 667,00 zł
 - dział 852 rozdział 85219 kwota 188 432,00 zł

SUBWENCJE:

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r w wysokości **14 908 996,00 zł**. Subwencja ogólna obejmuje część wyrównawczą, część równoważącą i część oświatową.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **5 673 958,00 zł**, z czego:

- o kwota podstawowa wynosi 3 151 652,00 zł
- o kwota uzupełniająca wynosi 2 522 306,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona zwiększona o kwotę 1 205 298,00 zł. Wzrost dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania określonych dochodów podatkowych w 2021 roku. W latach poprzednich (do 2011 roku) dochód podatkowy na mieszkańca gminy kształtował się w przedziale od 40 do 75 % poziomu wskaźnika określonego dla całego kraju. Zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy od 2012 do 2016 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju (w 2017 roku – 74,52 % wskaźnika krajowego, w 2018 roku - 76,02 % wskaźnika krajowego, w 2019 roku – 74,55 % wskaźnika krajowego, w 2020 roku – 76,80 % wskaźnika krajowego). W 2021 roku zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy stanowiły 70,37 % wskaźnika krajowego. Do zrealizowanych dochodów podatkowych zaliczane są zarówno wpływy bezpośrednio zasilające budżet gminy jak i na równi z nimi skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz kwoty udzielonych ulg i zwolnień (z wyłączeniem ulg i zwolnień ustawowych).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **18 075,00 zł**.

Zaplanowana kwota na 2023 rok jest wyższa od planowanej na 2022 rok o kwotę 8 621,00 zł.

Część oświatowa jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **9 216 963,00 zł**.

Zaplanowana na 2023 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa od planowanej (na etapie projektu budżetu) w 2022 roku o kwotę 1 307 485,00 zł. W I kwartale 2023 roku należy się spodziewać (analogicznie do sytuacji lat poprzednich) ostatecznej weryfikacji należnej gminie części oświatowej subwencji ogólnej.

UDZIAŁY W PODATKACH:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok zaplanowane zostały na poziomie **4 777 545,00 zł** co oznacza kwotę zgodną z prognozą Ministra Finansów (w poprzednich okresach do 2021 roku włącznie na etapie projektu i uchwalania budżetu plan obniżano w odniesieniu do prognozy Ministra Finansów). Zaplanowanie kwoty zgodnej z prognozą wynika z faktu zmiany od 2022 roku zasad przekazywania planowanych dochodów na rzecz danej gminy (dochody będą realizowane zgodnie z ustalonym planem w równych

miesięcznych ratach). Przyjęty do projektu budżetu na 2023 rok plan jest niższy od planu wskazanego w poprzednim roku o kwotę 141 197,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok na poziomie **217 623,00 zł**. Po raz drugi po zmianie przepisów prawa plan budżetowy wynika z zawiadomienia Ministra Finansów i podobnie jak w przypadku udziałów w PIT będzie realizowany w równych miesięcznych ratach. Przyjęty do projektu budżetu na 2023 rok plan jest wyższy od planu wskazanego w poprzednim roku o kwotę 64 018,00 zł.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa na zdania bieżące) skalkulowano do projektu budżetu na 2023 rok w wysokości **31 370 568,00 zł**.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na niskim poziomie 50 000,00 zł co stanowi tylko 9,21 % planu ustalonego po zmianach na 2022 rok.

W projekcie uchwały budżetowej nie planuje się dochodów bieżących z tytułu najmu mieszkalnych lokali komunalnych oraz usług świadczonych w zakresie funkcjonowania cmentarzy komunalnych. Dochody niniejsze będą stanowiły źródło przychodów (określonych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2023 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2022 rok i po zmianach w 2022 roku (wg. planów na dzień 30.09.2022 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2022 r.	Plany po zmianach na 30.09.2022 r.	Projekt budżetu na 2023 r.
1.	Dochody bieżące	33 306 372,00	41 371 473,51	34 163 149,00
2.	Dochody majątkowe	8 083 948,00	10 545 166,78	17 632 000,00
	<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>	<i>50 000,00</i>	<i>542 650,00</i>	<i>50 000,00</i>
	Razem:	41 390 320,00	51 916 640,29	51 795 149,00

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej dane zagregowane (informacje szczegółowe dotyczące źródeł dochodów przedstawia się poniżej) należy zauważyć, że zastosowano zasadę ostrożności planowania zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych (w zakresie sprzedaży majątku). Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2022 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Wzrost dochodów majątkowych był wynikiem realizacji wyższych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych oraz dofinansowania przedsięwzięć inwestycyjnych. Podobnej tendencji zmian w zakresie dochodów bieżących należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2023 roku. Różnice w poziomie dochodów bieżących w projektach kolejnych lat wynikają jednocześnie z istotnie niższego w 2023 roku poziomu dotacji celowej

w zakresie wypłaty świadczeń wychowawczych (zadanie przeniesione do realizacji w trakcie 2022 roku budżetowego do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych) oraz wyższych kwot subwencji ogólnej.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2022 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2022 roku.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale budżetowym (w którym w poprzednich latach planowano dochody) nie zaplanowano na etapie projektu uchwały budżetowej żadnych dochodów. W trakcie roku budżetowego dochody zostaną zwiększone o plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych w kwocie 1 200,00 zł tzn. na poziomie 240,00 % zakładanych dochodów w 2022 roku. Sprzedaż drewna z lasów komunalnych jest efektem prowadzonych na ich terenie prac pielęgnacyjnych. Poziom planu oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Ponadto zakłada się niewielką aktywność gospodarczą w przedmiotowym zakresie, który nie stanowi podstawowej działalności gminy.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Ogólny plan ustalono na poziomie **5 315 000,00 zł**. Dochody 2023 roku stanowią 158,63 % dochodów zakładanych w 2022 roku. W całości zaplanowane wpływy stanowią dochody majątkowe (w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych) wynikające z realizacji zadania wieloletniego (na lata 2022 – 2023) pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 100022P w miejscowości Okonek wraz z budową kanalizacji deszczowej oraz wylotu kanalizacji deszczowej i oświetlenia ulicznego”.

W trakcie roku budżetowego (analogicznie do lat poprzednich) należy się spodziewać wzrostu dochodów w dziale stanowiących dofinansowanie realizacji gminnych inwestycji drogowych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogólny plan ustala się na poziomie **280 500,00 zł**, co stanowi 36,86 % planów na 2022 rok. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd, użytkowanie i służebność (od 2016 wyodrębniono w paragrafach klasyfikacji budżetowej dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) to łącznie 8 500,00 zł – wykonanie na 30 września 2022 r. wynosiło 8 610,52 zł.

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 220 000,00 zł (plan na poziomie 110,00 % roku 2022). Planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2022 roku oraz zakresu podpisanych umów dzierżawy. Na koniec III kwartału 2022 roku wykonano dochody na poziomie 216 420,59 zł.

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 2 000,00 zł

co oznacza dochody na poziomie 2022 roku. Na koniec III kwartału 2022 roku wykonano dochody na poziomie 3 309,46 zł.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł (9,21 % zakładanego wykonania w 2022 roku po korektach w trakcie roku budżetowego). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2023 rok) wynika z założenia zbycia nieruchomości gruntowych na cele budownictwa mieszkaniowego (gmina posiada nieruchomości podzielone, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Biorąc pod uwagę aktualne uwarunkowania społeczno – gospodarcze (podobnie jak w latach poprzednich) należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów. Niski plan dochodów jest wynikiem ostrożności planowania w kontekście trudności przewidzenia zainteresowania ze strony potencjalnych inwestorów prywatnych oraz instytucjonalnych.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na poziomie **302 438,00 zł** co stanowi 59,67 % planu zakładanego w 2022 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 112 438,00 zł stanowiącą wartość przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

W odniesieniu do dochodów realizowanych w rozdziale 75023 zaplanowano łącznie kwotę 190 000,00 zł (100,26 % planu na 2022 rok) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy z usług na poziomie 95 000,00 zł) z tytułu kosztów rozmów telefonicznych realizowanych przez jednostki podległe, refaktur pozostałych usług telekomunikacyjnych, opłat za energię elektryczną, dostawy gazu w obiektach wynajmowanych przez jednostki i osoby fizyczne niezaliczane do sektora finansów publicznych (w przypadkach gdy bezpośrednim odbiorcą tych usług jest UM w Okonku).

