

BUDŻET GMINY DOBRZANY NA 2023 rok

Projekt budżetu gminy Dobrzany opracowano zgodnie z ustawami: o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, o samorządzie gminnym, oraz Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów rozchodów.

Planowanie dochodów budżetowych oparto na :

- Prognozowanym średniorocznym wskaźniku cen towarów i usług konsumpcyjnych , który wynosi 109,8 %,
- Składce na Fundusz Pracy planowanej w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- Informacji z Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2022 r. Nr ST3.4750.23.2022 zawierającej wysokości projektowanych kwot subwencji ogólnej składającej się z:

- ✓ części wyrównawczej,
- ✓ części równoważącej,
- ✓ części oświatowej.

oraz planowanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych

- Wstępnych kwotach dotacji na zadania zlecone i zadania własne gminy:
 - ✓ pismem Wojewody Zachodniopomorskiego z 20 października 2022 r. Nr FB-1.3110.12.2.2022.MR
 - ✓ pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego z 21 października 2022 r. Nr DSZ.3121.31.2022

CZEŚĆ OPISOWA DO

projektu budżetu gminy Dobrzany na 2023 rok

I. DOCHODY GMINY

Dochody budżetowe na 2023 rok ustala się na łączną kwotę **34 207 191,99 zł**

Dochody własne wyliczone zostały w oparciu o bazę liczby podatników, zdolności płatniczych oraz realizacji za 2022 rok. Brano również pod uwagę możliwość egzekucji zaległości podatkowych, a w szczególności podatku rolnego i podatku od nieruchomości.

Struktura dochodów wg poszczególnych grup przedstawia się następująco:

I. DOCHODY MAJĄTKOWE **13 958 196,99 zł**

II. DOCHODY BIEŻĄCE **20 248 995,00 zł**

w tym:

<i>1. Wpływy z podatków</i>	<i>3 407 700,00 zł</i>
<i>2. Rekompensata utraconych dochodów w podatkach</i>	<i>2 000,00 zł</i>
<i>3. Opłaty</i>	<i>1 988 500,00 zł</i>
<i>4. Wpływy z różnych dochodów</i>	<i>450,00 zł</i>
<i>5. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	<i>2 402 574,00 zł</i>
<i>6. Dochody uzyskiwane przez jednostki</i>	<i>72 000,00 zł</i>
<i>7. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych</i>	<i>230 000,00 zł</i>
<i>8. Wpływy z usług</i>	<i>46 000,00 zł</i>
<i>9. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości</i>	<i>20 000,00 zł</i>
<i>10. Wpływy z pozostałych odsetek</i>	<i>100 600,00 zł</i>
<i>11. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</i>	<i>8 200,00 zł</i>
<i>12. Subwencja ogólna</i>	<i>8 376 614,00 zł</i>
<i>13. Dotacje celowe (zadania zlecone)</i>	<i>2 809 241,00 zł</i>
<i>14. Dotacje celowe (zadania własne)</i>	<i>664 941,00 zł</i>
<i>15. Dotacja celowa otrzymana z powiatu na podstawie porozumień</i>	<i>108 675,00 zł</i>
<i>16. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	<i>11 500,00 zł</i>

PODATKI**3 407 700,00 zł****1. Wpływy z podatku od nieruchomości**Na rok 2023 przewiduje się dochody w wysokości **2 350 900,00 zł**W tym: **osoby prawne - 1 250 000,00 zł,****osoby fizyczne - 1 100 900,00 zł**

Przewidywane wpływy z podatku od nieruchomości na 2023 rok zarówno od osób prawnych jak i od osób fizycznych zostały wyliczone według stawek uchwalonych uchwałą Nr XL/391/22 Rady Miejskiej w Dobrzanych z dnia 20 października 2022 r.

2. Wpływy z podatku rolnegoPodatek rolny na 2023 r. oszacowany został na łączną kwotę **726 700,00 zł**W tym: **osoby prawne - 48 700,00 zł****osoby fizyczne - 678 000,00 zł**

Na terenie gminy Dobrzany gospodarstwa indywidualne zajmują 4 182 ha przeliczeniowych i 128 ha fizycznych. Do planu przyjmuje się 4 302 ha, 300 ha zwolniono z podatku z tytułu nabycia gruntów. Rolnicy między sobą sprzedają grunty, a nabywcy ubiegają się o ulgę, również z gruntów nabytych od KOWR Skarbu Państwa.

Średnia cena skupu żyta obliczona za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 określona jako maksymalna przez Prezesa GUS wynosi 74,05 zł za jeden kwintal żyta. W stosunku do 2022 r. została podwyższona o 12,57 zł/q.

Ustalając dochody z w/w tytułu w budżecie na 2023 rok przyjęto stawkę 68,00 zł za 1 q. Zaplanowano wpływy podatkowe gospodarstw indywidualnych w wysokości 678 000,00 zł.

Jednostki prawne zajmują powierzchnię 319 ha przeliczeniowych i wpływy w tej pozycji oszacowano na kwotę 48 700,00 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego**156 900,00 zł**W tym: **osoby prawne – 150 000,00 zł****osoby fizyczne - 6 900,00 zł**

Podatek ten wymierzany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (zm. Dz. U. z 2019, poz. 888) wg średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku .

