

Materiały informacyjne do uchwały budżetowej na 2023 rok

Na 2023 rok projekt uchwały budżetowej został opracowany w oparciu o uchwałę Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przy projektowaniu budżetu na 2023 rok wykorzystano również :

- ustawę o samorządzie gminnym
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o finansach publicznych,
- innych ustawach określających zadania które należy uwzględnić w budżecie gminy,

Ustawa o finansach publicznych w art. 212 mówi, że uchwała budżetowa jednostki samorządu terytorialnego określa:

- 1) łączną kwotę planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;
 - 2) łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych;
 - 3) kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 4) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 5) łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 6) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
 - 7) kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego;
 - 8) szczególne zasady wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym, wynikające z odrębnych ustaw;
 - 9) uprawnienia jednostki pomocniczej do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy;
 - 10) inne postanowienia, których obowiązek zamieszczenia w uchwale budżetowej wynika z postanowień organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.
2. W uchwale budżetowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
 - 2) dokonywania zmian w budżecie, w zakresie określonym w art. 258.

DOCHODY

1. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami są :
 - 1) dochody własne,
 - 2) subwencja ogólna,
 - 3) dotacje celowe z budżetu państwa,
2. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jst. są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych.

3. Dochodami jst. mogą być:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

1. Źródłami dochodów własnych gminy są:

- 1) wpływy z podatków:
 - a) od nieruchomości,
 - b) rolnego,
 - c) leśnego,
 - d) środków transportowych,
 - e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od spadków i darowizn,
 - g) od czynności cywilnoprawnych;
- 2) wpływy z opłat:
 - a) za gospodarowanie odpadami komunalnym,
 - b) skarbowej,
 - c) targowej,
 - d) miejscowej, uzdrowiskowej i od posiadania psów,
 - e) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. Nr 27, poz. 96, z późn. zm.)
 - f) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
- 4) dochody z majątku gminy;
- 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
- 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 7) 2-5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
- 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.

2. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w związku z art. 89 ustawy o dochodach jst. będzie wynosić 38,34%.
3. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 95.728,00 zł zgodnie z pismem Nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej
4. Subwencja ogólna dla gmin składająca się z części :
 - wyrównawczej,
 - równoważącej,
 - oświatowej.Na 2023 rok Gmina Baranów zgodnie z pismem Nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ma przyznaną subwencję oświatową w kwocie 7.965.097,00 zł tj. o 1.383.822,00 zł więcej od roku bieżącego.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na:
 - 1) zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami;
 - 2) zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej;
 - 3) usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych;
 - 4) finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
 - 5) realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.
2. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Do projektu budżetu gminy na 2023 rok Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem Nr ST3.4750.23.2022 przesłał zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 roku poz. 2245 ze zm), informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok,
- roczna kwota wpłaty do budżetu państwa na 2023 rok,
- planowanej na 2023 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

***PODATKI I OPŁATY LOKALNE,
PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY***

Podatki i opłaty lokalne ustala się zgodnie z ustawą z dnia 12 stycznia 1991 r. tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 1170. W odniesieniu do tych podatków gmina ma prawo do 100 % wpływów oraz sprawuje tzw. „władztwo podatkowe”, co oznacza prawo do podejmowania decyzji w sprawach podatkowych.

Organem właściwym do ustalania stawek podatków jest rada gminy. Decyzje w indywidualnych sprawach podatkowych podejmuje w gminie wójt. W odniesieniu do podatków pobieranych na rzecz gminy przez urzędy skarbowe, decyzje takie mogą być podjęte tylko za zgodą lub na wniosek wójta.

Rada gminy musi podjąć decyzje w sprawie stawek podatków i opłat:

- od nieruchomości,
- rolnego,
- leśnego,
- od środków transportowych,
- opłaty od posiadania psów,
- opłat lokalnych,
- opłat za gospodarowanie odpadami,

gdyż ogólnie obowiązujące przepisy określają tylko górne granice stawek i pewne ogólne zasady dotyczące stawek niektórych podatków. Największe znaczenie dla dochodów naszej gminy ma udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, który w planie na 2023 rok stanowi 38,40 % ogólnych dochodów na drugim miejscu jest podatek od nieruchomości 23,23 % ogólnych dochodów.

Podatek od nieruchomości

Ustawa określa jakie nieruchomości lub obiekty budowlane podlegają opodatkowaniu, kto jest podatnikiem podatku od nieruchomości, podstawę opodatkowania i rolę rady gminy. Słowniczek wyrażeń ustawowych, w których uściślono węzłowe pojęcia używane w ustawie ograniczyły wątpliwości interpretacyjne, zwiększy poczucie pewności zarówno podatników, jak i urzędników. O tym np., czy dany obiekt jest budynkiem czy budowlą, decydować będzie dla potrzeb ustawy prawo budowlane, a o tym, co jest działalnością gospodarczą – prawo działalności gospodarczej, jednak z wyłączeniem działalności rolnej i leśnej oraz polegającej na wynajmie pokoi gościnnych w domach mieszkalnych na terenach wiejskich, jeśli liczba tych pokoi nie przekracza 5. Za grunty i budowle związane z działalnością gospodarczą ustawa uważa te, które są związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, jeśli znajdują się w posiadaniu przedsiębiorcy lub innego podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą.

Nie zmienia się podstawowa zasada, że podatek od nieruchomości wylicza się od powierzchni, a nie od wartości (z wyjątkiem budowli). Zrezygnowano, stosownie do ordynacji podatkowej, a także kodeksu rodzinnego i opiekuńczego, z obciążania małżonków odpowiedzialnością za podatek od nieruchomości należących do majątku odrębnego drugiego małżonka. Szczegółowo zdefiniowano krąg podatników tej daniny. Będą nimi także spółki nie mające osobowości prawnej, a więc m.in. cywilne i jawne.

Obowiązkiem składania informacji o gruntach i deklaracji podatkowych obciążono także podatników zwolnionych z tego podatku z mocy samej ustawy. Jeśli nieruchomość lub obiekt budowlany znajduje się we współposiadaniu osób fizycznych lub prawnych, spółek nie mających osobowości prawnej, z wyjątkiem osób tworzących wspólnotę mieszkaniową, to osoby fizyczne składają deklaracje na podatek od nieruchomości oraz opłacają go na zasadach obowiązujących osoby prawne.

I tak gminy, gdy chodzi o budynki, mogą różnicować stawki podatku od nieruchomości, zwłaszcza ze względu na lokalizację, sposób wykorzystania, rodzaj zabudowy, rodzaj prowadzonej działalności, przeznaczenie, stan techniczny i wiek. Przy ustalaniu zaś stawek od nieruchomości od działalności gospodarczej, w tym budowli, mogą je różnicować, zwłaszcza ze względu na rodzaj prowadzonej działalności.

Maksymalne stawki tego podatku na 2023 rok przy zastosowaniu dotychczasowych zasad waloryzacji zwiększono i ogłoszono je w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28.07.2022 r. (M.P. poz. 731).

Planujemy wzrost podatku na 2023 rok o ok 10% ale nie zostało to jeszcze uchwalone przez Radę Gminy.

I taka jest propozycja:

1) od gruntów :

- a) związanych z działalnością gospodarczą, bez względu na sposób ich zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków - 1 m² – z **0,77 zł, na 0,85 zł,**
- b) od gruntów pod jeziorami, a także gruntów zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – 1 ha powierzchni – z **4,70 zł, na 5,17 zł,**
- c) od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 1 m² – z **0,24 zł, na 0,26 zł**

2) od budynków lub ich części :

- a) mieszkalnych – 1 m² powierzchni użytkowej – z **0,64 zł, na 0,70 zł,**
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 1 m² powierzchni użytkowej, z **21,00 zł, na 23,00 zł,**
 - od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – 1 m² powierzchni użytkowej, – z **5,59 zł, na 6,15 zł,**
 - od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - 1 m² powierzchni użytkowej – z **4,86 zł, na 5,35 zł,**
 - od pozostałych budynków lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 1 m² powierzchni użytkowej - z **5,57 zł, na 6,13 zł,**

3) od budowli – od ich wartości – 2 %.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych, tzw. drogowy, obciąża od pewnej ładowności ciężarówki, ciągniki siodłowe, przyczepy i naczepy, z wyjątkiem wykorzystywanych przez rolników, oraz autobusy. Daninę tę płaci się w organie podatkowym właściwym dla miejsca zamieszkania albo siedziby osoby czy jednostki organizacyjnej, a jeśli jest współwłasnością – decyduje miejsce zamieszkania lub siedziba osoby czy firmy wpisanej na pierwszej stronie do dowodu rejestracyjnego. Dla celów poboru tego podatku obciążone nim osoby, firmy, instytucje składają bardziej szczegółowe deklaracje podatkowe, których wzór określił minister finansów. Zmniejszyła się wskazana przykładowo liczba kryteriów, wedle których rada gminy może różnicować wysokość stawek dla poszczególnych rodzajów pojazdów, są nimi: wpływ na środowisko, rok produkcji albo liczba miejsc do siedzenia. Stawki tej daniny określono nie tylko jako maksymalne w obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 lipca 2022 r., ale także dla najcięższych środków transportowych – jako minimalne w Monitorze Polskim z 2022 roku poz. 1001. Na 2023 r. ustalono stawki minimalne.

Zgodnie z art. 8 ustawy opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają :

1. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton,
2. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,
3. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3.5 tony i poniżej 12 ton,
4. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,
5. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,

6. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
7. autobusy.

Stawki podatku od środków transportowych na 2023 rok pozostały zmienione ale na poziomie stawek minimalnych i tak:

- 1) Od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 1, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu :
 - a) **powyżej 3,5 tony do 5,5 ton włącznie – 150,00 zł,**
 - b) **powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie - 275,00 zł,**
 - c) **powyżej 9 ton do poniżej 12 ton – 330,00 zł.**
- 2) Od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 pkt 2, o dopuszczalnej masie całkowitej **równej lub wyższej niż 12 ton** stawki podatku określone są w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 3) Od ciągnika siodłowego i balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 3, przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów **od 3,5 tony i poniżej 12 ton – 220,00 zł.**
- 4) Od ciągnika siodłowego i balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 4, przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów **równej lub wyższej niż 12 ton**, stawki podatku określone są w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 5) Od przyczepy lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 5, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają masę całkowitą **od 7 ton i poniżej 12 ton**, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego - **165,00 zł.**
- 6) Od przyczepy lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 6 które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą **równą lub wyższą niż 12 ton** z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego, stawki podatku określone są w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.
- 7) Od autobusu, w zależności od ilości miejsc do siedzenia:
 - a) **mniej niż 20 miejsc** - **550,00 zł,**
 - b) **równej lub wyższej niż 20 miejsc** - **720,00 zł.**

Oплата od posiadania psów

Przepisy dotyczą opłaty od posiadania psów i przedstawiają się następująco :

1. Rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Opłatę pobiera się od osób fizycznych posiadających psy.
2. Opłaty od posiadania psów nie pobiera się od:
 - 1) członków personelu przedstawicielstw dyplomatycznych i urzędów konsularnych oraz innych osób zrównanych z nimi na podstawie ustaw, umów lub zwyczajów międzynarodowych, jeżeli

- nie są obywatelami polskimi i nie mają miejsca stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej - pod warunkiem wzajemności;
- 2) osób zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - z tytułu posiadania jednego psa;
 - 3) osób w wieku powyżej 65 lat prowadzących samodzielnie gospodarstwo domowe - z tytułu posiadania jednego psa;
 - 4) podatników podatku rolnego od gospodarstw rolnych - z tytułu posiadania nie więcej niż dwóch psów,
 - 5) stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 150,93 zł rocznie od jednego psa,

Rada Gminy nie podjęła uchwały wprowadzającej opłatę od posiadania psów, gdyż w ubiegłych latach zwalniano z podatku od posiadania psów po jednym w każdym gospodarstwie domowym, a więc z tego tytułu były znikome wpływy.