Pozostała kwota w wysokości 95 000,00 zł (wpływy z różnych dochodów) stanowi przewidywane dochody z tytułu przyznanych gminie odszkodowań oraz dochody stanowiące zwroty poniesionych przez gminę kosztów ubezpieczenia składników majątkowych jednostek organizacyjnych lokalnego samorządu.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PAŃSTWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowane zadanie w tym dziale to dotacja celowa na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w kwocie **1 827,00 zł**. (104,40 % planu na 2022 rok).

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Ogólnie dochody w dziale zaplanowano na poziomie 12 907 568,00 zł co stanowi 98,67 % zakładanego planu na 2022 rok.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (zakładany wzrost dotychczasowego poziomu w podatku od nieruchomości, wzrost w podatku rolnym, zbliżony do poprzedniego roku poziom podatku od środków transportowych), których kalkulację przyjęto na podstawie uchwalonych (lub ustawowo określanych) i projektowanych stawek podatkowych. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 5 000,00 zł, co stanowi 83,33 % planu na 2022 rok. Zaplanowanie dochodów w tym paragrafie jest trudne ze względu na ograniczone możliwości pozyskania pełnych informacji przed rozpoczęciem nowego okresu rozliczeniowego w zakresie poboru podatku (podatek jest pobierany i przekazywany do budżetu gminy przez urzędy skarbowe). Wysokość planu dochodów stanowi pochodną faktycznej realizacji wpływów w 2022 roku (wykonanie na koniec III kwartału – 8 844,09 zł).

Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- Podatek od nieruchomości – 2 965 000,00 zł, co stanowi poziom 95,18 % planu na 2022 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2022 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 863 213,55 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 2 500 000,00 zł) oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności podatkowych. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania biorąc pod uwagę stosunkowo niewielką liczbę podatników (w porównaniu z innymi samorządami) co znacznie zwiększa ryzyko niepełnej realizacji dochodów (w przypadkach ewentualnego pogorszenia kondycji finansowej przedsiębiorstw). Ponadto w prognozowaniu dochodów uwzględniono wprowadzone zmiany w 2018 roku w zakresie opodatkowania elektrowni wiatrowych oraz wprowadzane od początku 2019 roku zmiany opodatkowania nieruchomości gruntowych, z których korzystają przedsiębiorcy wykorzystujący je do umiejscowienia infrastruktury służącej do przesyłania albo dystrybucji płynów, pary, gazów lub energii elektrycznej oraz infrastruktury telekomunikacyjnej. Istotny wpływ na planowane dochody (poza podniesieniem podstawowych stawek podatkowych) mają przewidywane skutki (również wpływające na wykonywane dochody w 2022 roku) ostatecznych rozstrzygnięć (w formie wyroków Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu) w zakresie zobowiązań podatkowych Agencji Mienia Wojskowego za lata poprzednie.

- Podatek rolny – 225 000,00 zł, co stanowi 104,65 % planu ustalonego na 2022 rok. Podstawę oszacowania dochodów stanowi dotychczasowa struktura własnościowa oraz prognozowana stawka podatkowa (w wysokości 74,05 zł za 1 dt, tj. zgodnie ze średnią ceną z 11 ostatnich kwartałów podaną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r.) Przy interpretacji wykonania wpływów z podatku rolnego na

przestrzeni ostatnich lat uwzględniono częste zmiany struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (podmiotów z osobowością prawną) co może mieć istotny wpływ na realnie wykonywane dochody (również w kontekście ulg z tytułu nabycia gruntów na powiększanie niektórych gospodarstw rolnych),

- Podatek leśny – 690 000,00 zł co stanowi 132,69 % planu na 2022 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2022 roku, średniej cenie sprzedaży 1 m³ drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 323,18 zł za 1m³ (wzrost w porównaniu z poprzednim okresem o 52,26 %) oraz spodziewanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,

- Podatek od środków transportowych – 10 000,00 zł co stanowi 111,11 % wprowadzonego na 2022 roku planu. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu,

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 2 000,00 zł. Zaplanowanie kwoty w niniejszym paragrafie oparto na wykonaniu w bieżącym roku oraz latach poprzednich. Możliwość dokładnego szacowania utrudnia fakt bezpośredniej realizacji tych dochodów przez urzędy skarbowe oraz nieprzewidywalność ilości transakcji podlegających opodatkowaniu,

- Wpływy z realizacji naliczanych kosztów upomnień zaplanowano na poziomie 400,00 zł co stanowi plan odpowiadający poziomowi wprowadzonemu do budżetu 2022 roku.

Dochody od osób fizycznych

- Podatek od nieruchomości – zaplanowano na poziomie 1 860 000,00 zł co stanowi 108,77 % planu ustalonego na 2022 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2022 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 554 396,14 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 2 000 000 zł), ustalone stawki podatku w 2022 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągalskości należności podatkowych.

- Podatek rolny – 1 400 000,00 zł - co stanowi 112,00 % planu ustalonego na 2022 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono prognozowaną stawkę podatkową (obliczaną na podstawie średniej ceny skupu żyta z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r.) oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 940 777,48 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 250 000 zł). Przy projektowaniu planu rocznego uwzględniono specyfikę realizacji wpływów w tej kategorii w ostatnich latach, na którą wpływ miały również straty w gospodarstwach rolnych spowodowane niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi (rekompensowane częściowo w późniejszych okresach wprowadzonym wsparciem budżetu państwa).

- Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 6 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie 150,00 % planu zakładanego w 2022 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2022 roku (wykonanie na koniec III kwartału – 6 145,26 zł).

o Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 155 000,00 zł co oznacza 103,33 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2022 roku, prognozowane minimalne korekty stawek podatkowych na 2023 rok oraz obserwowane zmiany w strukturze taboru transportowego podlegającego opodatkowaniu na terenie gminy,

o Podatek od spadków i darowizn – 7 000,00 zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 140,00 % planu zakładanego w 2022 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2022 roku wykonano dochody na poziomie 13 452,54 zł). W kalkulacji uwzględniono także należności do zapłaty wykazywane przez urzędy skarbowe na poziomie 7 542,17 zł,

o Wpływy z opłaty targowej – 2 000,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na terenie miasta (głównie na placu przy stadionie w Okonku). Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2022 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 531,00 zł).

o Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na poziomie 280 000,00 zł co stanowi 107,69 % planowanych dochodów po zmianach w 2022 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień 30.09.2022 roku wykonano dochody w wysokości 226 812,44 zł),

o Wpływy z realizacji naliczanych kosztów upomnień zaplanowano na poziomie 8 000,00 zł co stanowi 79,21 % planu zakładanego do realizacji w 2022 roku (wykonanie na 30.09.2022 roku wyniosło 10 913,22 zł).