Cena za 1 m³ drewna tartaczego ustalona została w wysokości 323,18 zł.

(0,220 x 323,18 = 71,0996).

Podatek ten jest wymierzany od 2 163 ha przeliczeniowych będących w zarządzie osób prawnych oraz 98 ha – osób fizycznych.

Podatek od osób prawnych i fizycznych jest zwiększony w związku ze wzrostem średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r.

4. Wpływy z podatku od środków transportowych **47 200,00 zł**

w tym: **osoby prawne – 13 900,00 zł**
osoby fizyczne – 33 300,00 zł

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych podatkiem od środków transportowych podlegają od 1 stycznia 1998 r. tylko:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton i poniżej 12 ton (w ewidencji 3 szt.)
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton (w ewidencji 4 szt.)
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i wyższej niż 12 ton (w ewidencji 4 szt.)
- 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 (w ewidencji 6 szt.)
- 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 (w ewidencji 12 szt.)

Zarejestrowanych jest 29 pojazdów.

5. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych **110 000,00 zł**

Podatek ten obowiązuje od 1 stycznia 2001 r. Podatkowi podlegają: umowy sprzedaży, pożyczki, darowizny, dożywocie, o dział spadku, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki.

- **osoby fizyczne - 110 000,00 zł**

6. Wpływy z podatku od spadków i darowizn **16 000,00 zł**

Prognozuje się uzyskanie wpływów w 2023 roku w wysokości **16 000,00 zł**.

REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I OPLATACH LOKALNYCH - **2 000,00 zł**

w tym:

Osoby fizyczne – 2 000,00 zł

Gmina otrzymuje rekompensatę z WFOŚiGW na pokrycie skutków ustawowego zwolnienia z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych z tytułu utraconych dochodów za grunty pod jeziorami, sklasyfikowane w ewidencji gruntów jako „Wp”.

OPLATY **1 988 500,00 zł**

1. Wpływy z opłaty skarbowej

Na 2023 rok wielkość opłaty skarbowej założono w wysokości **18 000,00 zł**
 Opłata pobierana będzie od czynności dokonywanych przez organ administracji .

2. Wpływy z opłaty targowej **11 500,00 zł**

Planując wpływy z tego tytułu przyjęto stawki uchwalone Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIII/127/15 z 23 listopada 2015 r.

<u>3. Inne opłaty</u>	1 959 000,00 zł
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	70 000,00 zł
- Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	8 000,00 zł
- Opłaty za odpady komunalne	1 860 000,00 zł
- Opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego	8 000,00 zł
- Opłata adiacencka, zajęcie pasa	12 000,00 zł
- Wpływy z opłat za wjazd na Cmentarz Komunalny	1 000,00 zł

WPLYWY Z RÓŻNYCH DOCHODÓW **450,00 zł**

Wpływy z tytułu prowizji dla płatnika – od podatku dochodowego osób fizycznych (75023). 450,00 zł

UDZIAŁ GMINY W DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA **2 402 574,00 zł**

Jest to znaczące źródło dochodów w budżecie gminy Dobrzany.

Informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana przez Ministerstwo Finansów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu.

2 366 452,00 zł

Wstępna prognoza na 2023 rok wynosi

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych realizowany jest przez Centrum Kompetencyjne w Bydgoszczy.

36 122,00 zł

DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE **72 000,00 zł**

1. Zaplanowano wpływy w Zespole Szkół Publicznych w Dobrzanach z tytułu :	32 000,00 zł
- świadczonych usług	18 000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń	14 000,00 zł
2. Dochody Ośrodka Pomocy Społecznej:	40 000,00 zł
- wpływy z tytułu usług świadczonych przez opiekunki	20 000,00 zł
- dochody związane z realizacją zadań zleconych gminie	20 000,00 zł

WPLYWY Z NAJMU I DZIERŻAWY SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH(§ 0750) **230 000,00 zł**

- Dochody z dzierżawy gruntów, lokali, świetlic	180 500,00 zł
- Dochody z najmu pomieszczeń biurowych	3 500,00 zł
- Dzierżawa gruntów - obwody leśne	9 000,00 zł
- Wpływy z opłat za miejsca grzebalne	20 000,00 zł
- Wpływy za dzierżawę w OSP, Ośrodek Zdrowia	17 000,00 zł

WPLYWY Z USŁUG(§ 083) **46 000,00 zł**

Wpływy za media z tytułu dzierżawy obiektów (70005,75023,85195)	46 000,00 zł
---	--------------

WPLYWY Z OPŁAT Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI **20 000,00 zł**

WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK **100 600,00 zł**

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (75814)	100 500,00 zł
- pozostałe odsetki (od nieterminowych wpłat) (70005)	100,00 zł

WPLYWY Z ODSETEK OD NIETERMINOWYCH WPŁAT Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT **8 200,00 zł**

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	
w tym: osoby prawne -	200,00 zł
osoby fizyczne -	8 000,00 zł

SUBWENCJA **8 376 614,00 zł**

Minister Finansów pismem z dnia 13.10.2022 roku Nr ST3.4750.23.2022 przekazał wstępne informacje o planowanych subwencjach dla Gminy Dobrzany na 2023 r.