Opłata targowa, klimatyczna, miejscowa i administracyjna

Opłatą targową obciążeni są sprzedający na targowiskach. Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej na targowiskach. Jej maksymalna stawka na 2023 rok wynosi 953,38 zł dziennie. Stawka ta pozostała w wysokości 22 zł dziennie i obowiązuje taka sama jak w 2006 r. Z tego tytułu w żadnym roku nie osiągnięto dochodu. W związku z tym, że w 2022 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty to na etapie projektowania budżetu nie zaplanowano dochodów z tego tytułu. Jeżeli w 2023 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów.

Opłata miejscowa, czyli taksa klimatyczna pobierana jest od osób przebywających w miejscowościach mających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach, ale także od przyjeżdżających tam w celach szkoleniowych. Opłaty te naszej gminy nie dotyczą.

Podatek rolny

Ustawa z 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019.0.1256) określa opodatkowanie gruntów rolnych. Odbywa się to częściowo kosztem podatku od nieruchomości. Zgodnie z ustawą opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- 1) dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikającej z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego,
- 2) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi :

- 1) od 1 ha przeliczeniowego gruntów – równowartość pieniężną 2,5 q żyta,
 - 2) od 1 ha gruntów pozostałych - równowartość pieniężną 5 q żyta;
- obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2022 r. (Monitor Polski poz. 995) wyniosła 74,05 zł za 1 dt.

Podatek leśny

Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019 roku poz.888) określa opodatkowanie lasów. Podatnikami podatku leśnego są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki, nie posiadające osobowości prawnej będące :

- 1) właścicielami lasów,
- 2) posiadaczami samoistnymi lasów,
- 3) użytkownikami wieczystymi lasów,
- 4) posiadaczami lasów, stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Do ceny nie wlicza się kwoty podatku VAT. Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka podatku leśnego ulega obniżeniu o 50 %.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 roku średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2022 r. wyniosła 323,18 zł, która będzie do naliczania podatku leśnego na 2023 rok. Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m³ drewna) 71,0996 zł

OPLATA ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ ALKOHOLU

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2018 r., poz. 2137 ze zm.) opłaty za zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu pobierane przez gminę są ustalane w złotych. I tak :

- 525 zł zapłaci się za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,
- 525 zł trzeba będzie zapłacić za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 4,5 % do 18 % alkoholu, z wyjątkiem piwa,
- 2.100 zł wyniesie opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu.

Opłata będzie pobierana w trzech równych ratach : do 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

Planujemy, iż w 2023 roku dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu będą na poziomie wykonania bieżącego roku czyli 210.000,00 zł oraz 92.507,00 zł wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Opłata przeznaczona jest na realizację wydatków zgodnie z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani i wydatki przeznacza się tylko na te cele.

Działania realizowane na terenie gminy w ramach programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani:

- Prowadzenie zajęć na świetlicach socjoterapeutycznych,
- Zakup artykułów, książek, wyposażenia na potrzeby świetlic socjoterapeutycznych,
- Organizowanie uroczystości, spotkań, konkursów plastycznych i piosenki, świąt i zawodów sportowych,
- warsztaty profilaktyczne z uzależnień dla wszystkich uczniów,
- Prowadzenia punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin,

- Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci (kolonie letnie dla dzieci)
- Posiedzenia wszystkich członków GKRPA,
- Pomoc przy realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Zespołu Interdyscyplinarnego.

OPLATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI

Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminie (t.j. Dz.U. Z 2018 r. poz.1454 z późn. zm.) Rada Gminy Baranów określa termin, częstotliwość i tryb uiszczania opłat za gospodarowanie odpadami. Na sesji 22.09.2020 roku Rada Gminy uchwaliła co następuje:

§ 1. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi od nieruchomości zamieszkałych stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość i stawki opłaty ustalonej w niniejszej uchwale

§ 2. Ustala się stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, o której mowa w § 1 w wysokości: 23,00 zł miesięcznie od mieszkańca.

§ 3. W przypadku, gdy właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny, ustala się opłatę podwyższoną za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości czterokrotności stawki określonej w § 2 tj.: 92,00 zł miesięcznie od mieszkańca.

§ 4. Zwalnia się w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym w wysokości: 1,00 zł miesięcznie od mieszkańca.

Jesteśmy w trakcie przetargu na wywóz odpadów i jeśli koszty ulegną zmianie będziemy w trakcie roku zwiększać stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami.

Jesteśmy w trakcie przetargu na odbiór odpadów i obawiamy się, że wzrosną koszty tego odbioru dlatego planujemy, iż w trakcie roku podniesiemy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

OBJAŚNIENIE DO PLANU DOCHODÓW NA 2023 R.

Planowane dochody na 2023 rok przedstawiono w odniesieniu do przewidywanego wykonania dochodów określonych w planie na 2022 r. wg stanu wykonania na 30.09.2022 r.

Biorąc pod uwagę powyższe założenia w projekcie dochodów budżetowych przyjęto optymalne kwoty realne do wykonania w 2023 r.

Na planowane dochody będą się składać następujące pozycje:

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2022	wyk. III/2022	przewidywane wykonanie 2022	plan 2023	stosunek 2023/2022	objaśnienie
010			Rolnictwo i łowiectwo	250 725,32	254 887,53	255 065,32	2 207 000,00	880,25%	Dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Joance"
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00%	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00%	
	01095		Pozostała działalność	250 725,32	254 887,53	255 065,32	7 000,00	2,79%	
		0750	Dochody 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	2 860,00	7 022,21	7 200,00	7 000,00	244,76%	
600		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	247 865,32	247 865,32	247 865,32	0,00	0,00%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy za tereny łowieckie znajdujące się w naszej gminie
			Transport i łączność	2 131 483,92	2 000 013,92	2 131 483,92	0,00	0,00%	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	92 565,00	40 095,00	92 565,00	0,00	0,00	
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na bieżące	92 565,00	40 095,00	92 565,00	0,00	0,00	
	60016		Drogi gminne	139 000,00	60 000,00	139 000,00	0,00	0,00%	
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	139 000,00	60 000,00	139 000,00	0,00	0,00%	Jeśli gmina uzyska jakies dofinansowanie na drogi w 2023 roku to zostaną naniesione w trakcie roku
	60018		Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	1 899 918,92	1 899 918,92	1 899 918,92	0,00	0,00%	
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	1 899 918,92	1 899 918,92	1 899 918,92	0,00	0,00%	

700			Gospodarka mieszkaniowa	1 104 000,00	693 879,84	1 355 500,00	1 254 000,00	113,59%	Dochody z wynajmu sal planuje się na poziomie 150.000,00 zł. Planujemy dochody ze sprzedaży działek na poziomie 1.000.000,00 zł między innymi dlatego, że przetarg tegoroczny odbędzie się w grudniu a notariusz i wpłaty będą po nowym roku.
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 004 000,00	612 356,59	1 255 000,00	1 154 000,00	114,94%	
		0550	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność	0,00	2 101,17	2 101,17	0,00	0,00%	
		0750	Dochody 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	100 000,00	144 443,12	150 000,00	150 000,00	150,00%	
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 500,00	2 995,10	3 500,00	3 500,00	0,00%	
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	900 000,00	301 504,07	900 000,00	1 000 000,00	111,11%	
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	367,80	500,00	500,00	100,00%	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	100 000,00	81 523,25	100 500,00	100 000,00	100,00%	
		0750	Dochody 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	100 000,00	81 180,83	100 000,00	100 000,00	100,00%	
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	342,42	500,00	0,00	0,00%	
750			Administracja publiczna	235 554,00	189 382,80	235 993,75	134 732,00	57,20%	Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie USC zgodnie z pismem FB-I.3110.7.2022.2
	75011		Urzędy wojewódzkie	105 054,00	63 746,00	104 929,00	103 232,00	98,27%	
		0690	Wpływy z różnych opłat	125,00	0,00	0,00	0,00		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	104 929,00	63 746,00	104 929,00	103 232,00	98,38%	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	130 000,00	125 546,80	131 064,75	31 000,00	23,85%	
		0640	Wpływy z tytułów kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień	16 000,00	18 655,67	20 000,00	20 000,00	125,00%	
		0750	Dochody 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	2 500,00	622,76	1 000,00	1 000,00	40,00%	
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	64,75	64,75	0,00	0,00%	

	0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	0,00	0,00	0,00%	Prowizja podatku dochodowego.
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	6 203,62	10 000,00	100,00%	
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00%	
	75085	Wspólna obsługa jst	500,00	90,00	500,00	0,00%	
751	0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	0,00	696,22	700,00	0,00%	Dotacja na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego zgodnie z pismem nr DKL-3113.6.2022
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	90,00	500,00	0,00%	
		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 637,00	1 224,00	1 637,00	101,71%	
	75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 637,00	1 224,00	1 637,00	101,71%	
754	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 637,00	1 224,00	1 637,00	101,71%	Dotacja na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego zgodnie z pismem nr DKL-3113.6.2022
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00%	
	75412	Ochotnicze Straże pożarne	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00%	
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków , zapisów i darowizn	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00%	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	39 975 894,00	30 317 777,88	44 652 070,96	102,53%	Podatek i odsetki od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej planuje się na poziomie wykonania roku bieżącego
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 000,00	20 060,92	20 100,00	183,33%	
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	12 000,00	20 060,92	20 100,00	183,33%	
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 635 950,00	6 197 677,37	8 697 628,79	109,53%	
	0310	Podatek od nieruchomości	7 808 000,00	5 547 008,58	7 808 000,00	109,89%	Planujemy na 2023 rok wzrost stawek podatku od nieruchomości o 10%. Podatek transportowy na 2023 rok został podwyższony ponieważ był na poziomie stawek minimalnych, które od 2023 roku poszły w górę, natomiast podatek rolny i leśny będzie naliczany zgodnie z komunikatem prezesa GUS.
	0320	Podatek rolny	5 000,00	5 826,00	5 900,00	120,00%	
	0330	Podatek leśny	17 800,00	16 826,00	17 800,00	100,00%	
	0340	Podatek od środków transportowych	178 000,00	173 742,00	178 000,00	100,00%	

	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	117 653,00	120 000,00	120 000,00	171,43%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	12 778,79	12 778,79	2 000,00	100,00%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	555 150,00	323 843,00	555 150,00	555 150,00	100,00%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 111 500,00	5 031 457,36	7 337 505,00	7 933 500,00	129,81%
	0310	Podatek od nieruchomości	5 000 000,00	3 822 235,73	6 100 000,00	6 700 000,00	134,00%
	0320	Podatek rolny	472 000,00	506 329,14	510 000,00	510 000,00	108,05%
	0330	Podatek leśny	3 500,00	3 505,00	3 505,00	3 500,00	100,00%
	0340	Podatek od środków transportowych	240 000,00	219 440,99	240 000,00	240 000,00	100,00%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	6 000,00	9 552,79	10 000,00	10 000,00	166,67%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	377 294,64	380 000,00	380 000,00	126,67%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	90 000,00	93 099,07	94 000,00	90 000,00	100,00%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	444 000,00	489 252,23	518 532,17	518 507,00	116,78%
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	38 000,00	92 507,17	92 507,17	92 507,00	
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	28 875,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	25 927,99	26 000,00	26 000,00	130,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	196 000,00	207 582,15	210 000,00	210 000,00	107,14%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	150 000,00	134 335,91	150 000,00	150 000,00	100,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	24,01	25,00	0,00	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	24 772 444,00	18 579 330,00	28 078 305,00	23 055 740,00	93,07%
			Opłata skarbową zaplanowaną na poziomie wykonania roku 2022				
			Opłatę eksploatacyjną na poziomie wykonania				
			Zwiększenie planu na dochodach z opłaty alkoholowej wynika to z większych wpłat ze sprzedaży alkoholu				
			Opłaty za zajęcie pasa drogowego wynikają z wystawionych decyzji				