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego

o Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 31 000,00 zł (na poziomie planu 2022 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku (wykonanie dochodów do III kwartału na poziomie 23 992,99 zł),

o Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 170 000,00 zł co oznacza plan na poziomie 2022 roku. Podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów posiadających koncesje oraz wykonanie w bieżącym roku. Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów (profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii) szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok,

o Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego, przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym) określono na poziomie 26 000,00 zł co stanowi 100,00 % zakładanego planu w 2022 roku,

o Wpływy w kwocie 70 000,00 zł (120,69 % planu na 2022 rok) stanowiące dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml) zaplanowano na podstawie wykonania w 2022 roku. Dochody oraz wydatki nimi finansowane uwzględniono w treści załącznika nr 8 projektu uchwały budżetowej

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

o udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 777 545,00 zł co oznacza 97,13 % planu na 2022 rok. Zakładany plan oznacza kwotę zgodną z prognozami Ministra Finansów ze względu na pewność jej realizacji (po raz drugi w formie dochodów stanowiących wpłaty 12 równych rat miesięcznych w trakcie roku budżetowego).

o udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok na poziomie 217 623,00 zł. co oznacza poziom wyższy od planu na 2022 rok o 141,68 %. Po raz kolejny od 2022 roku zakładane dochody ustalone zostały dla gminy w prognozie Ministra Finansów i będą realizowane jako stały dochód (w 12 równych ratach miesięcznych).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody stanowią kwotę **14 908 996,00 zł**, co stanowi 113,96 % ustalonego planu na 2022 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać w rozdziale zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych (po złożeniu wniosku o zwrot części wydatków w ramach wyodrębnionego w 2022 roku w budżecie gminy funduszu sołeckiego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Prognozowane dochody wynoszą **112 000,00 zł** co oznacza tylko 8,38 % zakładanego wykonania w 2022 roku. W 2023 roku nie planuje się na etapie projektu (realizowanych w 2022 roku) dochodów stanowiących dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Przedmiotowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu gminy po otrzymaniu stosownego zawiadomienia dysponenta środków budżetu państwa. Ponadto na różnicę w planowanych dochodach wpływ ma realizacja w 2022 wydatków w ramach przyznanego grantu w projekcie pn. „*Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR*”. Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

o w rozdziale 80101: w kwocie 2 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie 100,00 % przewidywanego wykonania w 2022 r. W zakresie przedmiotowym prognozowane dochody związane są z najmem nieruchomości Szkoły Podstawowej w Okonku.

o w rozdziale 80104: w kwocie 20 000,00 zł przewidywane wpływy stanowiące środki z innych gmin stanowiące zwroty poniesionych przez Gminę Okonek nakładów na wychowanie przedszkolne (dotacji dla niepublicznych przedszkoli) dzieci zamieszkałych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego. Zakładany plan jest tożsamy z wysokością dochodów 2022 roku. W przedmiotowym rozdziale zaplanowano także w kwocie 50 000,00 zł (125,00 % korygowanego w trakcie roku planu na 2022 roku) łącznie dochody związane z otrzymywanymi zwrotami od rodziców uczniów przedszkola samorządowego w Lotyniu. Z zaplanowanych dochodów kwota 1 000,00 zł dotyczy opłat za korzystanie z wychowania

przedszkolnego (poza zakres bezpłatnych zajęć w wymiarze pięciu godzin) oraz kwota 49 000,00 zł to przewidywane opłaty za wyżywienie uczniów przedszkola.

o w rozdziale 80148 w kwocie 40 000,00 zł (133,33 % planu na 2022 rok) z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych). Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym oraz prognozowaną liczbę uczniów objętych odpłatnym dożywianiem.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody wynoszą **1 104 556,00 zł** co stanowi tylko 44,87 % planu zakładanego na 2022 rok. Znacznie niższy plan na etapie projektowania budżetowego jest przede wszystkim efektem zwiększania dotacji z budżetu państwa na zadania pomocy społecznej już w trakcie roku budżetowego (najważniejszym źródłem zwiększenia będą środki na zadanie związane z pomocą państwa w zakresie dożywiania). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone	12 337,00 zł
– dotacje na zadania własne	984 219,00 zł
– dochody własne	108 000,00 zł

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	12 337,00 zł
--	--------------

Dotacje na zadania własne przeznaczone są na finansowanie:

– wypłaty zasiłków okresowych	220 000,00 zł
– wypłaty zasiłków stałych	521 667,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	54 120,00 zł
- utrzymania Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	188 432,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym) :

– dochody z tytułu częściowego zwrotu (od osób nie spełniających kryterium do bezpłatnych świadczeń) kosztów świadczonych usług opiekuńczych	45 000,00 zł
– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85214 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	4 000,00 zł

- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85216 (należności główne świadczeń 6 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 7 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85228 (należności główne świadczeń) 1 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85230 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 4 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność (osób zobowiązanych do alimentacji) kosztów ponoszonych przez gminę z tytułu skierowania mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej 35 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność uczestników prowadzonego przez gminę Dziennego Domu „Senior +” 12 000,00 zł

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane dochody w wynoszą **3 000,00 zł** (co stanowi 4,32 % planowanych dochodów w 2022 roku). Całości planowanych wpływów stanowią dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85415 (należności główne świadczeń 2 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł). W trakcie roku budżetowego należy spodziewać się wzrostu realizowanych dochodów w formie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

DZIAŁ 855 RODZINA

Planowane dochody wynoszą **4 470 764,00 zł** (co stanowi 56,14 % planowanych dochodów w 2022 roku). Istotne różnice wynikają przede wszystkim z faktu przeniesienia do realizacji (w trakcie 2022 roku) wypłaty świadczeń wychowawczych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

- **dotacje na zadania zlecone** 4 404 764,00 zł
- **dochody własne** 66 000,00 zł

Dotacje na zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 r.

Dotacje **na zadania zlecone** przeznaczone są na finansowanie:

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 4 299 368,00 zł
- zadań związanych z wydawaniem Kart Dużej Rodziny 396,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 105 000,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym):

- dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych 40 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85501 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 4 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85502 (należności główne świadczeń 20 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 2 000,00 zł) 22 000,00 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **12 387 300,00 zł** co stanowi 176,23 % planu zakładanego w 2022 roku. Znaczące różnice w planowanych dochodach na przestrzeni kolejnych lat wynikają z uwzględnienia w projekcie budżetu na 2023 rok większego zakresu dochodów majątkowych stanowiących przyznane dofinansowanie do realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych.

Zaplanowano dochody w wysokości **95 000,00 zł** stanowiące opłaty pobierane od podmiotów na terenie gminy, które ze znacznych powierzchni zabudowanych odprowadzają wody opadowego do komunalnych instalacji kanalizacji deszczowej.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano także dochody bieżące w kwocie **8 000,00 zł**, które stanowią wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2022 roku. Właściwe przeznaczenie uzyskanych dochodów znalazło odzwierciedlenie w planowanych wydatkach budżetowych, których uszczegółowienie (w podziale paragrafów klasyfikacji budżetowej) zostało przedstawione w załączniku nr 4 projektu uchwały budżetowej.

Uwzględniono w kwocie **19 300,00 zł** środki finansowe na kontynuację (zadań przejętych na podstawie zawartego porozumienia od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) obowiązków w ramach programu „Czyste Powietrze”.

Zaplanowano w kwocie łącznej **12 265 000,00 zł** dochody majątkowe stanowiące przewidywane dofinansowanie w 2023 roku zadań majątkowych z *Rządowego Funduszu Polski Ład* w ramach *Programu Inwestycji Strategicznych* (realizowanego za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego). W zakresie merytorycznym przewidziano dofinansowanie następujących zadań:

- 1) „*Rozbudowy i przebudowy (modernizacji) oczyszczalni ścieków w Okonku*” w kwocie 5 300 000,00 zł. Planowane środki stanowią 50,00 % zakładanego wsparcia budżetu gminy (pierwsza transza przewidywana w 2022 roku);
- 2) „*Budowy sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej w Okonku*” w kwocie 4 975 000,00 zł;
- 3) „*Modernizacji stacji uzdatniania wody z ujęciem wód głębinowych w Borucinie*” w kwocie 1 990 000,00 zł.

WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2023 ROK.