- część oświatowa	3 909 461,00 zł
- część wyrównawcza	4 393 124,00 zł
w tym: kwota podstawowa	3 110 520,00 zł
kwota uzupełniająca	1 282 604,00 zł
- część równoważąca	74 029,00 zł

ZADANIA ZLECONE GMINIE**2 809 241,00 zł**

Wysokość wstępnie ustalonych dotacji celowych na 2023 rok na sfinansowanie zadań administracji rządowej realizowanych przez Gminę została przyjęta na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 20 października 2022 roku Nr FB-1.3110.12.2.2022.MR
Ustalono plan na 2023 r.

2 808 197,00 zł

z tego na:

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów **2 700 000,00 zł**
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów **76 000,00 zł**
- Administracja publiczna - urzędy wojewódzkie **32 197,00 zł**

Krajowe Biuro Wyborcze pismem z dnia 21 października 2022 roku Nr DSZ.3121.31.2022 ustaliło wstępnie dla gminy Dobrzany dotację na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2023 r. w wysokości

1 044,00 zł**DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE****664 941,00 zł**

Wysokość wstępnie ustalonych dotacji celowych na zadania własne na 2023 rok została przekazana pismem Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 20 października 2022 roku Nr FB-1.3110.12.2.2022.MR
Ustalono plan na 2023 r. na:

- Ośrodki pomocy społecznej **120 434,00 zł**
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **79 024,00 zł**
- Zasiłki stałe **287 447,00 zł**
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej **28 036,00 zł**
- Pomoc w zakresie dożywiania **150 000,00 zł**

DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z POWIATU NA PODSTAWIE POROZUMIEN**108 675,00 zł**

- dotacja na oczyszczanie ulic powiatowych **108 675,00 zł**

ŚRODKI OTRZYMANE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**11 500,00 zł**

- środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na program „Czyste powietrze” **11 500,00 zł**

Gmina Dobrzany nie planuje wpływów na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

DOCHODY MAJATKOWE**13 958 196,99 zł**

w tym:

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości **150 000,00 zł.**
2. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **13 790,00 zł.**
3. Przebudowa drogi na odcinku od drogi powiatowej 1734Z do Lutkowa. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **6 650 000,00 zł.**
4. Budowa i przebudowa dróg w Gminie Dobrzany w miejscowościach Szadzko, Lutkowo, Odargowo i Sierakowo. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **2 232 080,99 zł.**
5. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kozy. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **1 960 000,00 zł.**
6. Budowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Bytowo, Lutkowo, i Sierakowo w Gminie Dobrzany. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **2 688 903,00 zł.**
7. Wymiana źródeł ciepła oraz wyposażenie w świetlicach wiejskich w miejscowościach Kozy i Szadzko w Gminie Dobrzany. Środki z PROW na lata 2014-2020 w wysokości **88 423,00 zł.**
8. Przebudowa drogi powiatowej nr 1771Z i 1769Z. Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **175 000,00 zł.**

II. WYDATKI GMINY

Wydatki gminy Dobrzany na 2023 rok szacuje się na łączną kwotę	39 609 793,99 zł
W tym:	
- zadania zlecone	2 809 241,00 zł
- zadania bieżące związane z realizacją zadań własnych	22 117 972,69 zł
- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań własnych	17 491 821,30 zł

010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO **26 334,00 zł**

01008 - Melioracje wodne **11 800,00 zł**

Środki na utrzymanie rowów melioracyjnych na terenie gminy Dobrzany.

01030 - Izby rolnicze **14 534,00 zł**

Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych zaplanowano środki w wysokości 2 % zaplanowanych wpływów z podatku rolnego na dofinansowanie działalności Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej.

600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ **10 011 675,00 zł**

60004 – Lokalny transport zbiorowy **30 000,00 zł**

W rozdziale zaplanowano wydatki dotyczą dotacji celowej dla Gminy Marianowo i Gminy Suchań na wspólną realizację publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej przekazanej na podstawie porozumienia między Gminami.

60014 - Drogi publiczne powiatowe **7 178 675,00 zł**

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w 108 675,00 zł związane z utrzymanie czystości ulic i dróg powiatowych na terenie gminy Dobrzany.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki w kwocie 7 070 000,00 zł:

- Przebudowa drogi na odcinku od drogi powiatowej 1734Z do Lutkowa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dofinansowanych w kwocie 6 650 000,00 zł oraz ze środków własnych – 420 000,00 zł,

60016 - Drogi publiczne gminne **2 803 000,00 zł**

W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 330 000,00 zł na wydatki bieżące:

- utrzymanie dróg i chodników w tym zimowe – 60 000,00 zł,
- równanie, utwardzenie dróg gminnych, kruszonym tłuczniem, umowy zlecenie oraz wytyczanie dróg dojazdowych do pól i siedlisk – 200 000,00 zł,
- zakup, kruszenie betonu oraz transport – 70 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki w kwocie 2 473 000,00 zł:

- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sierakowo w Gminie Dobrzany – 805 000,00 zł, realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 756 561,15 zł oraz ze środków własnych – 48 438,85 zł,

- Budowa drogi gminnej w miejscowości Lutkowo w Gminie Dobrzany – 1 001 000,00 zł, realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 941 453,61 zł oraz ze środków własnych – 59 546,39 zł,
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Odargowo w Gminie Dobrzany – 567 000,00 zł, realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 534 066,23 zł oraz ze środków własnych – 32 933,77 zł,
- Przebudowa dróg gminnych w Białej i Kępnie – 100 000,00 zł

630 – TURYSTYKA**69 500,00 zł****63095 - Pozostała działalność**

Środki w rozdziale zaplanowano na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem kąpieliska w Krzemieniu. Utrzymanie urządzeń infrastruktury turystycznej.