758	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	24 704 139,00	18 528 102,00	28 010 000,00	22 960 012,00	92,94%	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych obliczany dla gminy przez Ministerstwo Finansów wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t. w 2023 roku jest planowany zgodnie z pismem ST3.4750.23.2022
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	68 305,00	51 228,00	68 305,00	95 728,00	140,15%	
75801		Różne rozliczenia	6 663 275,00	5 654 662,78	6 739 175,00	8 067 097,00	121,07%	Subwencja oświatowa naliczana przez Ministerstwo Finansów planowana zgodnie z pismem nr ST3.4750.23.2022
		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 581 275,00	5 514 477,00	6 581 275,00	7 965 097,00	121,03%	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 581 275,00	5 514 477,00	6 581 275,00	7 965 097,00	121,03%	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	82 000,00	140 185,78	157 900,00	102 000,00	124,39%	
	0920	Pozostałe odsetki	80 000,00	132 372,19	150 000,00	100 000,00	125,00%	
801	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	7 813,59	7 900,00	2 000,00	0,00%	
		Oświata i wychowanie	2 272 560,31	1 917 674,04	2 156 666,73	1 114 800,00	49,05%	
	80101	Szkoły podstawowe	412 800,00	302 408,30	416 407,73	365 800,00	88,61%	
	0690	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz za wydanie świadectwa, dyplomu, zaświadczenia	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00%	
	0830	Wpływy z usług	343 000,00	234 707,30	343 000,00	343 000,00	0,00%	
	0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	0,00	49,50	49,50	0,00	0,00%	
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0,00	3 531,23	3 531,23	0,00	0,00%	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 800,00	17 093,27	22 800,00	22 800,00	100,00%	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	47 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00%	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	152 734,00	110 595,20	94 000,00	94 000,00	61,54%	
80104	0830	Wpływy z usług	94 000,00	66 541,20	94 000,00	94 000,00	100,00%	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planuje się na poziomie wykonania bieżącego roku
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	58 734,00	44 054,00	58 734,00	0,00	0,00%	
		Przedszkola	1 016 428,00	814 445,23	1 016 428,00	655 000,00	64,44%	
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	40 626,00	50 000,00	50 000,00	0,00%	
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	405 000,00	335 858,80	405 000,00	405 000,00	0,00%	

	0830	Wpływy z usług	200 000,00	166 139,43	200 000,00	200 000,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	361 428,00	271 821,00	361 428,00	0,00	0,00%
80149		Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	1 506,00	1 133,00	1 506,00	0,00	0,00%
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 506,00	1 133,00	1 506,00	0,00	0,00%
80195		Pozostała działalność	629 831,00	629 831,00	629 831,00	0,00	0,00%
2007		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	305 000,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00%
2530			324 831,00	324 831,00	324 831,00	0,00	0,00%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników	59 261,31	59 261,31	59 261,31	0,00	0,00%
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	59 261,31	59 261,31	59 261,31	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	6 749 165,02	5 267 231,25	6 759 250,64	107 740,00	1,60%
85202		Domy pomocy Społecznej	0,00	9 762,44	10 000,00	0,00	0,00%
0830		Wpływy z usług	0,00	9 762,44	10 000,00	0,00	0,00%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	4 138,00	3 244,00	4 138,00	3 956,00	95,60%
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 138,00	3 244,00	4 138,00	3 956,00	95,60%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	62,62	62,62	0,00	0,00%
0830		Wpływy z usług	0,00	62,62	62,62	0,00	0,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	90,00	90,00	90,00	0,00	0,00%

Dotacja celowa z Ministerstwa Finansów w zakresie wychowania przedszkolnego zostanie naliczona po otrzymaniu decyzji

Plan dotacji na zadania zlecone został naniesiony zgodnie z pismem Nr FB-I.3110.7.2022.2 Wojewody Wielkopolskiego

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	90,00	90,00	90,00	0,00%	
85216		Zasiłki stałe	45 976,00	34 282,00	45 976,00	83,05%	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	45 976,00	34 282,00	45 976,00	83,05%	38 182,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	53 112,00	44 224,50	53 135,00	76,45%	40 602,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	123,00	123,00	100,00%	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	53 012,00	44 101,50	53 012,00	76,40%	40 502,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 000,00	22 131,63	25 000,00	0,00%	25 000,00
	0830	Wpływy z usług	25 000,00	22 131,63	25 000,00	0,00%	25 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	40 950,00	27 215,40	40 950,00	0,00%	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	40 950,00	27 215,40	40 950,00	0,00%	0,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 269 648,66	1 178 718,30	1 269 648,66	0,00%	0,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie w zakresie polmocy obywatelom Ukrainy	1 269 648,66	1 178 718,30	1 269 648,66	0,00%	0,00
85295		Pozostała działalność	5 310 250,36	3 947 500,36	5 310 250,36	0,00%	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	644 640,00	644 640,00	644 640,00	0,00%	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	38 880,00	38 880,00	38 880,00	0,00%	0,00
	2180	Środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19	4 626 730,36	3 263 980,36	4 626 730,36	0,00%	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	97 477,50	41 227,50	97 477,50	0,00%	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	97 477,50	41 227,50	97 477,50	0,00%	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	94 485,00	38 235,00	94 485,00	0,00%	0,00
Dotacje na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów zostaną wprowadzone po otrzymaniu decyzji na rok 2023							

855	2040	Dotacje przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	2 992,50	2 992,50	2 992,50	0,00	0,00%
		Rodzina	7 733 513,00	7 094 454,27	7 737 811,26	3 102 275,00	40,11%
85501		Świadczenie wychowawcze	4 338 358,00	4 338 358,00	4 338 358,00	0,00	0,00%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej gmin (związków gmin)	4 338 358,00	4 338 358,00	4 338 358,00	0,00	0,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 060 344,00	2 492 944,87	3 064 535,86	2 766 200,00	90,39%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	191,86	191,86	0,00	0,00%
	0940	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	2 967,52	6 000,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 034 344,00	2 466 200,00	3 034 344,00	2 746 200,00	90,50%
	2360	Dochody jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	20 000,00	23 585,49	24 000,00	20 000,00	100,00%
85503		Karta Dużej Rodziny	600,00	601,10	601,10	275,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600,00	600,00	600,00	275,00	45,83%
	2360	Dochody jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	1,10	1,10	0,00	0,00%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	16 211,00	16 100,00	16 211,00	17 800,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	16 211,00	16 100,00	16 211,00	17 800,00	0,00%
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	318 000,00	246 450,30	318 105,30	318 000,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	315 000,00	243 345,00	315 000,00	315 000,00	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań	3 000,00	3 006,30	3 006,30	3 000,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	99,00	99,00	0,00	0,00%
Wpływy z usług w złobku planuje się na poziomie wykonania bieżącego roku							

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 635 603,35	1 704 763,13	2 573 731,58	3 210 603,35	121,82%	Jesteśmy w trakcie przygotowywania przetargu na odbiór odpadów jeśli stawki okarzą się wyższe niż w roku bieżącym będziemy musieli podnieść stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
90002		Gospodarka odpadami	2 525 000,00	1 660 031,55	2 529 000,00	3 100 000,00	122,77%	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 523 000,00	1 654 863,26	2 523 000,00	3 095 000,00	122,67%	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	2 000,00	5 168,29	6 000,00	5 000,00	0,00%	
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	85 603,35	0,00	0,00	85 603,35	0,00%	
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	85 603,35	0,00	0,00	85 603,35	0,00%	Wpływy z WFOŚ planuje się na poziomie wykonania z ostatnich trzech lat
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	16 854,00	16 854,00	0,00	0,00%	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	16 854,00	16 854,00	0,00	0,00%	
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	27 877,58	27 877,58	25 000,00	100,00%	
	0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00	27 877,58	27 877,58	25 000,00	100,00%	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 168 639,52	2 110 751,53	3 049 895,00	3 335 359,98	64,53%	W ramach konkursu RPWP.09.02.01-1Z-00-30-001/17 dla działania 9.2 „Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojkowych” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 otrzymaliśmy dofinansowanie w wysokości 9 907 744,53 zł. Dofinansowanie to będzie realizowane w 2021, 2022 i 2023 roku.
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	49 895,00	49 895,00	49 895,00	0,00	0,00%	
	6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jest	49 895,00	49 895,00	49 895,00	0,00	0,00%	
92195		Pozostała działalność	5 118 744,52	2 060 856,53	3 000 000,00	3 335 359,98	65,16%	
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych	5 118 744,52	2 060 856,53	3 000 000,00	3 335 359,98	65,16%	
926		Kultura fizyczna	150 000,00	136 274,41	150 000,00	2 250 000,00	3033,33%	Dochody w wynajmu kortu tenisowego w Donaborowie Gmina uzyskała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. "Budowa budynku szatniowego z zadaszoną trybuną w miejscowości Mroczeń"
92601		Obiekty sportowe	150 000,00	136 274,41	150 000,00	2 250 000,00	3033,33%	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	50 000,00	36 274,41	50 000,00	50 000,00	100,00%	
	6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jest	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%	
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00%	
Razem:			75 419 529,94	57 476 629,71	75 764 274,74	65 773 969,32	93,63%	

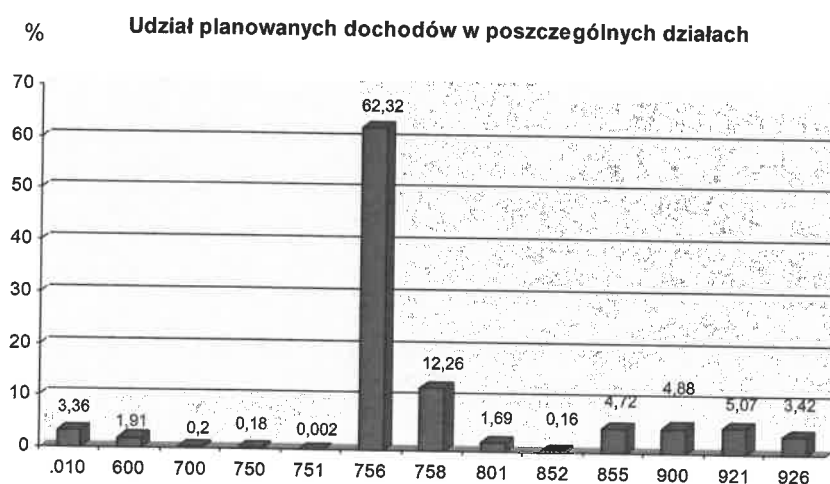
Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody które stanowią kwotę 70.613.969,32 zł należy również podzielić na bieżące i majątkowe, które przedstawiają się następująco :

- bieżące 56.949.506,00 zł, co stanowi 80,65 %,
- majątkowe 13.664.463,32 zł, „ 19,35 %,

oraz wykazać :

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.869.172,00 zł,

Udział planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie.



