

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY

na 2023r.

Zgodnie z procedurą uchwalania budżetu gminy (Uchwała Nr XXVIII/242/2010 Rady Gminy w Kruklankach z dnia 16 lipca 2010r.) Wójt Gminy opracował projekt budżetu, który zakłada:

- plan dochodów w wysokości **23.801.014,95zł (19.382.554,06zł),**
- plan wydatków w wysokości **26.973.798,39zł (21.394.244,85zł).**

D O C H O D Y

Przy planowaniu dochodów uwzględniono założenia przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2023r. Uwzględniono również:

1. Pismo Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.23.2022 zawierające informacje o wysokości projektowanej subwencji ogólnej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, w którym określono:
 - a) łączną kwotę subwencji ogólnej w wysokości 4.985.266,00zł (3.826.422,00zł), w tym:
 - część oświatowa – 3.252.385,00zł (2.271.610,00zł),
 - część wyrównawcza – 1.713.308,00zł (1.535.406,00zł),
 - część równoważąca – 19.573,00zł (19.406,00zł),
 - b) planowaną kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.053.695,00zł (2.176.791,00zł),
 - c) planowaną kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 46.994,00zł (36.995,00zł),
2. Pismo Wydziału Finansowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie FK-I.3110.47.2022 zawierające decyzję wojewody ustalającą wstępne kwoty dochodów budżetowych i dotacji celowych.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy przyznano dotacje w następujących wysokościach:

- sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 32.942,00zł (30.565,00zł),
- wydatki obronne 450,00zł,
- koszty wydawania decyzji ustalających prawo do opieki zdrowotnej 170,00zł,
- opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 16.591,00zł (14.074,00zł),
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 123.465,00zł (204.332,00zł),
- zasiłki stałe 133.309,00zł (127.160,00zł),
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 96.589,00zł (96.315,00zł),
- dożywianie 116.144,00zł (105.214,00zł),
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.767.431,00zł (1.625.011,00zł),
- obsługa wydawania Karty Dużej Rodziny 82,00zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa 23.436,00zł (23.994,00zł).

3. Pismo Nr DOL.03113.2.2022 Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie w sprawie przyznania dotacji celowej na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości 1.000,00zł (643,00zł).

Planowane dochody własne gminy i udziały w podatkach wynoszą 6.639.239,00zł (6.460.200,00zł) i stanowią 27,89% (33,33%) dochodów ogółem, w tym:

podatki i opłaty:

- z podatku od nieruchomości 1.800.000,00zł (1.700.000,00zł),
- z podatku rolnego 620.000,00zł (565.000,00zł),
- z podatku leśnego 406.000,00zł (335.000,00zł),
- z podatku od środków transportowych 85.000,00zł (83.000,00zł),
- z opłat skarbowych i karty podatkowej 35.000,00zł (35.000,00zł),
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 2.053.695,00zł (2.150.000,00zł),
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 46.994,00zł (35.000,00zł),
- podatek od spadków i darowizn 20.000,00zł (40.000,00zł),
- z opłaty miejscowej 10.000,00zł (10.000,00zł),
- podatek od czynności cywilnoprawnych 200.000,00zł (222.000,00zł),
- z różnych opłat 63.050,00zł (58.000,00zł),

z majątku gminy:

- ze sprzedaży 550.000,00zł (520.000,00zł),
- z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 4.000,00zł (2.000,00zł),
- z dzierżaw 78.500,00zł (78.200,00zł),
- za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości 30.000,00zł (5.000,00zł),

pozostałe dochody własne:

- za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 50.000,00zł (50.000,00zł),
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 10.000,00zł (10.000,00zł),
- dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 12.000,00zł (8.000,00zł),
- wpływy od mieszkańców za odprowadzenie ścieków 500.000,00zł (500.000,00zł),
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 4.000,00zł (4.000,00zł),
- odsetki 35.000,00zł (25.000,00zł),
- dochody różne 26.000,00zł (25.000,00zł).

Planowane środki z budżetu Unii Europejskiej wynoszą 450.642,81zł (978.203,06zł) - dotacje w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

Planowane środki z Programu Polski Ład 6.914.258,14zł (3.800.000,00zł).

Planowane środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej 2.500.000,00zł.

W Y D A T K I

Planowane wydatki budżetu gminy na 2023r. wynoszą 26.973.798,39zł (21.394.244,85zł).