700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**62 380,79 zł****70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Środki na wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano na opłacenie kosztów związanych z wyceną nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, podziały geodezyjne, wskazania granic i rozgraniczenia nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, dokumentację geodezyjną (wypisy, wyrisy), ogłoszenia prasowe o przetargach.

710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**588 634,00 zł****71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego****56 600,00 zł**

- Zaplanowane środki przeznaczone są na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego z tytułu braku planu – 49 100,00 zł,
- Wdrożenie nowej aplikacji system geoinformatyczny – 6 000,00 zł,
- Opłata za program dotyczący wyrysów i wypisów z miejscowego planu miejscowego i studium uwarunkowań zagospodarowania przestrzennego gminy – 1 500,00 zł.

71035 – Cmentarze**532 034,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 160 700,00 zł na prace mające na celu administrowanie oraz utrzymanie w czystości i porządku cmentarzy komunalnych przy ul. Cmentarnej w Dobrzanach i miejscowości Lutkowo.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Remont kaplicy na cmentarzu komunalnym w Dobrzanach w kwocie 371 334,00 zł dofinansowany w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 292 324,00 zł oraz ze środków własnych 79 010,00 zł.

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**4 352 244,69 zł****75011- Urzędy wojewódzkie****32 197,00 zł**

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki finansowane z dotacji związane są z realizacją zadań zleconych w zakresie obrony cywilnej i spraw wojskowych,

ewidencji ludności, dowodów osobistych oraz funkcjonowania urzędu stanu cywilnego.

75022 - Rady gmin 218 290,00 zł

Zaplanowano w ramach tego rozdziału wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Miejskiej w Dobrzanach m.in.

- wypłata diet dla radnych za udział w sesji i pracach Komisji Rady – 189 000,00 zł,
- obsługa systemu głosowania i zgłaszania się do debaty, realizacja transmisji audio-video z obrad do sieci Internetowej oraz obsługa zdalna sesji zakup materiałów biurowych, szkolenia, telefon i usługi doradcze – 29 290,00 zł.

75023 - Urzędy gmin 3 527 940,00 zł

W tym rozdziale skalkulowano wydatki w kwocie 3 227 940,00 zł związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego w Dobrzanach w tym:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz wynagrodzenie bezosobowe, 3 odprawy emerytalne, 3 nagrody jubileuszowe – 2 450 000,00 zł,
- zakup materiałów biurowych, opału, środków czystości, paliwa, komputerów, opłaty za media, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, prowizje bankowe, ubezpieczenie majątku, opłaty za przedłużenie licencji na programy komputerowe, delegacje, szkolenia i badania lekarskie pracowników, dostawa energii elektrycznej i wody, obowiązkowy odpis na fundusz świadczeń socjalnych, itp. 775 940,00 zł,
- wydatki pracownicze niezaliczone do wynagrodzeń (zakup wody dla pracowników, dofinansowanie zakupu okularów do pracy przy komputerze) – 2 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki na remont budynku Urzędu Miejskiego w Dobrzanach — 300 000,00 zł

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego 200 000,00 zł

Środki w rozdziale zaplanowano na wydatki związane z promocją gminy m.in. wykonanie materiałów promocyjnych, organizację imprez promocyjnych oraz wydruk „Biuletynu Informacyjnego Gminy Dobrzany”. Część wydatków w dziale finansowana środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 stanowiących nagrodę w konkursie „Rosnąca Odporność” w kwocie 131 925,07 zł.

75095 - Pozostała działalność 373 817,69 zł

W rozdziale ujęto wydatki bieżące związane m.in. z:

- wypłatą diet dla sołtysów w związku z pełnieniem funkcji sołtysa, prowizji inkasentom podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i opłaty targowej, regulowaniem należności z tytułu podatku od nieruchomości i leśnego – 139 189,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z działalnością pozostałą urzędu tj. koszty postępowań sądowych, wynagrodzenie i pochodne od niego, koszty egzekucji, składki sieja, WIR i RXXI, podatki na rzecz budżetu i tp. – 234 628,69 zł.
- w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 54 428,69 zł,

751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1 044,00 zł

75101 - Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano wydatki realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie -prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców.

752 – OBRONA NARODOWA 1 000,00 zł**75224 - Kwalifikacja wojskowa**

Wydatki związane ze zwrotem kosztów przejazdu na Powiatową Komisję Lekarską w czasie trwania kwalifikacji wojskowej.

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA 220 000,00 zł**75412 - Ochotnicze straże pożarne**

W rozdziale wydatki bieżące związane realizacją zadania w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego określonych w ustawie o ochronie przeciwpożarowej m.in. na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe kierowców, ekwiwalenty pieniężne dla członków ochotniczych straży pożarnych, którzy uczestniczyli w działaniach ratowniczych i szkoleniach, Utrzymanie sprzętu pożarowego w gotowości, zakup paliwa, części zamiennych i ubezpieczenia. Zakup opału oraz zużycie energii elektrycznej w remizach strażackich.