Wydatki na 2023 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie 53 361 149,00 zł. Do kalkulacji wydatków przyjęto między innymi wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów (oraz założeniach ustawy budżetowej) w zakresie prognozowanych średniorocznych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wysokości obowiązkowych składek na ubezpieczenie społeczne, zakresu obowiązkowych zadań własnych gminy, poziomu minimalnego wynagrodzenia. Wydatki skalkulowano w kwotach umożliwiających właściwe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy (przy konieczności stałej optymalizacji ponoszonych kosztów). Utrzymywanie niskiego poziomu wydatków przy ograniczonych możliwościach wzrostu dochodów (osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej) jest warunkiem wypracowania wartości wskaźnika (spłaty zadłużenia) warunkującego właściwą obsługę zadłużenia i przyjęcie przez organ stanowiący uchwały budżetowej. Specyficzna konstrukcja tzw. indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wymusza stałą kontrolę poziomu wydatków bieżących (podstawowe źródło finansowania szerokiego zakresu zadań własnych gminy) oraz szybkie przeciwdziałanie zagrożeniu ich wzrostu (bez możliwości wzrostu dochodów bieżących) w kolejnych okresach sprawozdawczych. Odpowiednie kształtowanie wydatków bieżących w długiej perspektywie czasowej wydaje się być podstawowym celem warunkującym osiągnięcie odpowiedniego stopnia efektywności prowadzonej gospodarki finansowej lokalnego samorządu. Wskazany cel osiągnięcia odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej w żaden sposób nie może zostać przekładany na późniejsze okresy sprawozdawcze ze względu na częściowe złagodzenie i uelastycznienie reguł fiskalnych budżetów samorządowych w kilku kolejnych latach budżetowych. W kontekście wypracowania odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej największym wyzwaniem projektowanego okresu budżetowego będzie sfinansowanie rosnących kosztów energii elektrycznej, gazu i grzewczych paliw stałych (mimo wprowadzenia mechanizmów łagodzących skutki drastycznych podwyżek cen).

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2023 rok zostały ustalone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. W celu zabezpieczenia niezbędnych wydatków na realizację zadań zostały zaangażowane w odpowiednich wielkościach środki własne gminy.

Podstawowe zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym zostały uwzględnione w projektowanych wydatkach budżetowych na poziomie zbliżonym do zakresu rzeczowego realizowanego w bieżącym roku budżetowym (przy stale rosnącym zapotrzebowaniu w tym zakresie). Zaplanowane wydatki w poszczególnych działach zostały skalkulowane w odniesieniu do posiadanych możliwości kształtowania wartości ponoszonych kosztów na poziomie, który nie powinien zakłócić sprawnego funkcjonowania lokalnego samorządu jako całości. Zaplanowane wydatki w projekcie budżetu na 2023 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2022 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2022 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2022 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2022 r.	Projekt budżetu na 2023 r.
1.	Wydatki bieżące	31 752 855,68	39 736 979,29	32 816 149,00
2.	Wydatki majątkowe	15 703 464,32	22 336 121,00	20 545 000,00
	Razem:	47 456 320,00	62 073 100,29	53 361 149,00

Plan wydatków bieżących na 2023 rok założono na poziomie 103,35 % planu projektowanego na 2022 rok. Porównując wydatki bieżące kolejnych lat (na etapie wartości projektowanych) z wyłączeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obserwuje się wzrost planowanych wydatków w 2023 roku o kwotę 3 277 805,32 zł. Uzyskane wskaźniki stanowią wynik zarówno konieczności wypracowania odpowiedniej nadwyżki operacyjnej jak i zauważalnego w każdym roku wzrostu wydatków bieżących (w 2023 roku szczególnie w kontekście oddziaływania czynników inflacyjnych). Wydatki według działów klasyfikacji budżetowej planowanych na 2023 rok w porównaniu do wydatków na 2022 rok (plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2022 r. po zmianach na 30.09.2022 r. w zł	Projekt budżetu na 2023 rok w zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	770 699,93	44 900,00
600	Transport i łączność	9 144 354,85	5 543 970,24
700	Gospodarka mieszkaniowa	193 000,00	141 000,00
710	Działalność usługowa	77 525,00	46 000,00
720	Informatyka	253 230,00	0,00
750	Administracja publiczna	4 659 453,97	5 037 386,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750,00	1 827,00
752	Obrona narodowa	0,00	2 500,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	348 600,00	344 900,00
757	Obsługa długu publicznego	207 000,00	450 000,00
758	Różne rozliczenia	324 000,00	2 554 000,00
801	Oświata i wychowanie	14 305 406,63	13 359 452,00
851	Ochrona zdrowia	385 266,77	240 000,00
852	Pomoc społeczna	4 827 619,76	3 613 290,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 336 384,00	44 441,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	99 400,00	38 000,00
855	Rodzina	8 881 310,96	5 283 537,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 691 884,94	14 840 110,97
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	986 500,00	1 193 967,85
926	Kultura fizyczna	579 713,48	581 866,94
	RAZEM:	62 073 100,29	53 361 149,00

Różnice w poziomie wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wynikają przede wszystkim ze zróżnicowania planowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym, wyłączenia wydatków na świadczenia wychowawcze oraz zmienionego zakresu rzeczowego wydatków skutkujących koniecznością ponoszenia kosztów bieżących. Ponadto należy uwzględnić fakt zwiększania corocznie wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego na skutek przyznawania dodatkowych dotacji celowych z budżetu państwa.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2022 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2022 roku.

Wydatki projektowane na 2023 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Projekt planu ustalono na kwotę **44 900,00 zł.** co oznacza 5,83 % planowanych wydatków w budżecie na 2022 rok. Znacznie niższy plan wynika z faktu przyznawania już w trakcie roku budżetowego dotacji na zadanie zlecone w zakresie wypłaty producentom rolnych zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Środki przeznacza się na następujące zadania:

W rozdziale 01008 planuje się dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w kwocie 12 400,00 zł. Realizacja przedmiotowego wydatku będzie się odbywała w roku budżetowym zgodnie z wytycznymi uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LVI/402/2018 z dnia 25 września 2018 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu gminy spółce wodnej, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczania.

W rozdziale 01030 zaplanowano wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w kwocie 32 500,00 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **5 543 970,24 zł** co stanowi 60,63 % planu zakładanego na 2022 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym.

Na etapie projektu budżetu nie zaplanowano (uwzględnionych w budżecie 2022 roku) wydatków w rozdziale dróg publicznych krajowych (wydatki na przejęte zadania bieżącego utrzymania) oraz zadań dofinansowanych w bieżącym roku ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego na zadania związane z modernizacją dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Ewentualne wydatki w tym zakresie zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Wydatki sklasyfikowano w rozdziale dróg publicznych gminnych w łącznej kwocie 5 543 970,24 zł (65,20 % planu na 2022 rok). Istotna różnica wynika z niższego zakresu zadań inwestycyjnych w projektowanym okresie. Kwota 228 970,24 zł stanowi planowane wydatki bieżące służące do zaspokojenia podstawowych obowiązków w zakresie napraw i usuwania awarii na gminnych drogach publicznych (szczególnie gruntowych wymagających w okresach wiosenno – jesiennych prac przywracających ich przejezdność). Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych są wyższe od wydatków 2022 roku o kwotę 56 376,63 zł. Z całości wydatków bieżących kwota 81 431,85 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2023 rok funduszu sołectkiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 5 315 000,00 zł stanowią 63,81 % planu zakładanego na 2022 rok i zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok. W trakcie roku budżetowego prawdopodobne jest zwiększenie wydatków majątkowych w rozdziale po przedstawieniu wyników naboru

w programie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ewentualny wkład własny będzie możliwy do zaangażowania w ramach planowanej rezerwy na zadania inwestycyjne).