Z powyższego zestawienia widać, że na ogólną wielkość dochodów znaczący wpływ mają planowane dochody w działach 756, 758, 921, 926 które stanowią następujące kwoty:

756	- 40.988.697,00 zł
758	- 8.067.097,00 zł
921	- 3.335.359,98 zł
926	- 4.550.000,00 zł.

Razem : 56.941.153,98 zł i ogółem stanowią 80,64 % w strukturze dochodów

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- górne granice stawek określono w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych na 2023 rok.
- dolne granice stawek określone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 12 października 2022 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023 r.

- stawka żyta w kwocie 74,05 zł za 1 dt ogłoszona w komunikacie Prezesa GUS z 19 października 2022 r.
- cena sprzedaży drewna tartaczego w kwocie 323,18 zł za 1 m3 ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r.
- kwoty dotacji celowych na zadania zlecone (§ 2010) i na zadania własne (§ 2030), przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.7.2022.2 i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kalisz DKL – 3113.6.2022
- subwencję oraz kwoty udziałów w podatku dochodowym przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zgodnie z pismem Nr ST3.4750.23.2022
- pozostałe dotacje na zadania własne zostaną przyjęte w budżecie po otrzymaniu decyzji określających wysokość przyznanych kwot,

W projekcie planu dochodów zostały ujęte dochody określone w art. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego które wystąpiły na etapie projektowania tj. :

- **dochody własne gminy**, oprócz opłat klimatycznej, miejscowej i z reklam, gdyż w gminie nie ma miejscowości o których mowa w art. 17, ust 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz opłaty targowej związku z tym, że w 2021 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty, jeżeli w 2021 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów, nie będzie również wpływów z opłaty od posiadania psów, gdyż rada nie uchwaliła stawki.
 - **subwencja ogólna** składająca się z części wyrównawczej i oświatowej,
 - **dotacje celowe** z budżetu państwa takie jak :
 1. na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
 2. finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
 - **udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych.**
- Natomiast dochody, które mogą być dochodami gminy a wynikają z ustawy to:
- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi,
 - inne środki określone w odrębnych przepisach,
 - środki pozyskiwane z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

WYDATKI

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się między innymi :

- jednostki samorządu terytorialnego i ich organy oraz związki,
- jednostki budżetowe,
- samorządowe zakłady budżetowe,
- państwowe lub samorządowe instytucje kultury,
- inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego.

W związku z tym środki publiczne mogą być przeznaczone zgodnie z art. 6 w/w ustawy na :

- 1) wydatki publiczne,
- 2) rozchody publiczne, w tym na rozchody budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego,

Praktycznie podstawowy podział wydatków przedstawia się następująco :

1. Wydatki bieżące , zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy i innych jednostek komunalnych . Do nich zalicza się :
 - wydatki na utrzymanie jednostek ,
 - wynagrodzenia i pochodne od nich ,
 - rzeczowe , tj.: zakupy materiałów i usług i różne opłaty eksploatacyjne ,
 - inne opłaty obowiązkowe np.: na Związek Gmin Wiejskich itp.,
 - dotacje dla jednostek gospodarki pozabudżetowej ,
 - dotacje dla innych podmiotów ,
 - wydatki na zadania zlecone, wydatki wynikające z innych ustaw oraz wydatki na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.
2. Wydatki majątkowe to wydatki przeznaczone na finansowanie inwestycji , zwiększanie udziałów w spółkach gminnych . Do wydatków inwestycyjnych zaliczamy wydatki na zakupy środków trwałych oraz na roboty budowlano - montażowe, a także wszelką dokumentację .

Z treści art. 236 uofp. wynika, że :

1. w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia się, w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych.
2. Przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi.
3. W planie wydatków bieżących wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:
 - 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;
 - 2) dotacje na zadania bieżące;
 - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;
 - 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;

6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.

4. W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków majątkowych, do których zalicza się wydatki na:

- 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) zakup i objęcie akcji i udziałów;
- 3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

5. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może ustalić większą szczegółowość planu wydatków.

Jeżeli planowane wydatki budżetu przewyższą planowane dochody to wystąpi deficyt budżetu i należy wskazać źródła jego pokrycia. Deficyt budżetu zgodnie z art. 217, ust. 2 ustawy o finansach publicznych może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z :

- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego,
 - kredytów,
 - pożyczek,
 - prywatyzacji majątku jednostek samorządu terytorialnego,
 - nadwyżki budżetu jednostek samorządu terytorialnego z lat ubiegłych,
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- Natomiast, jeżeli planowane wydatki są niższe od planowanych dochodów to powstaje nadwyżka budżetu i określa się jej przeznaczenie.

OBJAŚNIENIA DO PLANU WYDATKÓW NA 2023 R.

Planowane wydatki na 2023 rok przedstawiono w odniesieniu do planu i wykonania roku 2022 stan na 30.09.2022 r.

Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosi 19.335.959,00 zł jest to kwota wyższa o 69.955,51 zł od roku bieżącego

Dz	Roz	Par	Treść	plan 2022	wyk. III/2022	przewidywane wykonanie 2022 roku	plan 2023	stosunek roku 2023/2022	objaśnienia
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 251 305,32	783 530,65	1 201 305,32	6 257 140,00	500,05%	
	01008		Melioracje wodne	43 900,00	26 437,33	43 900,00	43 900,00	100,00%	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	29 560,00	12 237,75	29 560,00	29 560,00	100,00%	Wydatki zaplanowano zgodnie z planem prac zgłoszonym przez Spółki Wodne
		4430	Różne opłaty i składki	2 340,00	2 199,58	2 340,00	2 340,00	100,00%	
	01030		Izby rolnicze	9 540,00	9 228,00	9 540,00	13 240,00	138,78%	
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 540,00	9 228,00	9 540,00	13 240,00	138,78%	Wpłaty 2% z uzyskanego podatku rolnego do Izby Rolniczych
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	950 000,00	500 000,00	900 000,00	6 200 000,00	0,00%	
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	900 000,00	500 000,00	900 000,00	1 200 000,00	0,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00%	
01095		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00%	
			Pozostała działalność	247 865,32	247 865,32	247 865,32	0,00	0,00%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 905,30	2 905,30	2 905,30	0,00	0,00%	Wydatki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego rolnikom, zostaną zaplanowane w trakcie roku zgodnie z zapotrzebowaniem i decyzją Wojewody.
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	496,80	496,80	496,80	0,00	0,00%	

		4120	Składki na Fundusz Pracy	41,88	41,88	41,88	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 398,00	1 398,00	1 398,00	0,00	0,00%	
		4710	Wpływy na PPK	18,12	18,12	18,12	0,00	0,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	243 005,22	243 005,22	243 005,22	0,00	0,00%	
600			Transport i łączność	13 364 159,87	7 001 338,33	13 132 875,00	4 065 875,00	30,42%	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	135 535,55	83 769,95	127 535,55	109 000,00	80,42%	
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	21 535,55	21 535,55	21 535,55	0,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 920,00	6 000,00	6 000,00	100,00%	
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000,00	57 314,40	100 000,00	100 000,00	95,24%	
	60011		Drogi publiczne krajowe	802 500,00	167 433,92	802 500,00	402 500,00	50,16%	
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 306,42	2 500,00	2 500,00	100,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00	165 127,50	800 000,00	400 000,00	0,00%	
	60014		Drogi powiatowe	375,00	375,00	375,00	375,00	0,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	375,00	375,00	375,00	375,00	0,00%	
	60016		Drogi publiczne gminne	12 425 749,32	6 749 759,46	12 330 000,00	3 554 000,00	28,60%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	31 235,80	50 000,00	54 000,00	83,08%	
		4270	Zakup usług remontowych	549 749,32	488 027,86	540 000,00	400 000,00	72,76%	
		4300	Zakup usług pozostałych	520 000,00	425 093,85	450 000,00	400 000,00	76,92%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 191 000,00	5 769 881,95	9 190 000,00	2 600 000,00	28,29%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	35 520,00	100 000,00	100 000,00	100,00%	
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00%	
700			Gospodarka mieszkaniowa	672 548,00	366 830,34	664 048,00	823 348,00	122,42%	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	398 548,00	160 512,26	398 048,00	534 348,00	134,07%	

Planujemy w 2023 r. wydatki za zajęcie pasa drogowego na poziomie wykonania br

Wydatki na bieżące remonty i utrzymanie dróg gminnych oraz wydatki na inwestycje drogowe.

710	71004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 078,00	2 308,50	3 078,00	3 378,00	0,00%	W dziale 700 zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem i bieżącymi remontami budynków komunalnych i budynku wielofunkcyjnego
		4120	Składki na Fundusz Pracy	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00%	
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	18 000,00	13 500,00	18 000,00	19 500,00	0,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 500,00	32 263,31	37 000,00	41 500,00	110,67%	
		4260	Zakup energii	55 500,00	35 972,91	55 500,00	60 500,00	109,01%	
		4270	Zakup usług remontowych	21 120,00	3 505,50	21 120,00	21 120,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	37 393,84	50 000,00	50 000,00	100,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	31 000,00	28 468,20	31 000,00	31 000,00	100,00%	
		4480	Podatek od nieruchomości	7 100,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00	100,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	175 000,00	0,00	175 000,00	300 000,00	171,43%	
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	274 000,00	206 318,08	266 000,00	289 000,00	105,47%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	30 357,22	35 000,00	40 000,00	114,29%	
		4260	Zakup energii	10 000,00	2 391,99	10 000,00	10 000,00	100,00%	
		4270	Zakup usług remontowych	128 000,00	116 640,79	120 000,00	138 000,00	107,81%	
		4300	Zakup usług pozostałych	98 000,00	56 928,08	98 000,00	98 000,00	100,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	
710	71012		Działalność usługowa	127 200,00	52 326,75	127 200,00	97 200,00	76,42%	W dziale 710 plan został przyjęty zgodnie z zaplanowanymi pracami na roku 2023
			Plany zagospodarowania przestrzennego	121 700,00	52 326,75	121 700,00	91 700,00	75,35%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	200,00	200,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	5 550,00	20 000,00	20 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	46 776,75	100 000,00	70 000,00	70,00%	
			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00%	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00%	

750	Administracja publiczna	7 664 713,33	5 637 865,94	6 558 555,53	7 611 084,32	99,30%
75011	Urzędy wojewódzkie	104 929,00	63 746,00	84 883,80	103 232,00	98,38%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 754,00	46 956,82	63 754,00	79 805,00	125,18%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 410,00	6 364,80	6 364,80	8 662,00	135,13%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 914,00	9 117,96	12 914,00	12 914,00	100,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 851,00	1 306,42	1 851,00	1 851,00	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00%
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	120 000,00	79 441,73	120 000,00	122 000,00	101,67%
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	108 000,00	74 336,49	108 000,00	108 000,00	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	209,10	6 000,00	6 000,00	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 896,14	6 000,00	8 000,00	133,33%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 088 544,61	4 441 054,98	5 932 236,07	5 885 648,26	96,67%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	2 725,98	6 000,00	6 000,00	100,00%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 100 000,00	2 213 900,41	3 100 000,00	3 390 000,00	109,35%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 000,00	172 878,33	175 000,00	242 000,00	138,29%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500 000,00	399 541,35	500 000,00	560 000,00	112,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	70 000,00	42 850,81	70 000,00	82 000,00	117,14%
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	47 000,00	25 934,00	47 000,00	47 000,00	100,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 500,00	18 526,00	22 500,00	22 500,00	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	540 091,09	460 848,96	540 000,00	268 456,89	49,71%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
4260	Zakup energii	201 717,45	93 415,20	190 000,00	196 281,24	97,31%
4270	Zakup usług remontowych	514 000,00	418 431,42	500 000,00	400 000,00	77,82%
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	1 345,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	460 500,00	318 750,19	350 000,00	300 000,00	65,15%