757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 400 000,00 zł**75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

Zabezpieczone środki na wydatki w tym dziale dotyczą zapłaty odsetek od kredytów i pożyczek bankowych. Gmina posiada zadłużenie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu pożyczek zaciąganych na finansowanie inwestycji w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej oraz termomodernizację budynków ZSP w Dobrzanach. Obok wyżej wymienionych pożyczek gmina posiada również zadłużenie w bankach komercyjnych z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych na finansowanie planowanego deficytu.

758 - RÓŻNE ROZLICZENIA 110 000,00 zł**75818 - Rezerwa ogólna i celowa**

W budżecie utworzono rezerwę ogólną w wysokości 42 000,00 zł czyli nie mniejszej niż 0,1 % wydatków budżetu gminy- co jest zgodne z ustawą i finansach publicznych i celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 68 000,00 zł czyli nie mniej niż 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i obsługę długu, co jest zgodne z ustawą o zarządzaniu kryzysowym

801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE 6 783 587,78 zł**80101 - Szkoły podstawowe 4 903 740,30 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4 276 323,00 zł które stanowią:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i składki od nich naliczane pracowników szkoły – 3 350 029,00 zł,
- dodatki socjalne wiejskie dla nauczycieli oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy – 140 684,00 zł.
- bieżącym funkcjonowanie szkoły podstawowej – 785 610,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki majątkowe na remont pomieszczeń kuchni i stołówki w Zespole Szkół Publicznych w Dobrzanach – 627 417,30 zł, finansowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 377 417,30 zł oraz ze środków własnych – 250 000,00 zł.

80104 - Przedszkola 796 370,00 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwocie 572 247,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W kwocie 30 545,00 zł dodatki socjalne wiejskie oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy. Pozostałe zaplanowane środki w kwocie 157 378,00 zł przeznaczone będą na bieżącą działalność. W tym dziale zaplanowano również dofinansowanie pobytu dzieci z gminy Dobrzany w przedszkolach niepublicznych w Stargardzie – 36 200,00zł.

80107 – Świetlice szkolne 194 618,00 zł

Zaplanowano środki na funkcjonowanie świetlicy szkolnej.

80113 - Dowożenie uczniów do szkół 624 176,48 zł

W rozdziale tym zaplanowane środki przeznaczone będą na opłacenie przewoźników dzieci na zajęcia lekcyjne, pozalekcyjne, na zawody sportowe i inne imprezy organizowane przez szkołę.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 22 618,00 zł

Środki przeznaczone na dopłatę do studiów w zakresie doksztalcania i doskonalenia oraz wszelkie szkolenia i konferencje metodyczne nauczycieli.

80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 137 533,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 135 012,00 zł na wynagrodzenia i pochodne a kwotę 2 521,00 zł na dodatki socjalne wiejskie dla nauczycieli oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy.

80195 - Pozostała działalność 104 532,00 zł

Wydatki bieżące zaplanowane w tym rozdziale stanowią odpis na funduszu świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 103 732,00 zł oraz kwotę 800,00 zł na wynagrodzenie członków Komisji Egzaminacyjnej przeprowadzającej egzamin dla nauczycieli w zakresie awansu zawodowego.

851 - OCHRONA ZDROWIA 552 200,00 zł

85153 - Zwalczanie narkomanii 3 000,00 zł

Zaplanowano środki na realizację zadań dotyczących zwalczaniu i przeciwdziałaniu narkomanii.

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi 167 000,00 zł

W kwocie 67 000,00 zł zaplanowano wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi m.in. wynagrodzenie terapeuty ds. uzależnień i sekretarza GKRPA, opinie biegłych sądowych i kosztów postępowań sądowych, zakup pakietów profilaktycznych, wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych i ograniczenia zjawiska przemocy.

W kwocie 100 000,00 zł zaplanowano dotację celową na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych.

85195 - Pozostała działalność 382 200,00 zł

W rozdziale zaplanowano środki na wydatki w kwocie bieżące utrzymanie: zakup opału i opłacenie palacza, oraz zakup usług fizjoterapeutycznych, które mają zapewnić mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji. Część wydatków w dziale finansowana środkami z Funduszu

Przeciwdziałania COVID-19 stanowiących nagrodę w konkursie „Rosnąca Odporność” w kwocie 70 000,00 zł.