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **141 000,00 zł** co stanowi 73,06 % planu na 2022 rok. W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 99 000,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 80 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 19 000,00 zł stanowi oszacowany według aktualnych potrzeb (wyroków sądowych) poziom odszkodowań na rzecz właścicieli lokali, w których zamieszkują nadal mieszkańcy gminy, i którym lokalny samorząd nie miał możliwości zapewnienia zasądzonego lokalu socjalnego.
- W rozdziale gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 42 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 35 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 7 000,00 stanowi planowany poziom podatku VAT do odprowadzenia z budżetu gminy z tytułu rozliczenia dokonywanych transakcji podlegających opodatkowaniu na przełomie rocznych okresów sprawozdawczych (głównie najem i dzierżawa składników majątkowych gminy, sprzedaż drewna oraz składników mienia komunalnego).

Niższe wydatki w dziale wynikają przede wszystkim z obniżenia planowanych wydatków z tytułu kosztów zakupu usług pozostałych (wydatki ewentualnie zwiększane w trakcie roku po uzyskaniu wyższych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych gminy) oraz braku planu w kontekście wydatków majątkowych.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **46 000,00 zł** co stanowi 59,34 % planu zakładanego na 2022 rok. Różnice w planowanych wydatkach są odzwierciedleniem realizowanego zakresu opracowań w zakresie gospodarki przestrzennej w dwóch kolejnych latach. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano całość wydatków działu związanych z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (projektowane zmiany planów zagospodarowania przestrzennego). W niniejszym zakresie zaplanowano także (paragraf 4170) szacowane koszty wynagrodzeń członków miejskiej komisji urbanistycznej w wysokości 6 000,00 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie **5 037 386,00 zł**, co stanowi 108,11 % wydatków ogółem zakładanych w 2022 roku. W ramach zaplanowanych zadań kwota 112 438,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- W rozdziale 75011 (funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego) przewidziano do realizacji wydatki w kwocie 112 438,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan ustalono zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego na poziomie wyższym niż w 2022 roku o kwotę 16 996,00 zł;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 152 400,00 zł (100,00 % planu na 2022 rok). Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku oraz zwroty z tytułu podróży służbowych w kwocie 150 400,00 zł oraz zakupu usług pozostałych (głównie usług transportowych) w kwocie 2 000,00 zł związanych z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy;
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano wydatki ogółem na poziomie 3 174 800,00 zł, w całości stanowiące wydatki bieżące (co stanowi 114,02 % wydatków bieżących 2022 roku). Największe różnice wynikają z kosztów wynagrodzeń oraz pochodnych od nich naliczanych (uwzględniono zakres płac po częściowym zwiększeniu zatrudnienia w 2022 roku bez uwzględnienia waloryzacji płac). W rozdziale 75023 od 2022 roku są uwzględniane jedynie wydatki związane z wynagrodzeniami oraz koszty służące bezpośrednio utrzymaniu miejsc pracy. Pozostałe koszty wcześniej klasyfikowane w rozdziale i związane z administracją publiczną zostały przeniesione do rozdziału 75095 (zgodnie ze *SMUP – Systemem Monitorowania Usług Publicznych*);
- W rozdziale 75075 (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 31 000,00 zł co stanowi 79,49 % wydatków planowanych na 2022 rok. Porównując zakładany plan z budżetem na 2022 rok widoczny jest spadek zakładanych wydatków o kwotę 8 000,00 zł;
- W rozdziale wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego uwzględniono wydatki bieżące funkcjonowania utworzonego z początkiem 2017 roku Centrum Usług Wspólnych. Wydatki planowane w kwocie 774 148,00 zł stanowią 112,74 % planu na 2022 rok.
- W rozdziale 75095 (wprowadzonym od 2022 roku) zaplanowano koszty administracyjne, które nie są bezpośrednio związane z utrzymaniem stanowisk pracy i były wcześniej klasyfikowane w rozdziale 75022 oraz 75023. W ramach wydatków ogółem na poziomie 792 600,00 zł zaplanowano m.in.:
 - zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów w kwocie 99 600,00 zł;
 - zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie 8 000,00 zł;

- zakupy energii elektrycznej w pozostałych obiektach zarządzanych w ramach administracji publicznej (z wyłączeniem kosztów budynku Urzędu Miejskiego w Okonku) w kwocie 280 000,00 zł;
- zakupy usług pozostałych w kwocie 255 000,00 zł (w zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych przewiduje się sfinansowanie m.in. kosztów dostępu do internetowych baz przepisów prawa, kosztów przesyłek pocztowych, usług radcy prawnego, dzierżawy urządzeń kopiujących, utrzymania domen internetowych, obowiązkowych przeglądów i konserwacji, usług doradztwa podatkowego, usług audytorskich itp.). W paragrafie kwota 2 000,00 zł stanowi wydatki przewidziane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2023 rok;
- koszty różnych opłat i składek w kwocie 150 000,00 zł (w zakresie paragrafu różnych opłat i składek przewiduje się sfinansowanie m.in.: wpłat na rzecz związków i organizacji, do których gmina należy m. in. WOKISS, LGD „Krajna Złotowska”, Pilski Bank Żywności, koszty ubezpieczeń majątkowych, od odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjnych, koszty związane z egzekucją należności budżetowych ponoszone na rzecz komorników);

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę **1 827,00 zł** (wydatki bieżące) z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość wydatków realizowana będzie z dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej (przez Krajowe Biuro Wyborcze) na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane wydatki stanowią 104,40 % planu na 2022 rok.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł przewidywane koszty zwrotów kosztów podróży dla wzywanych na komisje kwalifikacyjne mieszkańców gminy (wcześniej klasyfikowane w rozdziale 75045). Po realizacji zwrotów zaangażowane kwoty zostaną zwrócone przez Powiat Złotowski w trakcie roku budżetowego.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki w dziale 754 zaplanowano w łącznej kwocie **344 900,00 zł** co stanowi 98,94 % planu na 2022 rok. Całość planowanych wydatków stanowi wydatki bieżące. W ramach wydatków ogółem uwzględniono także wydatki realizowane z wyodrębnionego funduszu sołeckiego na 2023 rok w kwocie 600,00 zł.

- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki na poziomie 344 900,00 zł co stanowi 108,25 % planu na 2022 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (70 000,00 zł) planuje się sfinansować m.in. zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług

pozostałych (35 000,00 zł) planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych. W zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 52 000,00 zł środki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną. W zakresie wynagrodzeń bezosobowych na kwotę 73 200,00 zł przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych, nadzoru nad działalnością jednostek i palaczy w poszczególnych jednostkach). Ponadto w ramach wydatków bieżących kwota 600,00 zł będzie realizowana w ramach funduszu sołeckiego (szczegółowe dane w niniejszym zakresie zawiera załącznik nr 10 niniejszego projektu).

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą **450 000,00 zł** co stanowi 217,39 % planu na 2022 rok po zmianach. Planowane wydatki są pochodną wprowadzanych w okresie 2021 oraz 2022 roku zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (do poziomu 6,75 % stopy referencyjnej). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (odpowiednie wskaźniki WIBOR powiększone o stałe marże banków kredytujących) obowiązujące w miesiącu listopadzie bieżącego roku. W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 45 000,00 zł). Przy kalkulowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2022 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 2 500 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań w III kwartale – szacowane koszty 70 000,00 zł).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **2 554 000,00 zł** co stanowi kwotę wyższą od planowanej w 2022 roku po zmianach o 2 230 000,00 zł. Z całości zakładanych wydatków kwota 2 124 000,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 430 000,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 30 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej budżetu gminy. Analiza wykonania w bieżącym roku budżetowym stanowiła podstawowy wyznacznik zakładanego planu.
- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 2 524 000,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na łączną kwotę 400 000,00 zł. Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 250 000,00 zł stanowi rezerwę ogólną budżetu gminy (w wysokości spełniającej wymogi ustawy o finansach publicznych: nie niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1,00 % wydatków budżetu). Zaplanowana rezerwa ogólna stanowi 0,47 % projektowanych na 2023 rok wydatków budżetowych).

Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące w wysokości 150 000,00 zł dotyczy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,75 % wskazanych powyżej wydatków budżetowych).

W projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok zaplanowano także rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 2 124 000,00 zł. Przedmiotowa rezerwa będzie rozdysponowana zgodnie z jej celem w trakcie roku budżetowego w momencie możliwości określenia konkretnych potrzeb inwestycyjnych budżetu (np. zaangażowania odpowiedniego wkładu własnego w inwestycje ewentualnie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Rozwoju Dróg czy finansowania przedsięwzięć wieloletnich).

Zaproponowany łączny poziom rezerw celowych w kwocie 2 274 000,00 zł stanowi 4,26 % wydatków budżetowych co spełnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych (suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **13 359 452,00 zł** co stanowi 93,39 % planu (po zmianach) zakładanego na rok bieżący. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 8 320 762,00 zł co stanowi 97,79 % planu na 2022 rok po zmianach. W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 1 100 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji ustalono w oparciu o posiadane informacje kształtujące poziom części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy oraz przewidywaną liczbę uczniów szkoły. Ostateczny poziom dotacji (przy niezmiennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2023 roku i ewentualnym wystąpieniu tzw. współczynnika zwiększającego. W zakresie pozostałych wydatków całość stanowi koszty bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących. Wydatki w poszczególnych paragrafach

klasyfikacji budżetowej wnioskowane przez kierowników jednostek budżetowych uwzględniono w kwotach przez nich projektowanych.

- W rozdziale dotyczącym przedszkoli zaplanowano łącznie wydatki (w całości bieżące) na poziomie 2 226 101,00 zł co stanowi 109,64 % planu przyjętego po zmianach na 2022 rok. Wykazana różnica jest przede wszystkim konsekwencją zmiany planowej kwoty dotacji podmiotowej dla przedszkoli niepublicznych (o uprawnieniach jednostek publicznych) na terenie gminy. W ramach planowanych wydatków kwota 390 501,00 zł stanowi przewidywane koszty funkcjonowania przedszkola samorządowego w Lotyniu (z dwoma oddziałami).

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 785 600,00 zł jako wydatki stanowiące dotacje podmiotowe przekazywane dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznej jednostki systemu oświaty (109,21 % planu na 2021 rok). Do kalkulacji przyjęto założenie dofinansowania 240 dzieci w przedszkolach niepublicznych (szacunek na podstawie złożonych wniosków oraz analizy sytuacji demograficznej i założeniu utrzymania przez wszystkie przedszkola kryteriów placówek publicznych) przy dotacji na poziomie ok. 620,00 zł na jedno dziecko miesięcznie (wysokość dotacji miesięcznej na poziomie wyższym od stawki 2021 roku o 13,76 %).

W rozdziale zaplanowano także wydatki na poziomie 50 000,00 zł stanowiące zwroty dla innych gmin poniesionych kosztów na funkcjonowanie przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości zwrotów na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku).

- W ramach wprowadzanego od 2022 roku rozdziału 80107 zaplanowano wydatki w kwocie łącznej 348 935,00 zł na funkcjonowanie świetlic szkolnych na terenie gminy. Zaplanowane wydatki stanowią 75,42 % planu 2022 roku. W wydatkach uwzględniono wszystkie niezbędne do poniesienia koszty (głównie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych) wnioskowane przez jednostki organizacyjne gminy.
- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 1 170 000,00 zł co oznacza 118,48 % planu ustalonego w 2022 roku po zmianach. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie oraz ponowną realizację zadania własnego w większości w ramach zakupu biletów miesięcznych. W ramach zadania przewidziano także koszty dowożenia uczniów do przedszkoli, uczniów szkół do specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych, transportu uczniów na dodatkowe zajęcia pozalekcyjne w szkołach oraz zwroty kosztów dla rodziców samodzielnie dowożących uczniów do szkół w kwocie 20 000,00 zł.
- Wydatki w zakresie kosztów dokształcania i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 22 978,00 zł co stanowi 64,36 % planu na 2022 rok. Zaplanowane wydatki spełniają wymogi zawarte w ustawie z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Z całości wydatków kwota 21 239,00 zł została naliczona od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz kwota 1 739,00 zł od wynagrodzeń nauczycieli przedszkola samorządowego w Lotyniu.
- Wydatki w rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano na poziomie 191 936,00 zł co stanowi 69,01 % planu zakładanego na 2022 rok. Obniżenie wydatków

ogółem wynika przede wszystkim z realizacji w 2022 roku istotnego zakresu zadań remontowych (wydatki występujące w budżecie okresowo).

- W rozdziałach 80149 oraz 80150 (obrazujących wydatki związane z kosztami stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy) zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 1 043 540,00 zł co stanowi 93,69 % planu na 2022 rok. Z całości wydatków przewidziano w kwocie 340 000,00 zł dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznych jednostek systemu oświaty, wydatki bieżące w samorządowym przedszkolu publicznym w Lotyniu w kwocie 108 540,00 zł, dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 10 000,00 zł oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia w szkołach podstawowych prowadzonych przez gminę na poziomie 585 000,00 zł. Na przestrzeni kolejnych lat zauważalny jest wysoki poziom wydatków w niniejszej kategorii wynikający z liczby orzeczeń o konieczności stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży.
- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 35 200,00 zł co stanowi 4,24 % planu na rok bieżący. Istotnie niższy plan w 2023 roku wynika z realizacji w 2022 roku (w kwocie 800 800,00 zł) jednorazowego projektu pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”.

W ramach wydatków zaplanowano kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania), kwotę 9 000,00 zł jako nagrody Burmistrza Okonka w konkursie na najlepszego ucznia, kwotę 10 000,00 zł (zakup usług pozostałych) na finansowanie udziału uczniów z terenu gminy w zajęciach i projektach wykraczających poza podstawową działalność szkół (turnieje, konkursy, wymiany młodzieży, projekty edukacyjne, sportowe itp.) oraz kwotę 1 200,00 zł (paragraf 4170, 4210) jako koszty postępowań o nadanie stopni awansu zawodowego nauczycieli.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę **240 000,00 zł** co stanowi 62,29 % planu zakładanego na 2022 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się:

- w kwocie łącznej 240 000,00 na zadania wynikające z projektu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii na 2023 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (237 000,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (170 000,00 zł). Ponadto w ramach rozdziału 85154 przewidziano także realizację wydatków finansowanych dochodami z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml) w kwocie 70 000,00 zł.

Szczegółowy sposób przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **3 613 290,00 zł** co stanowi 74,85 % planu na 2022 rok. Stosunkowo niski plan wydatków nie jest wynikiem nieuwzględnienia obligatoryjnych zadań lecz faktem przekazywania części dotacji celowych z budżetu państwa już w trakcie roku budżetowego. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale dotyczącym domów pomocy społecznej zaplanowano (w formie zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego) kwotę 564 000,00 zł stanowiącą koszty opłat pobytu mieszkańców gminy w ośrodkach zlokalizowanych na terenie innych samorządów. Zaplanowane wydatki stanowią 112,80 % planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2022 roku. Należy jednocześnie zaznaczyć, że koszty tego zadania będą rosły w kolejnych okresach sprawozdawczych ze względu na wzrost stawek miesięcznych opłat (m.in. z powodu wzrostu poziomu płacy minimalnej i efektu inflacyjnego w zakresie mediów, zakupu żywności i środków higienicznych) oraz wzrostu liczby osób, które potencjalnie powinny korzystać z tej formy usług pomocy społecznej (wynik procesów demograficznych lokalnej społeczności). Ewentualna weryfikacja zakładanych planów być może będzie już konieczna w trakcie 2023 roku.
- Wydatki na zadania związane z ośrodkami wsparcia (koszty zapewnienia schronienia osobom bezdomnym w odpowiednich ośrodkach) zaplanowano na poziomie 5 000,00 zł co oznacza wydatki na poziomie 50,00 % planu na 2022 rok. Plan wydatków ustalono w oparciu o analizę potrzeb w tym zakresie w ostatnich okresach sprawozdawczych.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się sfinansować środkami w wysokości 3 400,00 zł. W zakresie merytorycznym środki zostaną przeznaczone na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie ze szczególnym uwzględnieniem programów terapeutycznych w szkołach na terenie gminy.
- Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano w kwocie 54 120,00 zł co stanowi 99,85 % środków planowanych w 2022 roku. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości jest dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego gminy.
- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 274 000,00 zł co stanowi 98,21 % planu na 2022 rok. Z całości środków kwota 220 000,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).

- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 75 000,00 zł co stanowi 98,43 % planu na 2022 rok. Wysokość planowanych wydatków ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym okresie sprawozdawczym. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać wzrostu wydatków (odpowiadających wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej) w zakresie wypłaty dodatku energetycznego. Dodatek przysługuje osobom, którym przyznano dodatek mieszkaniowy (tzw. odbiorcy wrażliwi energii elektrycznej).
- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 521 667,00 zł co stanowi 83,24 % planu zakładanego na 2022 rok. Wysokość planowanych wydatków jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 7 000,00 zł (6 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 1 490 143,00 zł co stanowi 105,39 % planu zakładanego na 2022 rok. Z całości wydatków kwota 188 432,00 zł jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego.
- Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 243 337,00 zł co stanowi 92,41 % planu wydatków w 2022 roku. Projektowana kwota jest finansowana w wysokości 12 337,00 zł (w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych) dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Pozostałe wydatki finansowane są z własnych środków budżetowych gminy. Podobnie jak w 2022 roku w projektowanym okresie przewiduje się zrealizować zadanie własne polegające na świadczeniu usług opiekuńczych poprzez zlecenie jego wykonania po rozstrzygnięciu konkursu ofert w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Wartość zlecanego zadania (230 000,00 zł) oszacowano w oparciu o zapotrzebowanie na usługi opiekuńcze w bieżącym roku z uwzględnieniem wzrostu minimalnych stawek godzinowych osób wykonujących poszczególne zadania.
- Wydatki na zadanie związane z pomocą w zakresie dożywiania ustalono na poziomie 154 000,00 zł. Z całości wydatków kwota 150 000,00 zł stanowi przewidywany wkład własny gminy w kompleksowej realizacji rządowego programu „Posiłek w domu i w szkole”. W bieżącym roku budżetowym udział środków gminy w realizacji wydatków stanowi 25%. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 221 623,00 zł co stanowi 22,43 % planu ustalonego na 2022 rok. Wyrażna różnica w planowanych wydatkach wynika z faktu klasyfikowania w 2022 roku w rozdziale kosztów wypłaty dodatków osłonowych oraz pomocy obywatelom Ukrainy. W ramach zaplanowanych wydatków przewiduje się:

- kwotę 20 000,00 zł (paragraf 3110) jako koszty organizacji prac społecznie użytecznych.
- kwotę 10 000,00 zł jako przewidywane wydatki realizowane na podstawie porozumienia z Gminą i Miastem Złotów dotyczącego kosztów pobytu mieszkańców Gminy Okonek w noclegowni prowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie.
- kwotę 191 623,00 zł jako planowane koszty bieżące funkcjonowania dziennego domu „Senior+”. Ewentualnego wzrostu wydatków w trakcie roku budżetowego można się spodziewać po uzyskaniu wsparcia zadania ze środków budżetu państwa.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Całość wydatków w dziale zaplanowano na poziomie **44 441,00 zł** co stanowi 3,32 % planu na 2022 rok. Istotna różnica w planowanych wydatkach na przestrzeni dwóch kolejnych lat wynika z

- uwzględnienia w projekcie jedynie środków własnych budżetu gminy (44 441,00 zł) na finansowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku. Analogicznie do lat poprzednich w trakcie roku budżetowego wydatki powinny zostać zwiększone o środki pochodzące z budżetu Powiatu Złotowskiego;
- finansowania w rozdziale w 2022 roku wypłaty dodatków do zakupu surowców grzewczych (na etapie projektowania dysponenci środków budżetu państwa nie informowali o kwotach zaangażowanych do finansowania tych wydatków w 2023 roku).

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale zaplanowano wydatki na kwotę łączną w wysokości **38 000,00 zł** co stanowi tylko 38,23 % planu na 2022 rok. Różnica w poziomie wydatków wynika z braku uwzględnienia na etapie projektowania budżetowego dotacji celowych z budżetu państwa (decyzje w trakcie roku budżetowego) na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłaty pomocy materialnej dla uczniów formie stypendiów. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej uwzględniono:

- Wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano na poziomie 35 000,00 zł co stanowi 36,31 % planu na 2022 rok w tym zakresie. Całość projektowanej kwoty (wzrost w trakcie roku po przyznaniu dodatkowych środków z dotacji) stanowi zakładany udział własny gminy w realizacji zadania związanego z wypłatą stypendiów dla uczniów;
- Wydatki w kwocie 3 000,00 zł (2 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń (stypendiów dla uczniów) wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) 5 283 537,00 zł co stanowi 59,49 % wydatków 2022 roku. Znaczące różnice wynikają ze zmiany sposobu finansowania od czerwca 2022 roku świadczeń wychowawczych. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na zadanie związane z realizacją świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacaniem składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano na poziomie 4 339 368,00 zł co stanowi 96,34 % planu na 2022 rok. Z całości wydatków kwota 4 299 368,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 3 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania – 128 981,04 zł). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 40 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych). W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 22 000,00 zł (20 000,00 zł – należność główna, 2 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na finansowanie zadań wynikających z przyznawania Kart Dużej Rodziny w kwocie 396,00 zł (w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych);
- Wydatki w rozdziale wspierania rodziny zaplanowano na poziomie 80 773,00 zł co stanowi 102,10 % planu ustalonego na 2022 rok. Wydatki w rozdziale dotyczą kosztów realizacji zadań ustawowych przewidzianych dla asystenta rodziny;
- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 360 000,00 zł co stanowi 94,49 % planu ustalonego na 2022 rok. Wydatki w tym zakresie będą realizowane na podstawie art. 176 pkt. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym). Do projektu przyjęto założenia kosztów wynikające z objęcia pieczą zastępczą 31 dzieci z terenu gminy;
- Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano na poziomie 105 000,00 zł co stanowi 87,50 % planu wydatków w 2022 roku. Całość wydatków w rozdziale jest finansowana dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej;

- Wydatki w rozdziale (85516) systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zaplanowano w kwocie 372 000,00 zł co stanowi 81,26 % planu ustalonego na 2022 rok. Planowane wydatki stanowią dofinansowanie w formie dotacji dla niepublicznych żłobków. Założono dofinansowanie w trakcie roku 50 dzieci przy projektowanej jednostkowej dotacji miesięcznej na poziomie 620,00 zł (na podstawie skorygowanej uchwały nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowych dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Miasta i Gminy Okonek).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **14 840 110,97 zł** co stanowi 101,01 % planu zakładanego na 2022 rok. Z całości planowanych wydatków kwota 1 825 110,97 zł stanowi wydatki bieżące (134,90 % planu wydatków bieżących na 2022 rok) oraz kwota 13 015 000,00 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 115 000,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi 105,50 % planu na 2022 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty bieżące na rzecz Wód Polskich w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych. Wydatki zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w tym zakresie;
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 158 000,00 zł co stanowi 94,78 % planu na 2022 rok. Wysokość projektowanych kwot oszacowano na podstawie analizy realizowanych wydatków w okresie ostatnich kilku lat. Całość wydatków w rozdziale dotyczy zadań bieżących w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych w kwocie 110 000,00 zł (usługi oczyszczania oraz bieżącego utrzymania zimowego dróg) oraz opłat z tytułu usuwania odpadów komunalnych będących efektem prac porządkowych w kwocie 45 000,00 zł;
- W rozdziale utrzymania zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 47 610,97 zł co stanowi 43,72 % wydatków na 2022 rok. Różnica w projektowanych wydatkach wynika między innymi z realizacji w 2022 roku zadań inwestycyjnych (31 000,00 zł). Wydatki bieżące w pozostałym zakresie (w tym 610,97 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołectkiego na 2023 rok) stanowią 60,33 % planów na 2022 rok (zróżnicowanie będące konsekwencją innego rozdysponowania środków funduszu sołectkiego);
- W rozdziale ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano wydatki w kwocie 19 300,00 zł jako kontynuację zadań w ramach podpisanego (z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) porozumienia przy realizacji programu „Czyste Powietrze”;
- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 85 000,00 zł co stanowi 88,54 % plan 2022 roku (plan określono w oparciu o wykonanie w trakcie bieżącego roku z wyłączeniem wydatków występujących okresowo