W rozdziale 75011 są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego na które otrzymujemy dotację jako zadania zlecone gminie dotacją na 2022 r. wynosi 85.872 zł. zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2022.2

W dziale 75022 są wydatki związane z Radą Gminy. Zaplanowane są na poziomie roku bieżącego

W rozdziale 75023 są zaplanowane bieżące wydatki na utrzymanie Urzędu Gminy i administrację Urzędu Gminy. W związku z rewitalizacją Rynku zaplanowa również prace remontowe wewnątrz Urzędu Gminy

	4307	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	40 000,00	23 750,55	40 000,00	40 000,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	18 000,00	12 336,62	18 000,00	20 000,00	111,11%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	3 763,77	5 000,00	5 000,00	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	84 000,00	77 188,48	84 000,00	100 000,00	119,05%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 736,07	68 736,07	68 736,07	65 410,13	95,16%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	85 000,00	55 908,22	85 000,00	85 000,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 000,00	19 802,76	26 000,00	31 000,00	119,23%
	4710	Wpływy na PPK	20 000,00	10 420,86	18 000,00	20 000,00	0,00%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	260 500,00	213 533,13	260 000,00	280 500,00	107,68%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	1 650,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	52 163,75	65 000,00	75 000,00	115,38%
	4300	Zakup usług pozostałych	188 500,00	159 719,38	188 000,00	198 500,00	105,31%
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	928 804,06	725 781,70	922 203,07	857 404,06	92,31%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	750,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	505 000,00	375 078,96	500 000,00	555 000,00	109,90%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 751,00	29 750,38	29 750,38	34 751,00	116,81%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 500,00	66 737,24	89 000,00	93 500,00	104,47%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 200,00	7 624,75	10 000,00	11 200,00	109,80%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 319,06	17 376,63	21 319,00	21 319,06	100,00%
	4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	236 400,00	200 977,09	236 000,00	100 000,00	42,30%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 575,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	16 500,00	11 348,03	16 500,00	16 500,00	100,00%

Wydatki na promocję gminy w 2023 r. zostały
zaplanowane zgodnie z planem imprez na
2023 rok

Wydatki Centrum Usług Wspólnych
zaplanowano na poziomie wykonania br

751	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 000,00	1 741,93	3 000,00	3 000,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 334,00	12 333,69	12 333,69	12 334,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00	238,00	500,00	500,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	250,00	300,00	300,00	100,00%
	75095	Pozostała działalność	161 935,66	114 308,40	161 435,66	362 300,00	223,73%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 800,00	39 484,00	52 800,00	52 800,00	100,00%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	90 000,00	60 212,00	90 000,00	100 000,00	111,11%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00	2 000,00	2 500,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	4 976,74	7 000,00	7 000,00	100,00%
Wydatki na pozostałą działalność związane są z inkaso, wynagrodzeniem i wydatkami sołtysów plan został zaplanowany zgodnie z wykonaniem roku 2022.							
751	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 196,92	6 196,92	6 196,92	0,00	0,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 148,74	1 148,74	1 148,74	0,00	0,00%
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 290,00	2 290,00	2 290,00	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00%
		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 637,00	816,00	1 610,00	1 665,00	101,71%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 637,00	816,00	1 610,00	1 665,00	101,71%
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1 325,85	696,84	1 325,85	1 353,85	102,11%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230,86	119,16	230,86	230,86	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	33,08	0,00	0,00	33,08	100,00%
	4710	Wpływy na PPK	47,21	0,00	0,00	47,21	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 964 900,00	419 539,45	1 964 300,00	913 400,00	46,49%
	75412	Ochotnicze straż pożarne	1 964 900,00	419 539,45	1 964 300,00	913 400,00	46,49%
Wydatki na zadania zlecone (umowa zlecenie - aktualizacja list wyborców) dotacja na to zadanie przyznana z Krajowego Biura Wyborczego pismem Nr DKL-3113.6.2022							

		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	Wydatki bieżące w dziale 754 są na poziomie wykonania roku 2022
			3020	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%	
			3030	64 000,00	43 041,68	64 000,00	114 000,00	178,13%	
			4110	2 000,00	1 000,44	2 000,00	2 000,00	100,00%	
			4120	200,00	71,64	200,00	200,00	100,00%	
			4170	35 000,00	19 890,00	35 000,00	35 000,00	100,00%	
			4210	192 000,00	181 027,84	192 000,00	200 000,00	104,17%	
			4260	52 900,00	38 995,54	52 900,00	67 900,00	128,36%	
			4270	62 000,00	56 627,64	62 000,00	72 000,00	116,13%	
			4280	2 600,00	1 100,00	2 600,00	2 600,00	100,00%	
			4300	64 000,00	46 770,07	64 000,00	74 000,00	115,63%	
			4360	1 600,00	796,92	1 600,00	1 600,00	100,00%	
			4430	8 000,00	5 717,68	8 000,00	8 500,00	106,25%	
757	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	4710	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00%	Na obsługę długu plan na oprocentowanie od kredytów i pożyczek.
			6050	250 000,00	0,00	250 000,00	330 000,00	132,00%	
			6060	1 225 000,00	24 500,00	1 225 000,00	0,00	0,00%	
				480 000,00	325 251,00	480 000,00	480 000,00	100,00%	
				480 000,00	325 251,00	480 000,00	480 000,00	100,00%	
			8110	480 000,00	325 251,00	480 000,00	480 000,00	100,00%	
				3 230 174,00	2 253 880,44	3 005 174,00	2 955 828,00	91,51%	
				225 000,00	0,00	0,00	225 000,00	100,00%	
			2930	225 000,00	0,00	0,00	225 000,00	100,00%	
				3 005 174,00	2 253 880,44	3 005 174,00	2 730 828,00	90,87%	
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe		3 005 174,00	2 253 880,44	3 005 174,00	2 730 828,00	90,87%	Gmina Baranów w 2023 roku musi wpłacić do budżetu państwa 2.730.828,00 zł tzw "janosikowe". Tworzy się rezerwy: ogólną w wysokości 95.000 zł, oraz celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 130.000 zł.

801		Oświata i wychowanie	23 477 910,98	16 738 064,12	31 530 324,68	33 656 983,65	143,36%
	80101	Szkoły podstawowe	15 772 468,04	12 182 083,42	24 510 366,22	10 462 842,65	66,34%
		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	368 569,00	264 235,73	368 569,00	359 494,00	97,54%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 026 884,05	738 478,59	1 000 000,00	1 018 510,00	99,18%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	62 272,90	62 272,90	62 272,90	82 431,00	132,37%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 229 398,00	863 507,12	1 229 398,00	1 030 302,00	83,81%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	168 673,00	85 897,88	110 000,00	141 906,00	84,13%
	4140	Składka na PPRON	3 000,00	388,00	1 000,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	319 779,48	160 131,85	180 000,00	173 200,00	54,16%
	4220	Zakup środków żywności	65 000,00	0,00	0,00	35 500,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	100 500,00	32 303,17	40 000,00	21 000,00	20,90%
	4260	Zakup energii	734 988,55	493 501,81	734 988,55	630 000,00	85,72%
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	12 150,00	4 380,00	5 000,00	7 000,00	57,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 030 350,00	605 369,28	800 000,00	820 000,00	79,58%
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	23 700,00	15 432,41	18 000,00	21 500,00	90,72%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 191,75	1 500,00	2 500,00	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	363 679,65	363 679,65	363 679,65	363 679,65	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	6 464,50	9 000,00	2 500,00	27,78%
	4710	Wpływy na PPK	2 000,00	1 129,88	1 500,00	1 500,00	0,00%
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 214 565,29	3 712 854,88	5 200 000,00	5 221 405,00	0,00%
	4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	383 158,12	383 158,12	383 158,12	485 415,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 646 000,00	4 385 405,90	14 000 000,00	0,00	0,00%

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych zostały zaplanowane zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez dyrektorów szkół i wykonaniem roku 2022

80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	849 421,99	578 874,33	728 185,29	779 503,00	91,77%
	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 528,00	24 254,05	42 528,00	34 633,00	81,44%
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 567,00	29 844,95	37 567,00	65 741,00	175,00%
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 551,63	7 551,63	7 551,63	5 188,00	68,70%
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	100 516,00	61 884,21	90 000,00	91 000,00	90,53%
	4120 Składki na Fundusz Pracy	10 779,00	5 355,57	8 000,00	12 791,00	118,67%
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 795,87	4 000,00	7 000,00	77,78%
	4260 Zakup energii	40 972,70	34 956,89	35 000,00	17 000,00	0,00%
	4300 Zakup usług pozostałych	78 500,00	40 993,21	50 000,00	31 100,00	39,62%
	4360 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	1 107,00	1 200,00	1 200,00	0,00%
	4430 Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00%
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 936,36	24 936,36	24 936,36	35 700,00	143,16%
	4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
	4710 Wpływy na PPK	200,00	36,76	55,00	0,00	0,00%
	4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	467 424,00	317 810,53	400 000,00	440 000,00	0,00%
	4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 347,30	27 347,30	27 347,30	37 550,00	0,00%
80104	Przedszkola	5 189 442,49	2 772 562,29	4 689 030,49	21 449 899,00	413,34%
	2310 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	220 000,00	119 505,01	180 000,00	200 000,00	90,91%
	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 432,00	57 162,96	84 432,00	78 496,00	92,97%
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 084 352,00	667 810,70	900 000,00	893 256,00	82,38%
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 086,91	48 086,91	48 086,91	63 244,00	131,52%
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	297 820,00	236 231,88	297 820,00	342 880,00	115,13%
	4120 Składki na Fundusz Pracy	42 984,00	27 580,81	42 984,00	46 244,00	107,58%

Plan wydatków bieżących na obecne przedszkola w 2023 r. jest na poziomie wykonania roku 2022

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 060,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 900,00	30 491,72	35 000,00	37 000,00	61,77%
	4220	Zakup środków żywności	301 000,00	206 581,40	260 000,00	292 000,00	97,01%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 600,00	2 498,24	4 000,00	11 000,00	127,91%
	4260	Zakup energii	200 000,00	125 071,80	140 000,00	184 000,00	92,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	1 281,00	2 000,00	3 500,00	87,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	277 000,00	185 054,37	218 000,00	253 000,00	91,34%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	600,00	0,00	0,00	2 500,00	416,67%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	421,23	600,00	2 100,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 961,69	112 961,69	112 961,69	119 179,00	105,50%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	960,00	1 200,00	3 500,00	175,00%
	4710	Wpływy na PPK	700,00	30,85	100,00	0,00	0,00%
	4790	Wynagrodzenie osobowe pracowników	868 400,00	660 585,83	800 000,00	930 000,00	107,09%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 845,89	61 845,89	61 845,89	87 000,00	140,67%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 505 000,00	228 400,00	1 500 000,00	17 900 000,00	1189,37%
80107		Świetlice szkolne	240 193,47	149 596,04	232 500,00	254 040,00	105,76%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 500,00	0,00	8 500,00	9 939,00	116,93%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 400,00	20 329,21	30 000,00	30 823,00	87,07%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 600,00	2 674,71	4 000,00	4 698,00	83,89%
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	190 693,47	126 592,12	190 000,00	195 723,00	102,64%
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	0,00	0,00	12 857,00	0,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	335 130,00	162 616,81	335 130,00	242 500,00	72,36%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 900,00	3 550,49	5 000,00	6 000,00	60,61%
							Wydatki na dowozy dzieci do szkół