852 - POMOC SPOŁECZNA	<u>2 168 183,00 zł</u>
85202 - Domy pomocy społecznej	340 000,00 zł
Planowane środki przewidziane są na dofinansowanie pobytu 9 pensjonariuszy wymagających całodobowej opieki w Domu Pomocy Społecznej w tym 4 osoby skierowane postępowaniem Sądu o umieszczenie w DPS	
85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie	2 000,00 zł
Zaplanowano środki na realizację zadań wynikających z ustawy o przemocy w rodzinie: szkolenie członków Zespołu Interdyscyplinarnego i zakup materiałów profilaktycznych.	
85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	28 036,00 zł
W rozdziale ujęto wydatki związane z opłacaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe dla osób ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności z pomocy społecznej i świadczenia pielęgnacyjne. Wydatki finansowane są z budżetu państwa na zadania własne gminy.	
85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	150 000,00 zł
W rozdziale zaplanowano środki na wypłatę zasiłków:	
- okresowych – 79 024,00 zł -dotacja na zadania własne z budżetu państwa,	
- celowych – 70 976,00 zł – wydatki realizowane z dochodów własnych gminy.	
85215 - Dodatki mieszkaniowe	80 000,00 zł
Wypłata dodatków mieszkaniowych finansowana jest w całości z dochodów własnych gminy.	
85216 - Zasiłki stałe	287 447,00 zł
W rozdziale ujęto wydatki związane z wypłatą zasiłku stałego, który jest świadczeniem obligatoryjnym przysługującym na podstawie ustawy o pomocy społecznej dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe. Wypłata zasiłków stałych dla podopiecznych ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności finansowana jest w 100 % w ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy.	
85219 - Ośrodki pomocy społecznej	575 900,00 zł
Wydatki zaplanowane na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Dobrzanach. Udział dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie ośrodka wynosi 120 434,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej oraz obsługę informatyczną stanowią 496 000,00 zł. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 76 400,00 zł – w tym m. in. ryczałty i delegacje służbowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe. Wydatki pracownicze niezaliczone do wynagrodzeń (zakup wody dla pracowników, dofinansowanie zakupu okularów do pracy przy komputerze) – 3 500,00 zł.	
85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	376 500,00 zł
W rozdziale zaplanowano wydatki na umowy zlenienia dla opiekunek społecznych opiekujących się chorymi w domu. Zadanie jest zadaniem własnym gminy.	

- 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania** **250 000,00 zł**
 Zaplanowano środki na dożywianie uczniów i zasiłek celowy na dożywianie oraz zakup posiłków dla potrzebujących w tym dotacje z budżetu państwa na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” –150 000,00 zł.
- 85295 - Pozostała działalność** **78 300,00 zł**
 Zaplanowano środki na wypłatę świadczeń za prace społeczno-użyteczne w kwocie 35 000,00 zł i na wydatki związane z zatrudnieniem 2 osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych 34 800,00 zł oraz wydatki pracownicze niezaliczane do wynagrodzeń 3 500,00 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na emerytowanych pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 5 000,00 zł.
- 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** **10 000,00 zł**
- 85395 - Pozostała działalność**
 W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację innych zadań z zakresu polityki społecznej m.in. na usługi transportowe.
- 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** **5 100,00 zł**
- 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**
 Zaplanowano wydatki stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów za osiągnięcia w nauce.
- 855 – RODZINA** **2 944 100,00 zł**
- 85502 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** **2 700 000,00 zł**
 W rozdziale ujęto wydatki na realizację świadczeń rodzinnych i dodatków do świadczeń, składek na ubezpieczenie społeczne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz wydatki rzeczowe na obsługę tych świadczeń: zakup licencji na oprogramowanie do obsługi Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego, opłaty bankowe i pocztowe, płace i szkolenia pracowników obsługujących wypłatę świadczeń. Wydatki tego rozdziału finansowane są 100% dotacją na zadania zlecone z budżetu państwa.
- 85504 – Wspieranie rodziny** **108 100,00 zł**
 W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w rozdziale ujęto wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny, który wspiera rodziny przeżywające trudności w pełnieniu funkcji opiekuńczo wychowawczych.
- 85508 – Rodziny zastępcze** **60 000,00 zł**
 Zaplanowane wydatki związane są z regulowaniem opłat za opiekę i wychowanie 10 dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej.

85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, z godnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów **76 000,00 zł**

Zaplanowano środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisem ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacaniu zasiłków dla opiekunów.

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA **6 757 216,79 zł**

90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód **3 579 733,00 zł**

Zaplanowano środki w kwocie 401 333,00 zł w ramach wydatków bieżących na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej w tym m.in. udrażnianie i bieżący remont kanalizacji burzowej, opłaty oraz operaty i pozwolenia wodno-prawne na odprowadzenie wód opadowych i roztopowych – 95 333,00 zł. Dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na dofinansowanie kosztów dostaw wody i odbioru ścieków na terenie Gminy Dobrzany w kwocie 306 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano środki majątkowe w kwocie 3 178 400,00 zł:

- Budowę przepompowni na ulicy Dworcowej – 1 010 000,00 zł,
- Budowa przepompowni i rurociągu tłoczonego ścieków oczyszczanych z miejskiej oczyszczalni ścieków do rzeki Pężynki – Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Dobrzany – projekt – 98 400,00 zł,
- Zaplanowano środki na dofinansowanie budowę przydomowych biologicznych oczyszczalni – 30 000,00 zł,
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kozy Gmina Dobrzany – 2 040 000,00 zł. realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 960 000,00 zł oraz ze środków własnych – 80 000,00 zł.

90002 - Gospodarka odpadami **1 860 000,00 zł**

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Wydatki te obejmują koszty za wywóz odpadów komunalnych i wielkogabarytowych, dzierżawa pojemników, bieżące utrzymanie czystości na PSZOK, oraz pokrycie koszty obsługi administracyjnej systemu.