W poszczególnych działach przedstawia się to następująco:

w dziale 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano wydatki w wysokości 3.500.148,14zł (4.267.300,00zł),

w tym:

- czynsz za sieć kanalizacyjną 200.000,00zł (200.000,00zł),
- czynsz za część sieci wodociągowej 40.000,00zł (40.000,00zł),
- Kompleksowa przebudowa stacji uzdatniania wody w Brożówce 3.231.748,14zł (4.000.000,00zł), w tym 3.154.258,14zł (3.800.000,00zł) ze środków Programu Polski Ład,
- Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kruklankach 16.000,00zł (16.000,00zł),
- składki na rzecz Izby Rolniczej 12.400,00zł (11.300,00zł),

w dziale 600 – „Transport i łączność” – planuje się wydatki w kwocie 4.230.000,00zł (566.500,00zł),

w tym na:

- lokalny transport zbiorowy – 10.000,00zł,
- bieżące utrzymanie dróg gminnych – 375.000,00zł (255.000,00zł),
- budowa ulicy Dworcowej w Kruklankach – 70.000,00zł,
- przebudowa drogi na Osiedlu Słonecznym w Kruklankach – 3.775.000,00zł, w tym 3.510.000,00zł ze środków Programu Polski,

w dziale 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” – planuje się wydatki w kwocie 14.000,00zł (14.000,00zł), na koszty utrzymania mieszkań komunalnych należących do Wspólnoty Osiedle Boreckie,

w dziale 710 – „Działalność usługowa” – planuje się wydatki w kwocie 1.000,00zł (460.893,85zł) na utrzymanie cmentarzy wojennych.,

w dziale 750 – „Administracja publiczna” zaplanowano 2.595.442,00zł (1.960.797,00zł), w tym:

- 32.942,00zł (30.565,00zł) – na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- 110.000,00zł (60.000,00zł) – na obsługę Rady Gminy,
- 2.353.500,00zł (1.813.232,00zł) – na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym:
 - 1.995.500,00zł (1.554.300,00zł) – wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - 6.000,00zł (6.000,00zł) – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń,
 - 100.000,00zł (80.000,00zł) – zakup opału, materiałów biurowych, sprzętu, druków,
 - 10.000,00zł (8.000,00zł) – energia elektryczna i woda w budynku urzędu,
 - 150.000,00zł (90.000,00zł) – usługi pocztowe, bankowe i informatyczne,
 - 15.000,00zł (12.000,00zł) – zakup usług telekomunikacyjnych,
 - 17.000,00zł (16.000,00zł) – podróże służbowe,
 - 8.000,00zł (7.000,00zł) – opłaty różne i składki,
 - 32.000,00zł (27.932,00zł) – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - 20.000,00zł (10.000,00zł) – szkolenia,
 - 3.500,00zł (3.500,00zł) – wpłaty na PPK,

- 39.000,00zł (20.000,00zł) – promocja gminy,
- 60.000,00zł (39.000,00zł) – pozostała działalność,

w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” zaplanowano kwotę 1.000,00zł (643,00zł). na wydatki związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców,

w dziale 752 „Obrona narodowa” zaplanowano kwotę 450,00zł na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowano:

- 639.000,00zł (593.000,00zł) – ochotnicze straże pożarne, w tym:
 - udział strażaków w akcjach 40.000,00zł (20.000,00zł),
 - koszty eksploatacji sprzętu i budynków 95.000,00zł (70.000,00zł),
 - zakup energii i wody 4.000,00zł (3.000,00zł),
 - zakup samochodu strażackiego 500.000,00zł,
- na obronę cywilną 1.000,00zł (1.000,00zł),
- na zarządzanie kryzysowe 1.000,00zł (1.000,00zł),

w dziale 757 „Obsługa długu publicznego” 150.000,00zł (40.000,00zł) - na spłatę odsetek od kredytu,

w dziale 758 „Różne rozliczenia” przeznaczono kwotę:

- 160.000,00zł (160.000,00zł) - na utworzenie rezerwy ogólnej,
- 40.000,00zł (40.000,00zł) na utworzenie rezerwy związanej z zarządzaniem kryzysowym,
- 100.000,00zł (100.000,00zł) na utworzenie rezerwy na wydatki majątkowe,

w dziale 801 – „Oświata i wychowanie” zaplanowano 4.933.705,70zł (6.093.508,00zł) na:

- Szkoły podstawowe 3.785.741,00zł (4.017.105,00zł), w tym:
- oddziały przedszkolne czyli „klasy zerowe” 194.548,00zł (94.751,00zł),
- przedszkola 330.000,00zł (250.000,00zł),
- dowożenie uczniów do szkół 170.000,00zł (100.000,00zł),
- doskonalenie i doskonalenie nauczycieli 17.700,00zł (22.652,00zł),
- pozostała działalność 435.716,70zł (1.609.000,00zł), w tym:
 - 6.000,00zł (6.000,00zł) wydatki bieżące,
 - 157.000,00zł termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Krukłankach z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii,
 - 16.000,00zł (20.000,00zł) adaptacja pomieszczeń na cele szkolne SP w Krukłankach,
 - 256.716,70zł Wyposażenie pracowni szkolnych w pomoce naukowe i sprzęt dydaktyczny w Szkole Podstawowej w Krukłankach,

w dziale 851 – „Ochrona zdrowia” zaplanowano wydatki w kwocie 60.170,00zł (70.000,00zł), w tym:

- 60.000,00zł (60.000,00zł) na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Podziału tej kwoty na poszczególne zadania dokona komisja,
- 170,00zł z dotacji na koszty wydawania decyzji ustalających prawo do opieki zdrowotnej,

w dziale 852 – „Pomoc społeczna” planowane wydatki wynoszą 1.444.045,00zł (1.371.245,00zł), na:

- opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach opieki społecznej 260.000,00zł (200.000,00zł),

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej 16.591,00zł (14.074,00zł),
- zasiłki i pomoc w naturze 143.465,00zł (224.332,00zł),
- dodatki mieszkaniowe 60.000,00zł (50.000,00zł),
- zasiłki stałe 133.309,00zł (127.160,00zł),
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 610.550,00zł (554.815,00zł),
- usługi opiekuńcze – 68.950,00zł (60.650,00zł),
- dożywianie 145.180,00zł (135.214,00zł),
- pozostała działalność 6.000,00zł (5.000,00zł),

w dziale 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zaplanowano wydatki w kwocie 9.999,00zł (9.999,99zł), opłata na Centrum Integracji Społecznej,

w dziale 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” zaplanowano wydatki w kwocie 26.000,00zł (28.000,00zł), na stypendia dla uczniów,

w dziale 855 – „Rodzina” planowane wydatki wynoszą 1.982.592,00zł (3.104.359,00zł), na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz koszty związane z obsługą ich wypłacania 1.822.574,00zł (1.670.241,00zł),
- Karta Dużej Rodziny 82,00zł,
- wspieranie rodziny 84.500,00zł (65.900,00zł),
- rodziny zastępcze 12.000,00zł (10.000,00zł),
- działalność placówek oświatowo-wychowawczych 40.000,00zł (30.000,00zł),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa 23.436,00zł (23.994,00zł),

w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano 1.700.401,55zł (1.048.500,00zł),

w tym:

- wydatki związane z odprowadzaniem ścieków 610.000,00zł (570.00,00zł),
- utrzymanie zieleni 30.000,00zł (10.000,00zł),
- oświetlenie uliczne 130.000,00zł (124.500,00zł),
- opłaty za korzystanie ze środowiska 4.000,00zł (4.000,00zł),
- pozostała działalność 926.401,55zł (340.000,00zł), w tym:
 - wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem mienia komunalnego 120.000,00zł (100.000,00zł),
 - energia elektryczna i woda w obiektach komunalnych 50.000,00zł (35.000,00zł),
 - usługi remontowe 5.000,00zł (5.000,00zł),
 - usługi związane z utrzymaniem i obsługą mienia komunalnego 155.401,55,00zł (101.000,00zł),
 - opłaty tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 4.000,00zł (4.000,00zł),
 - opłaty i składki 72.000,00zł (60.000,00zł),
 - wydatki na inwestycje 520.000,00zł (35.000,00zł), w tym:
 - budowa świetlicy w Boćwinie 500.000,00zł,
 - budowa świetlicy w Jurkowie 20.000,00zł,

w dziale 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” - planuje się wydatki w kwocie 1.233.845,00zł (757.000,00zł), w tym:

- Biblioteka i Ośrodek Kultury Gminy Kruklanki 840.000,00zł (570.000,00zł),
- dotacje na organizację cyklu ogólnodostępnych imprez z zakresu kultury 20.000,00zł (20.000,00zł),
- Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie Biblioteki i Ośrodka Kultury w Kruklankach 80.000,00zł,
- Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie Biblioteki i Ośrodka Kultury w Kruklankach 293.845,00zł,

w dziale 926 – „Kultura fizyczna” - zaplanowano kwotę 4.150.000,00zł (606.500,00zł), w tym:

- utrzymanie kompleksu boisk „Orlik” – 50.000,00zł (41.500,00zł),
- budowa pierwszej w gminie hali sportowej – 4.060.000,00zł (25.000,00zł),
- dotacje na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu powierzonych stowarzyszeniom 40.000,00zł (40.000,00zł).

Planowany deficyt budżetu Gminy w kwocie 3.172.783,44zł (2.011.690,79zł), pokryty zostanie z wolnych środków.

ZADŁUŻENIE

W 2023 r. planowana jest kwota 400.000,00zł na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. Na koniec 2023 roku planowana łączna kwota długu gminy wynosi 2.400.000,00zł (2.800.000,00zł).