80146	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	0,00	300,00	500,00	35,71%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	28 641,93	50 000,00	36 000,00	65,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	268 000,00	130 424,39	268 000,00	200 000,00	74,63%
	4710	Wpływy na PPK	830,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	48 748,67	13 108,35	48 748,67	75 567,00	155,01%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 748,67	2 323,58	5 000,00	11 066,00	113,51%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	3 935,00	15 000,00	24 350,00	162,33%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	0,00	0,00	3 751,00	312,58%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 200,00	6 849,77	15 000,00	36 400,00	163,96%
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	76 136,00	46 697,78	64 666,00	66 932,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	256,00	0,00	256,00	1 762,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 798,00	0,00	1 700,00	35 760,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 411,00	5 904,11	7 000,00	8 484,00	%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 504,00	781,72	1 110,00	1 216,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 650,00	200,00	2 600,00	2 300,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 050,00	1 288,08	2 000,00	2 150,00	0,00%
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
	4270	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	143,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
	4710	Wpływy na PPK	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	56 267,00	38 523,87	50 000,00	12 117,00	0,00%

Wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wynoszą 1,38% wynagrodzenia osobowego nauczycieli

Wydatki na specjalną ograniczającą nauki dzieci w przedszkolach pojawiły się w szkole w Baranowie i Mroczeniu

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	277 278,01	170 974,24	238 747,01	325 700,00	117,46%	Wydatki na specjalną ograniczając nauki realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Mroczeniu i Donaborowie.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	607,00	0,00%	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	202 243,00	0,00%	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 204,00	23 174,06	40 204,00	43 328,00	107,77%	
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 407,00	3 307,09	5 407,00	6 208,00	114,81%	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 009,36	1 596,16	4 000,00	6 900,00	114,82%	
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 640,64	1 863,63	3 000,00	8 300,00	147,15%	
4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%	
4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%	
4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 000,00	0,00	1 500,00	0,00%	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 136,01	6 136,01	6 136,01	71,00	0,00%	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	0,00	0,00	500,00	0,00%	
4710	Wpływy na PPK	806,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	207 875,00	133 897,29	180 000,00	50 465,00	0,00%	
4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	0,00	0,00	3 578,00	0,00%	
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników	59 261,31	36 599,86	58 000,00	0,00	0,00%	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	586,74	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	58 674,57	36 599,86	58 000,00	0,00	0,00%	
80195	Pozostała działalność	629 831,00	624 951,00	624 951,00	0,00	0,00%	
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	305 000,00	300 120,00	300 120,00	0,00	0,00%	
4370	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	319,80	319,80	319,80	0,00	0,00%	
4750	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	153 200,44	153 200,44	153 200,44	0,00	0,00%	

			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 006,69	30 006,69	30 006,69	0,00	0,00%	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	141 304,07	141 304,07	141 304,07	0,00	0,00%	
851			Ochrona zdrowia	904 605,39	704 814,68	793 900,00	802 507,00	88,71%	
	85111		Szpitala ogólne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%	
	85149		Programy polityki zdrowotnej	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00%	
		2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00%	
	85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	100,00%	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	374 605,39	204 814,68	273 900,00	292 507,00	78,08%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 400,00	2 641,96	6 400,00	6 400,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	86 000,00	68 955,00	86 000,00	56 000,00	65,12%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 605,39	16 610,73	60 000,00	75 999,83	92,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	194 100,00	115 856,99	120 000,00	148 607,17	76,56%	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	500,00	500,00	100,00%	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	250,00	1 000,00	5 000,00	100,00%	
852			Pomoc społeczna	8 165 875,36	4 215 950,83	7 954 303,10	1 548 558,00	18,96%	
	85202		Domy pomocy społecznej	400 000,00	300 433,82	355 000,00	419 000,00	0,00%	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	300 433,82	355 000,00	419 000,00	0,00%	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 100,00	24,99	24,99	3 100,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%	

W dziale 851 są zaplanowane wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Plan wydatków jest na poziomie osiągniętych dochodów ze sprzedaży alkoholu.

Wydatki na Domy Pomocy Społecznej

Wydatki na GOPS wynikają z dotacji na zadania zlecone ośrodkowi							
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	24,99	24,99	500,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%
	4710	Wpływy na PPK	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	6 351,00	3 856,18	4 000,00	7 000,00	110,22%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 351,00	3 856,18	4 000,00	7 000,00	110,22%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	40 000,00	7 982,20	10 000,00	40 000,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	40 000,00	7 982,20	10 000,00	40 000,00	100,00%
85215		Dodatki mieszkaniowe	19 090,00	13 295,36	19 090,00	20 000,00	104,77%
	3110	Świadczenia społeczne	19 090,00	13 295,36	19 090,00	20 000,00	104,77%
85216		Zasiłki stałe	78 954,00	42 846,92	70 000,00	70 000,00	88,66%
	3110	Świadczenia społeczne	78 954,00	42 846,92	70 000,00	70 000,00	88,66%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	944 786,00	728 641,80	917 771,11	762 358,00	80,69%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 200,00	1 700,00	2 000,00	117,65%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	467 160,00	321 868,91	460 000,00	520 000,00	111,31%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 700,00	24 593,11	24 593,11	38 300,00	155,06%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 000,00	58 985,06	80 000,00	100 000,00	121,95%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 200,00	6 720,87	10 000,00	15 000,00	147,06%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 350,00	93 857,51	96 350,00	10 000,00	10,38%
	4260	Zakup energii	15 000,00	4 768,21	10 000,00	15 000,00	100,00%
	4270	Zakup usług remontowych	197 500,00	182 864,79	190 000,00	20 000,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	400,00	700,00	2 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	12 202,62	20 000,00	15 000,00	71,43%

	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 250,00	482,06	1 000,00	1 000,00	30,77%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 900,00	4 135,13	5 900,00	5 900,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 058,00	12 056,53	12 058,00	12 058,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	470,00	470,00	470,00	1 000,00	212,77%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 100,00	4 037,00	5 000,00	5 100,00	100,00%
	4710	Wpływy na PPK	398,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	165 000,00	82 170,86	165 000,00	115 100,00	69,76%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00	11 920,66	15 000,00	15 000,00	53,57%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	0,00	500,00	100,00	10,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	135 000,00	70 250,20	100 000,00	100 000,00	74,07%
	4710	Wpływy na PPK	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	90 950,00	46 676,23	82 000,00	40 000,00	43,98%
	3110	Świadczenia społeczne	90 950,00	46 676,23	82 000,00	40 000,00	43,98%
85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 004 424,00	909 704,00	1 004 424,00	0,00	0,00%
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy	999 880,00	906 600,00	999 880,00	0,00	0,00%
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 791,24	2 564,24	3 791,24	0,00	0,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	752,76	539,76	752,76	0,00	0,00%
85295		Pozostała działalność	5 413 220,36	2 080 318,47	5 326 993,00	72 000,00	1,33%
	3110	Świadczenia społeczne	5 182 250,00	1 991 112,30	5 182 250,00	0,00	0,00%
	3290	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	28 670,00	5 705,50	28 000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 069,00	19 598,73	37 500,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 407,00	3 340,88	7 000,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 604,00	411,82	900,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 420,36	18 732,11	20 000,00	15 000,00	49,31%

		4260	Zakup energii	23 000,00	12 105,64	20 000,00	20 000,00	86,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 700,00	28 568,49	30 000,00	35 000,00	71,87%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 000,00	0,00	600,00	500,00	50,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	743,00	743,00	1 000,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
		4710	Wpływy na PPK	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	183 000,00	159 519,26	183 000,00	0,00	0,00%
	85395		Pozostała działalność	183 000,00	159 519,26	183 000,00	0,00	0,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	179 700,00	156 900,00	179 700,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	440,00	419,26	440,00	0,00	0,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	142 477,50	42 384,00	45 000,00	20 000,00	14,04%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	107 477,50	9 084,00	10 000,00	20 000,00	18,61%
		3240	Stypendia dla uczniów	104 485,00	9 084,00	10 000,00	20 000,00	19,14%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2 992,50	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów	35 000,00	33 300,00	35 000,00	0,00	0,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00	33 300,00	35 000,00	0,00	0,00%
855			Rodzina	9 080 986,14	8 072 202,39	8 939 045,34	4 429 507,00	48,78%
	85501		Świadczenia wychowawcze	4 338 358,00	4 334 897,27	4 338 357,19	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	4 324 042,00	4 320 953,40	4 324 042,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 010,00	6 903,95	7 010,00	0,00	0,00%
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	4 357,00	4 356,19	4 356,19	0,00	0,00%

Plan na pomoc materialną dla uczniów
zostanie zwiększony w trakcie roku zgodnie z
zapotrzebowaniem i uzyskanymi dotacjami

Wydatki budżetowe świadczeń
wychowawczych, rodzinnych,
alimentacyjnych, wspierania rodziny i żłobków

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 068,00	1 928,48	2 068,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	293,00	274,37	293,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	588,00	480,88	588,00	0,00	0,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 094 656,00	2 496 962,94	3 060 767,46	2 805 232,00	90,65%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	7 700,00	2 967,52	6 700,00	5 000,00	64,94%
	3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	0,00	200,00	500,00	125,00%
	3110	Świadczenia społeczne	2 769 665,00	2 254 501,63	2 769 665,00	2 486 837,00	89,79%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 666,00	80 137,46	99 000,00	96 700,00	97,02%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	7 000,00	6 577,07	6 577,07	9 300,00	132,86%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 630,00	144 348,80	166 000,00	194 300,00	99,32%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 700,00	2 106,17	2 700,00	2 400,00	88,89%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	293,07	1 000,00	1 200,00	109,09%
	4260	Zakup energii	1 300,00	718,95	1 300,00	1 300,00	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	195,00	200,00	400,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 430,96	3 500,00	3 000,00	85,71%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	700,00	0,00	400,00	200,00	28,57%
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	100,00	50,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 495,00	2 494,45	2 325,39	2 495,00	100,00%
	4580	Pozostałe odsetki	500,00	191,86	200,00	500,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	0,00	1 000,00	500,00	55,56%
	4710	Wpływy na PPK	800,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
85503		Karta Dużej Rodziny	600,00	0,00	600,00	275,00	45,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	600,00	275,00	45,83%
85504		Wspieranie rodziny	29 100,00	9 998,10	12 900,00	22 000,00	75,60%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 800,00	454,62	1 000,00	1 000,00	26,32%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	0,00	400,00	500,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	8 835,00	10 000,00	12 000,00	75,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	154,98	200,00	1 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	500,00	500,00	100,00%
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	553,50	800,00	1 000,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%
	4710	Wpływy na PPK	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
85508		Rodziny zastępcze	60 000,00	39 154,99	50 000,00	60 000,00	100,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00	39 154,99	50 000,00	60 000,00	100,00%
85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające...	16 211,00	15 447,51	15 622,00	17 800,00	0,00%
	4130	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 211,00	15 447,51	15 622,00	17 800,00	0,00%
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 498 142,14	1 139 486,74	1 418 360,69	1 524 200,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	4 275,00	5 000,00	7 000,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	830 000,00	617 760,26	800 000,00	830 000,00	0,00%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	63 742,14	63 742,14	63 742,14	68 000,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 000,00	114 434,96	140 000,00	150 000,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 000,00	12 151,51	16 000,00	20 000,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 735,00	2 000,00	2 000,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	48 335,04	50 000,00	55 000,00	0,00%
	4220	Zakup środków żywności	130 000,00	91 578,04	120 000,00	144 000,00	0,00%

Wydatki w Żłobku w Baranowie i Mroczeniu zaplanowano zgodnie z wykonaniem br.