90003 - Oczyszczanie miast i wsi **127 550,00 zł**

W rozdziale zaplanowano dotacje dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na zadanie związane z bieżącym utrzymanie czystości ulic, placów i chodników gminnych na terenie gminy Dobrzany.

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach **175 044,34 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące związane z pielęgnacją zieleni na terenie Gminy Dobrzany w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 75 044,34 zł

90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu **17 000,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące na realizację projektu Czyste Powietrze środki na wynagrodzenie, reklamę i promocje w ramach porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

- 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg** **545 000,00 zł**
Zaplanowano wydatki bieżące na opłacenie faktur za oświetlenie uliczne i konserwacje lamp.
- 90026 – Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami** **1 500,00 zł**
Zaplanowane wydatki bieżące związane są kosztami egzekucji dotyczących opłat za odpady komunalne.
- 90095 - Pozostała działalność** **451 389,45 zł**
Zaplanowano wydatki związane z m.in. z zakupem narzędzi, paliwa i części zamiennych do środków transportu (koparki, ciągnika, wózka widłowego), realizacją "Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Dobrzany", montaż i demontaż świątecznej dekoracji, oraz przeglądy techniczne na placach zabaw będących własnością Gminy Dobrzany. W tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 51 889,45 zł.
- 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** **4 124 703,03 zł**
- 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** **3 732 463,03 zł**
W rozdziale w kwocie 260 793,03 zł zaplanowano środki na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich m.in. opłata za media, zatrudnienie instruktorów i palaczy. W tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 46 993,03 zł.
- WYDATKI MAJĄTKOWE**
Zaplanowano wydatki w kwocie 3 471 670,00 zł.:
- Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Sierakowo w Gminie Dobrzany – 803 970,00 zł, realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 707 373,00 zł oraz ze środków własnych – 96 597,00 zł,
 - Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Bytowo w Gminie Dobrzany – 1 128 000,00 zł, realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 996 300,00 zł oraz ze środków własnych – 131 700,00 zł,
 - Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Lutkowo w Gminie Dobrzany – 1 115 700,00 zł, realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 985 230,00 zł oraz ze środków własnych – 130 470,00 zł,
 - Wymiana źródeł ciepła w świetlicach w Gminie Dobrzany – 238 000,00 zł finansowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
 - Wymiana źródeł ciepła oraz wyposażenia w świetlicach wiejskich w miejscowości Kozy i Szadzko w Gminie Dobrzany – 186 000,00 zł realizowanych w ramach PROW na latach 2014-2020 w kwocie 88 423,00 zł oraz wkład własny – 97 577,00 zł.
- 92116 – Biblioteki** **346 440,00 zł**
Zaplanowano dotację na bieżące funkcjonowanie samorządowej instytucji kultury - biblioteki w Dobrzanach i Krzemieniu.
- 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** **30 000,00 zł**
Wydatki zaplanowano na opracowanie programu nad zabytkami.
- 92195 - Pozostała działalność** **15 800,00 zł**
Zaplanowano wydatki bieżące związane są funkcjonowaniem Gminnego Centrum Integracji i Rehabilitacji Społecznej „Domu Seniora”.

**925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY
I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY** **5 000,00 zł**

92503 – Rezerwaty i pomniki przyrody

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na pielęgnację Pomników Przyrody - cięcie pielęgnacyjne i sanitarne.

926 - KULTURA FIZYCZNA **416 890,91 zł**

92601 - Obiekty sportowe **201 890,91 zł**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na utrzymanie obiektów sportowych w Dobrzanach w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 28 290,91 zł.

92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu **180 000,00 zł**

W tym rozdziale zaplanowano dotację celową dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych na realizację zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej.

92695 - Pozostała działalność **35 000,00 zł**

Wydatki w tym rozdziale przeznacza się na organizację imprez sportowych, wypłatę stypendiów sportowych.

W załączniku nr 1 przedstawiamy plan dochodów i przewidywane wykonanie w 2022 r. oraz plan na 2023 r.

W załączniku nr 2 przedstawiamy plan wydatków i przewidywane wykonanie w 2022 r. oraz plan na 2023 r.

W załączniku nr 3 przedstawiamy informacje o stanie zadłużenia gminy Dobrzany na dzień 30.09.2022 r.

Uzasadnienie do budżetu

Projekt budżetu Gminy na 2023 rok opracowany został według zasad zawartych w ustawie o finansach publicznych oraz przyjętych założeń do opracowania projektu budżetu państwa na 2023 rok. Uwzględnia lokalne uwarunkowania takie jak: wynajem mienia komunalnego, dzierżawę gruntów, ściągalność podatków i opłat, a także możliwości pozyskania środków zewnętrznych. Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2023 roku wymaga pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne wynikające z ustaw.

Zgodnie z wyżej wymienionymi załącznikami prognozowane dochody na 2023 r. wynoszą 34 207 191,99 zł a planowane wydatki 39 609 793,99 zł.

Planowany deficyt w kwocie 5 402 602,00 zł pokryty zostanie przychodami jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 009 666,37 zł oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3 392 935,63 zł. W kwocie tej ujęte są środki otrzymane w 2022 r. z tytułu udziału gmin w podatku od osób fizycznych w wysokości 2 888 418,57 zł., z których 15% gmina przeznaczy w kolejnych latach na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców.