w kontekście kosztów opieki nad odebranymi właścicielowi zwierzętami gospodarskimi). W ramach wydatków (w całości bieżące) planuje się sfinansować kompleksowo zadania wynikające z założeń projektu programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy w 2023 roku. Dla zapewnienia odpowiedniej realizacji zadań własnych gminy w przedmiotowym zakresie przy niższych wydatkach budżetowych konieczna będzie dalsza intensyfikacja działań w aspekcie adopcji bezpańskich zwierząt z terenu gminy przebywających w schroniskach;

- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 725 200,00 zł co stanowi 126,87 % planu na 2022 rok. Potrzeby oszacowano na podstawie analizy wydatków roku bieżącego. W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej (przy uwzględnieniu założeń ochrony taryfowej dla jednostek samorządu terytorialnego) oraz usług konserwacji i bieżącej obsługi sieci dystrybucyjnej. Z całości wydatków kwota 5 200,00 zł (w 2022 roku – 18 600,00 zł) stanowi wydatki w ramach funduszu sołectkiego na 2023 rok;
- W rozdziale dotyczącym wydatków na działalność zakładów gospodarki komunalnej (Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku działającego w formie zakładu budżetowego) przewidziano wydatki na poziomie 540 000,00 zł co stanowi 385,71 % planu na 2022 rok w zakresie wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów oczyszczania nieczystości płynnych oraz dostarczania wody – 540 000,00 zł. Wysokość planowanych dotacji może ulec zmianie po ustaleniu na ostatecznym poziomie stawek jednostkowych oczyszczania ścieków i dostarczanej wody oraz ustaleniu w ich konsekwencji stawek jednostkowych dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2023 rok. Znaczący wzrost planowanych wydatków w tym zakresie jest pochodną niezbędnej potrzeby wsparcia finansowego zakładu budżetowego szczególnie przy dynamicznie rosnących kosztach energii elektrycznej (oraz prawdopodobnym braku możliwości zrekompensowania strat wyższymi stawkami jednostkowymi usług komunalnych);
- W rozdziale pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami zaplanowano wydatki na poziomie 20 000,00 zł co stanowi tylko 105,26 % planu na 2022 rok. W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:
 - dotacji do przekazania na rzecz Powiatu Złotowskiego (na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia w zakresie realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu) w kwocie 12 000,00 zł;
 - na zakup usług pozostałych dotyczących zleczanych do wykonania badań monitoringowych zrekultywowanego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 8 000,00 zł.

- W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 13 130 000,00 zł co stanowi 98,06 % planu na 2022 rok. Z całości planowanych wydatków kwota 115 000,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 13 015 000,00 zł to planowane wydatki inwestycyjne. W ramach wydatków bieżących przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych służących przede wszystkim reagowaniu na pojawiające się w trakcie roku awarie i uszkodzenia niemieszkalnych składników mienia komunalnego gminy. Wydatki inwestycyjne określone w układzie zadaniowym przedstawiono w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok. Jednocześnie należy zaznaczyć, że planowane na 2023 rok kwoty wydatków majątkowych (12 965 000,00 zł) w zdecydowanej większości stanowią kontynuację przedsięwzięć wieloletnich.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **1 193 967,85 zł** (w tym wydatki bieżące - 1 180 967,85 zł) co stanowi 123,47 % planu zakładanego na 2022 rok. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się kwotę 10 000,00 zł. Całość wydatków ma charakter bieżący. W ramach wydatków zaplanowano zadania zlecane do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);
- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 873 967,85 zł co stanowi 129,96 % planu na 2022 rok. Z całości wydatków kwota 13 000,00 zł stanowi wydatki majątkowe (uwzględnione w załączniku nr 9 projektu uchwały budżetowej, finansowane w ramach funduszu sołeckiego na 2023 rok). W ramach wydatków bieżących kwota 92 967,85 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2023 rok. Z pozostałych wydatków bieżących kwota 620 000,00 zł (116,43 % planu na 2022 rok po zmianach) stanowi przewidywaną dotację podmiotową dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku. Na utrzymanie świetlic wiejskich zaplanowano z pozostałych środków własnych budżetu kwotę 148 000,00 zł
- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 310 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi 103,51 % planu uwzględnionego w budżecie 2022 roku po zmianach.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **581 866,94 zł** co stanowi 100,37 % planu na 2022 rok. Wysokość niezbędnych wydatków ustalono na podstawie planowanych zadań i wykonania w bieżącym roku budżetowym. Z całości wydatków kwota 78 000,00 zł stanowi wydatki majątkowe (w całości w ramach funduszu sołeckiego na 2023 rok) uwzględnione w załączniku nr 9 projektu uchwały budżetowej. W ramach wydatków bieżących kwota 160 866,94 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2023 rok.

W zakresie wydatków planuje się m.in.

- dotacje celowe z budżetu gminy udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 115 000,00 zł (środki zostaną przeznaczone na realizację zadań po zakończeniu procedur zgodnych z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);

- wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 388 866,94 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali sportowej w Lotyniu, placów zabaw, kortu tenisowego), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy. W powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej kwota 160 866,94 zł zostanie zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2023 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2023 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek



Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2023 – 2026

2023 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej).

2024 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej oraz obrębie geodezyjnym Okonek – w sąsiedztwie ul. Mieszka I).

2025 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej oraz obrębie geodezyjnym Okonek – w sąsiedztwie ul. Mieszka I).

2026 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki położone w obrębie geodezyjnym Anielin – w sąsiedztwie ul. Jeziornej).

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasilek



Uzasadnienie

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań wójta należy w szczególności przygotowywanie projektów uchwał rady gminy.

Zgodnie z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z art. 238 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone w uchwale, o której mowa w art. 234.

Zgodnie z § 5 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w oparciu przedłożone materiały i wnioski, projektowane wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w dochodach budżetu państwa, informacje dysponentów środków budżetu państwa o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych, prognozowane dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, kalkulacje własne uwzględniające przewidywane wykonanie budżetu w roku bazowym, projektowane stawki podatków i opłat lokalnych, przedłożone projekty planów rzeczowo – finansowych sporządza projekt uchwały budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 1 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej do projektu uchwały budżetowej powinny być załączone uzasadnienie, materiały informacyjne.

Zgodnie z § 6 ust. 2 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do uchwały budżetowej powinno obejmować kalkulację dochodów budżetowych według źródeł ich pozyskiwania, informację o wydatkach bieżących ze szczególnym uwzględnieniem: wydatków na zadania administracji rządowej zlecone gminom, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu gminy i miasta, obsługi długu, informację o wydatkach majątkowych, omówienie poziomu zadłużenia gminy, przychodów związanych z pokryciem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych z ewentualnymi spłatami zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek, w tym źródła finansowania deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 3 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej materiały informacyjne obejmują plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym - ilościowo i wartościowo.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Andrzej Jasiek