900	4260	Zakup energii	45 000,00	27 605,36	35 000,00	50 000,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	2 137,50	2 300,00	2 300,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	149 200,00	120 927,80	149 000,00	160 000,00	0,00%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 000,00	2 652,21	3 000,00	3 500,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	256,92	400,00	400,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 895,00	1 918,55	2 000,00	0,00%
	4710	Wpływy na PPK	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85595	Działalność pozostała	43 919,00	36 254,84	42 438,00	0,00	0,00%
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy	39 438,00	33 339,10	39 438,00	0,00	0,00%
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 500,00	2 915,74	3 000,00	0,00	0,00%
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	981,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	230 500,00	118 929,83	230 500,00	220 500,00	95,66%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	500,00	500,00	100,00%
	4260	Zakup energii	20 000,00	9 296,36	20 000,00	20 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	85 633,47	170 000,00	170 000,00	100,00%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	40 000,00	24 000,00	40 000,00	30 000,00	75,00%
	90002	Gospodarka odpadami	2 634 071,84	1 718 757,39	2 620 100,00	3 100 000,00	117,69%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	19 489,46	20 000,00	25 000,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 500,00	3 175,73	3 500,00	4 000,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	750,00	455,01	600,00	600,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	3 195,82	5 000,00	4 900,00	70,00%

Plan w rozdziale 90001 został ustalony na kanalizację deszczową i przepompownie

W dziale tym są wydatków związanych z gospodarką odpadami.

90003	4300	Zakup usług pozostałych	2 595 821,84	1 692 339,11	2 590 000,00	3 065 000,00	118,07%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	102,26	1 000,00	500,00	50,00%
		Oczyszczanie miast i wsi	5 500,00	3 446,38	4 500,00	4 500,00	81,82%
90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 274,54	1 500,00	1 500,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 171,84	3 000,00	3 000,00	75,00%
		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	710 643,20	239 765,02	227 643,00	855 553,35	120,39%
90005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 643,20	6 177,60	12 643,00	14 950,00	118,25%
	4260	Zakup energii	15 000,00	1 490,92	5 000,00	5 000,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	173 000,00	144 421,50	150 000,00	120 000,00	69,36%
90005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 603,35	0,00	0,00	85 603,35	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	364 396,65	27 675,00	0,00	630 000,00	0,00%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	176 656,80	80 980,31	126 289,01	123 020,00	69,64%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 833,50	5 833,50	5 833,50	5 000,00	0,00%
	4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	997,54	997,54	997,54	900,00	0,00%
90013	4120	Składka na Fundusz Pracy	142,93	142,93	142,93	120,00	83,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 010,99	11 010,99	13 000,00	13 000,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 989,01	2 176,72	3 989,01	2 000,00	
90013	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 656,80	1 992,60	2 300,00	2 000,00	75,28%
	4710	Wpływy na PPK	26,03	26,03	26,03	0,00	0,00%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	150 000,00	58 800,00	100 000,00	100 000,00	66,67%
90015	4300	Schroniska dla zwierząt	25 000,00	7 137,68	25 000,00	25 000,00	0,00%
		Zakup usług pozostałych	25 000,00	7 137,68	25 000,00	25 000,00	0,00%
		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 340 000,00	989 788,86	1 240 000,00	1 400 000,00	104,48%

W rozdziale 90003 pozostały wydatki na oczyszczanie wsi

Plan wydatków bieżących na postawie wykonania 2022 r.

Dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2021 na zadanie pn. "Utworzenie miejsca rekreacji wraz z placem zabaw w Łęce Mroczeńskiej" na które gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 85 603,35 zł. W ramach zadania zostanie utworzony plac zabaw oraz strefa relaksu.

Dotacje do wymiany pieców

Wydatki na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami

Wydatki bieżące na oświetlenie uliczne są zaplanowane zgodnie z planowanymi cenami za energię

	4260	Zakup energii	560 000,00	349 685,76	560 000,00	970 000,00	173,21%
	4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	188 198,60	180 000,00	330 000,00	117,86%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	201 904,50	250 000,00	100 000,00	40,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 086 085,67	5 852 300,04	6 395 400,00	8 004 800,00	79,36%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	464 700,00	239 497,85	458 000,00	288 000,00	61,98%
	2360	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	38 600,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	15 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 700,00	48 511,07	100 000,00	80 000,00	77,90%
	4300	Zakup usług pozostałych	144 000,00	136 006,78	140 000,00	150 000,00	104,17%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	1 380,00	160 000,00	0,00	0,00%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	400 980,00	318 706,19	335 400,00	466 800,00	116,41%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	923,40	1 000,00	1 400,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	9 900,00	12 000,00	17 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164 000,00	158 589,52	164 000,00	150 000,00	91,46%
	4260	Zakup energii	120 000,00	81 637,58	90 000,00	110 000,00	91,67%
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	34 416,87	35 000,00	150 000,00	250,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	24 884,82	25 000,00	30 000,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	8 400,00	8 354,00	8 400,00	8 400,00	100,00%
	4710	Wpływy na PPK	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
92116		Biblioteki	202 000,00	202 000,00	202 000,00	240 000,00	118,81%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	202 000,00	202 000,00	202 000,00	240 000,00	118,81%
92195		Pozostała działalność	9 018 405,67	5 092 096,00	5 400 000,00	7 010 000,00	77,73%

Wydatki na zadania w zakresie kultury zostały ujęte zgodnie z zaplanowanymi imprezami kulturalnymi na 2023 rok

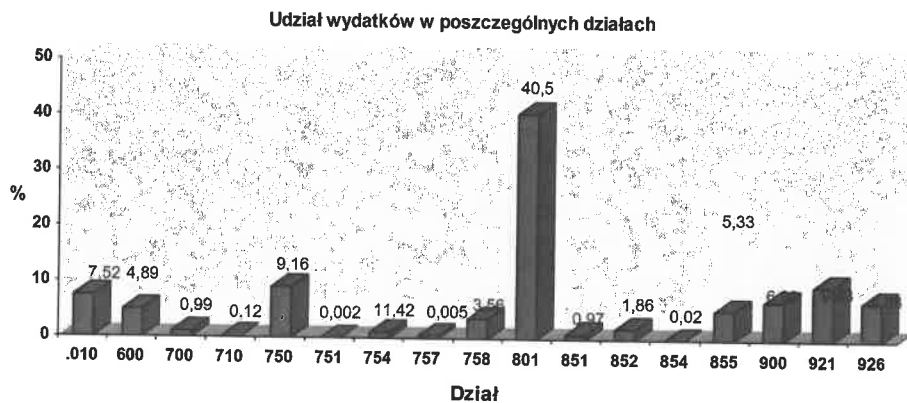
Plan wydatków bieżących na domy ludowe został zaplanowany na podstawie wykonania roku 2022 oraz planu prac remontowych na naszych obiektach

Dotacja podmiotowa dla biblioteki została zaplanowana zgodnie z wnioskiem złożonym przez dyrektora gminnej biblioteki

projekt pn. „Rewitalizacja Rynku w Baranowie wraz z rozbudową, przebudową i

		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 118 744,52	2 215 319,37	2 500 000,00	3 335 359,98	65,16%	zmianą sposobu użytkowania budynku szkoły na ośrodki kultury z ośrodkiem opieki dziennej nad seniorami". Realizowany w ramach WRPO całkowita dofinansowanie w latach 2020-2022 to 9 907 744,53 zł
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 899 661,15	2 876 776,63	2 900 000,00	3 674 640,02	94,23%	
926			Kultura fizyczna	2 871 845,00	1 482 541,19	2 767 031,48	5 717 500,00	199,09%	Wydatki bieżące na kulturę fizyczną zaplanowano zgodnie z planem imprez sportowych na 2023 rok
	92601		Obiekty sportowe	2 454 000,00	1 105 534,96	2 367 831,48	5 111 500,00	208,29%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	344,73	1 000,00	2 500,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	34 046,60	50 000,00	54 000,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 000,00	66 198,15	68 000,00	70 000,00	102,94%	
		4260	Zakup energii	152 500,00	87 449,47	130 000,00	120 000,00	78,69%	
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	20 541,00	25 000,00	25 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	108 831,48	108 831,48	160 000,00	103,23%	
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00	14 800,00	15 000,00	15 000,00	100,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 970 000,00	773 323,53	1 970 000,00	2 465 000,00	0,00%	
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	0,00	0,00	000	2 200 000,00	0,00%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	417 845,00	377 006,23	399 200,00	606 000,00	145,03%	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	360 000,00	356 600,00	356 600,00	560 000,00	155,56%	Zwiększono o ponad 50% dotacje dla klubów sportowych
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000,00	615,60	1 000,00	1 000,00	100,00%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 695,00	6 726,50	9 600,00	10 000,00	103,15%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	4 030,28	12 000,00	20 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	9 033,85	20 000,00	15 000,00	55,56%	
		4710	Wpływy na PPK	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Razem :				88 791 795,40	57 267 960,87	90 034 104,46	83 113 969,32	93,61%	

Planowany udział wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres :



- Z powyższego wykresu widać, że największe wydatki są ponoszone na :
- dział 801 – oświata i wychowanie,
 - dział 921 – kultura,
 - dział 750 – administracja publiczna,

Z wydatków ogółem należy wyszczególnić :

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.

Wydatki ogółem obejmują:

1) wydatki bieżące w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t.

2) wydatki majątkowe.

Planowane wydatki na 2023 rok w stosunku do roku 2022 przedstawiają się następująco

Wydatki	Przewidywane wykonanie w 2022 roku	Planowane wydatki w 2023 roku	% 2023 do 2022
OGÓŁEM :	91.147.706,65	83.113.969,32	91,19%
w tym : - wydatki na zadania zlecone	8.993.196,78	2.869.172,00	31,90%
Wydatki ogółem dzielimy na :			
1. Wydatki na zadania bieżące	56.665.300,98	41.963.365,97	74,05%
w tym:			
a) wydatki jednostek budżetowych	39.773.847,43	36.972.297,97	92,96%
w tym : - wynagrodzenia i pochodne	19.271.079,05	19.335.959,00	100,34%
- wydatki związane z realizacją			
statutowych zadań	20.502.768,38	17.636.338,97	86,02%
b) dotacja na zadania bieżące	936.535,55	1.057.000,00	112,86%
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	15.069.918,00	3.454.068,00	22,92%
d) obsługa długu publicznego	480.000,00	480.000,00	100,00%
2. Wydatki majątkowe	34.482.405,67	41.150.603,35	119,34%

Ogólne planowane wydatki na 2023 rok są niższe o 8,81 % od przewidywanego wykonania za 2022 roku. Natomiast wynagrodzenia na 2023 rok planuje się wyższe o 0,34 %.

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 uofp, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W 2023 roku

W 2023 rok planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę **41.150.603,35 zł**, w tym na poszczególne zadania :

Treść	Wartość
Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Baranów	1 200 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Joance	5 000 000,00
Rozbudowa drogi krajowej nr 39 w miejscowości Mroczeń wraz z ciągiem pieszo-rowerowym	400 000,00
Budowa drogi Joanka - Cło	100 000,00
Budowa, przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	300 000,00
Przebudowa drogi w Grębaninie Kol. Pierwsza	1 600 000,00
Przebudowa ul. Kluczborskiej w Baranowie	500 000,00
Ścieżka pieszo-rowerowa w Mroczeniu (po torach)	100 000,00
Wykup gruntów pod drogi	100 000,00
Zagospodarowanie Rynku na Os. Murator	300 000,00
Zakup samochodów na potrzeby UG	200 000,00
Rozbudowa budynku OSP w Miejscowości Grębanin	330 000,00
Budowa przedszkola w Baranowie	17 900 000,00
Dofinansowanie powiatu Kępińskiego z przeznaczeniem na zadanie "Rozbudowa istniejącego Oddz. Lecznico-Rehabilitacyjnego w Grębaninie"	500 000,00
Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni	30 000,00
Plac rekreacyjny w Łęce Mroczeńskiej	715 603,35
Dofinansowania do wymiany pieców	100 000,00
Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	100 000,00
Rewitalizacja Rynku w Baranowie wraz z rozbudową, przebudową i zmianą sposobu użytkowania budynku szkoły na ośrodek kultury z ośrodkiem opieki dziennej nad seniorami	7010000,00
Budowa budynku szatniowego z zadaszoną trybuną w miejscowości Mroczeń	4 500 000,00
Modernizacja boisk sportowych w Grębaninie i Jankowach	165 000,00

Razem 41.150.603,35

Realizacja niektórych powyższych zadań jest rozłożona na kilka lat zgodnie z przedsięwzięciami ujętymi w wieloletniej prognozie finansowe.

**PROGRAMY I PROJEKTY
REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE
I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI
NA 2023 ROK**

W ramach konkursu RPWP.09.02.01-IZ-00-30-001/17 dla działania 9.2 „Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojсковych” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 otrzymaliśmy dofinansowanie w wysokości 9 907 744,53 zł na projekt pn. **„Rewitalizacja Rynku w Baranowie wraz z rozbudową, przebudową i zmianą sposobu użytkowania budynku szkoły na ośrodek kultury z ośrodkiem opieki dziennej nad seniorami”**. Ogólny koszt zadania uwzględnia koszty kwalifikowalne oraz niekwalifikowalne i wynosi w latach 2019-2023 21.451.709,81 zł. Pierwotnie zadanie miało zostać zakończone w 2022 roku, ponieważ firma realizująca to zadanie ma opóźnienie zadanie zostało wydłużone do kwietnia 2023 roku.

Gmina Baranów złożyła wniosek o przyznanie pomocy w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2021 na zadanie pn. **„Utworzenie miejsca rekreacji wraz z placem zabaw w Łęce Mroczeńskiej”** na które otrzymała dofinansowanie w wysokości 85.603,35 zł. W ramach zadania zostanie utworzony plac zabaw oraz strefa relaksu.

**NADWYŻKA BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY
ZWIĄZANE ZE SPŁATĄ KREDYTU POŻYCZKI W 2023 ROKU**

W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano deficyt w kwocie -17.340.000 zł, który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia długoterminowym kredytem oraz przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek w kwocie 19.440.000,00 zł. planuje się również przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 200.000 zł.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie 2.100.000,00 zł przeznacza się na spłaty zaciągniętych kredytów i 200.000 zł na udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

**ZOBOWIĄZANIA, DŁUG PUBLICZNY,
NALEŻNOŚCI I PORĘCZENIA**

23.08.2021 roku Gmina podpisała umowę ze Spółdzielczym Bankiem Ludowym na kredyt w wysokości 9.000.000,00 zł. (marża banku 0,35%, wibor na dzień podpisania umowy 0,18%).
Na koniec 2022 roku zadłużenie Gminy wynosi 8.400.000,00 zł

W 2023 rok planuje się zaciągnięcie nowego kredytu w kwocie 19.440.000,00 zł w tym 17.340.000,00 zł na pokryć deficyt.

Deficyt i sfinansowanie długu:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Deficyt budżetu w poszczególnych latach zostanie pokryty:	11.777.267,46	17.340.000,00				
nadwyżka budżetu i wolne środki	11.777.267,46					
kredyty i pożyczki	0,00	17.340.000,00				
inne przychody						
Sposób sfinansowania długu, :	600.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	7.540.000,00	9.100.000,00	7.000.000,00
W tym już zaciągnięty	600.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	7.540.000,00	9.100.000,00	7.000.000,00
nadwyżka budżetu	0,00	0,00	2.100.000,00	7.540.000,00	9.100.000,00	7.000.000,00
inne przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wolne środki	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie założenia na lata 2023-2027 zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2023 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Również zgodnie z ustawą na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60% planowanych w tym roku dochodów budżetowych.

Przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki zadłużenia spełniają warunki określone w ustawie o finansach publicznych. Szczegółowy plan spłat rat został ujęty w tabeli. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźników planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego obliczonych wg wzoru matematycznego przedstawionego w uofp.

DŁUG PUBLICZNY

Prognozowany dług na koniec 2022 roku i każdego następnego roku został zaplanowany zgodnie z powyższą tabelką.

Planowane spłaty zostały rozłożone na lata 2022-2027, spłaty w latach 2024-2027 mają być dokonane z planowanej nadwyżki budżetowej.

Szczegółowe prognozy długu oraz spłaty rat wraz z odsetkami przedstawiono w załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2027. Prognozowany dług na koniec poszczególnych lat i łączne kwoty przypadające do spłat w danym roku budżetowym spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PLAN FINANSOWY ŚRODKÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD

DOCHODY

Dział	Roz	Par	Treść	2023	2024
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 200 000,00	2 539 999,99
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 200 000,00	2 539 999,99
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łądz: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 200 000,00	2 539 999,99
926			Kultura fizyczna	2 200 000,00	2 300 000,00
	92601		Obiekty sportowe	2 200 000,00	2 300 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łądz: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 200 000,00	2 300 000,00
Razem:				4 400 000,00	4 839 999,99

WYDATKI

Dział	Roz	Par	Treść	2023	2024
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 200 000,00	2 539 999,99
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 200 000,00	2 539 999,99
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łądz: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 200 000,00	2 539 999,99
			Budowa kanalizacji sanitarnej w Joance	2 200 000,00	2 539 999,99
926			Kultura fizyczna	2 200 000,00	2 300 000,00
	92601		Obiekty sportowe	2 200 000,00	2 300 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łądz: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 200 000,00	2 300 000,00
			Budowa budynku szatniowego z zadaszoną trybuną w miejscowości Mroczeń	2 200 000,00	2 300 000,00
Razem				4 400 000,00	4 839 999,99

**WPLYWY I WYDATKI
ZWIĄZANE GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT
I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA**

Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z dnia 18 grudnia 2009 r.) dochodami gminy są:

Ust. 4. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, z zastrzeżeniem ust. 5 i 6.

Ust. 5. Wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.

Ust. 6. Wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, na których obszarze są składowane odpady. Jeżeli składowisko odpadów jest zlokalizowane na obszarze więcej niż jednego powiatu lub więcej niż jednej gminy, dochód podlega podziałowi proporcjonalnie do powierzchni zajmowanych przez składowisko na obszarze tych powiatów i gmin.",

Zgodnie z art. 403. ust 2. Do zadań własnych gmin należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiących dochody budżetów gmin, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy.

O przeznaczeniu środków mówi z art. 400a. ust 1. w/w ustawy, a finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej obejmują wydatki wyszczególnione w następujących punktach :

- 2) przedsięwzięcia związane z ochroną wód;
- 5) wspomaganie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym dotyczących instalacji lub urządzeń ochrony przeciwpowodziowej i obiektów małej retencji wodnej;
- 8) przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami;
- 9) przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi;
- 15) wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła;
- 16) wspomaganie systemu środowisku;
- 21) przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza;
- 22) wspomaganie wykorzystania lokalnych źródeł energii odnawialnej oraz wprowadzania bardziej przyjaznych dla środowiska nośników energii;
- 23) wspomaganie działalności związanej z wytwarzaniem biokomponentów i biopaliw ciekłych;
- 24) wspomaganie ekologicznych form transportu;
- 25) działania z zakresu rolnictwa ekologicznego bezpośrednio oddziałujące na stan gleby, powietrza i wód, w szczególności prowadzenie gospodarstw rolnych produkujących metodami ekologicznymi położonych na obszarach podlegających ochronie na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody;
- 29) przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków;
- 31) profilaktykę zdrowotną dzieci zamieszkałych na obszarach, na których występują przekroczenia standardów jakości środowiska;
- 32) edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych;

- 38) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 39) przygotowywanie dokumentacji przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które mają być współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 40) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków bezzwrotnych pozyskiwanych w ramach współpracy z organizacjami międzynarodowymi oraz współpracy dwustronnej;
- 41) współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych na zasadach określonych w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 19, poz. 100);
- 42) inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju i polityki ekologicznej państwa

W 2023 roku planowane dochody z opłat stanowią kwotę 25.000,00 zł. Środki te planuje się wykorzystać na dofinansowanie do wymiany pieców.

FUNDUSZ SOŁECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 ze zm.) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki. **Rada Gminy w Baranowie dnia 27.01.2022 r. podjęła Uchwałę nr XXXI/257/2022 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2023 rok środków przeznaczonych na fundusz sołecki.**

INNE ZADANIA WYDATKOWE

W planie wydatków ujęto także obowiązkowe zadania własne wynikające z innych ustaw takie jak :

- ustawa - o Izbach Rolniczych - wydatki na izby rolnicze, dział 010, rozdział 01030,
- zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych ujęto wpłaty na PFRON, w dziale 750, rozdział 75023,
- ustawa o zarządzaniu kryzysowym wydatki ujęte w dziale 758, rozdział 75818 jako rezerwa celowa,
- ustawa - o systemie oświaty - dowóz uczniów do szkół, dział 801, rozdział 80113,
- ustawa – Karta Nauczyciela - kształcenie i doskonalenie nauczycieli, dział 801, rozdział 80146,
- ustawa – o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - profilaktyka przeciwalkoholowa, dział 851, rozdział 85154 i narkomanii rozdział 85153,
- wydatki na Domy Pomocy Społecznej dział 852, rozdział 85202,
- wydatki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie dział 852, rozdział 85205,
- dodatki mieszkaniowe, dział 852, rozdział 85215,
- pomoc w zakresie dożywiania, dział 852, rozdział 85230,
- świadczenia wychowawcze 500+, dział 855, rozdział 85501,
- ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, dział 855, rozdział 85504 na wydatki związane między innymi z zatrudnieniem asystenta rodziny,
- ustawa – o pomocy społecznej - usługi opiekuńcze , dział 852, rozdział 85228,

- ustawa – o odpadach - utrzymanie czystości na terenie gminy, dział 900, rozdział 90001, 90002 i 90003,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach - dział 900, rozdział 90004.
- Wydatki z pozyskanych opłat i kar a wynikające z ustawy – Prawo ochrony środowiska, dział 900, rozdział 90001 i 90004.
- stypendia dla uczniów dział 854, rozdział 85415 zostaną ujęte po otrzymaniu dotacji

ZAKOŃCZENIE

Projekt budżetu na 2023 rok, wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi opracowano zgodnie z uchwałą Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 ustawy o finansach publicznych, a także w oparciu o obowiązujące ustawy i inne przepisy.

Sporządzenie szacunkowego zestawienia dochodów i wydatków na podstawie założeń do budżetu przytoczonych w objaśnieniach jako najważniejsze kryteria prognozowe, parametry ekonomiczne, wskaźniki właściwe dla każdej działalności i zbilansowanie przewidywanych wydatków ze spodziewanymi dochodami pozwala w sposób odpowiedzialny zaprojektować budżet, a następnie go wykonać.