W budżecie Gminy na rok 2023 zaplanowano spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych na realizację inwestycji w kwocie 720 000,00 zł.

W założeniach do budżetu na 2023 r. bieżące wydatki realizowane w roku budżetowym stanowią 55,84 % ogółu wydatków, natomiast wydatki majątkowe 44,16 %, w ramach, których Gmina Dobrzany będzie realizowała przedsięwzięcia z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ujętych w przedsięwzięciach w latach 2023 – 2026. Prognoza długu na 31.12.2023 rok i lata następne wraz z wyliczonymi wskaźnikami zadłużenia stanowi część składową Wieloletniej Prognozy Finansowej przedkładanej Radzie łącznie z projektem budżetu na 2023 rok.

BURMISTRZ

Paweł Filip

Przewidywane wykonanie dochodów w 2022 roku oraz plan na 2023 r. Gmina Dobrzany

Dział	Źródła dochodów	Plan na 2022 r.	Przewidywane wykonanie za 2022 r.	Plan na 2023 r.
010	Rolnictwo i łowiectwo	195 989,86	203 300,00	9 000,00
600	Transport i łączność	2 351 175,00	2 351 175,00	9 165 755,99
700	Gospodarka mieszkaniowa	903 100,00	903 100,00	383 890,00
710	Działalność usługowa	28 000,00	24 865,00	21 000,00
750	Administracja publiczna	194 789,27	195 000,00	45 147,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	960,00	960,00	1 044,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	289 200,00	294 220,00	7 000,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 525 677,49	8 629 759,10	5 931 974,00
758	Różne rozliczenia	7 563 503,68	7 597 000,00	8 477 114,00
801	Oświata i wychowanie	226 179,64	224 403,00	40 000,00
851	Ochrona zdrowia	59 000,00	150 000,00	25 000,00
852	Pomoc społeczna	3 955 653,16	4 000 000,00	684 941,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	223 360,00	223 360,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	67 000,00	67 000,00	0,00
855	Rodzina	4 290 550,00	4 362 920,00	2 796 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 893 501,00	1 900 000,00	3 839 500,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 390 423,00	1 391 000,00	2 779 826,00
926	Kultura fizyczna i sport	25 000,00	25 000,00	0,00
Razem:		29 183 062,10	32 543 062,10	34 207 191,99

Plan wydatków i przewidywane wykonanie na 2022 r.**oraz****plan na 2023 r. Gminy Dobrzany***w złotych*

Dział	Nazwa działu	Plan na 2022 r.	Przewidywane wykonanie za 2022 r.	Plan wydatków na 2023 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	220 247,86	215 247,86	26 334,00
600	Transport i łączność	5 646 025,00	5 536 025,00	10 011 675,00
630	Turystyka	33 100,00	33 100,00	69 500,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 000,00	60 000,00	62 380,79
710	Działalność usługowa	535 924,00	235 924,00	588 634,00
750	Administracja publiczna	3 973 103,27	3 881 178,27	4 352 244,69
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	960,00	960,00	1 044,00
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	1 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	654 800,59	654 800,59	220 000,00
757	Obsługa długu publicznego	360 000,00	360 000,00	400 000,00
758	Różne rozliczenia	71 302,70	0,00	110 000,00
801	Oświata i wychowanie	6 161 137,53	5 902 000,53	6 783 587,78
851	Ochrona zdrowia	749 126,88	622 000,00	552 200,00
852	Pomoc społeczna	5 317 553,16	5 317 553,16	2 168 183,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	233 360,00	233 360,00	10 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	88 750,00	88 750,00	5 100,00
855	Rodzina	4 419 850,00	4 419 850,00	2 944 100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 050 986,91	5 111 293,91	6 757 216,79
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 698 201,00	1 844 783,58	4 124 703,03
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 000,00	0,00	5 000,00
926	Kultura fizyczna	416 050,00	416 050,00	416 890,91
OGÓŁEM		37 695 478,90	34 932 876,90	39 609 793,99

STAN ZADŁUŻENIA GMINY DOBRZANY
na dzień 30 września 2022 r.

Lp.	Nazwa podmiotu	Konto	Waluta zadłużenia	Typ długu	Nr umowy	Data umowy	Kwota zaciągniętego kredytu/pożyczki	Kwota zadłużenia na 30.09.2022 r.
1.	PKO BP O/Stargard	134-01-12	PLN	kredyt	31 1020 4867 0000 1996 0035 1890	09.08.2012	694 850,00	300 000,00
2.	BGK Szczecin(EBI)	134-01-16	PLN	kredyt	13/0488	28.03.2013	556 000,00	250 000,00
3.	BGK Szczecin (EBI)	134-01-18	PLN	kredyt	13/0491	28.03.2013	175 000,00	110 000,00
4.	BGK Szczecin (EBI)	134-01-19	PLN	kredyt	13/0492	28.03.2013	171 000,00	110 000,00
5.	BGK Szczecin (EBI)	134-01-04	PLN	kredyt	13/0489	28.03.2013	374 069,00	233 793,11
6.	BGK Szczecin		PLN	kredyt	13/0490	28.03.2013	73 931,00	46 206,89
7.	BGK Szczecin	134-01-01	PLN	kredyt	20/2426	01.07.2020	1 500 000,00	1 390 000,00
8.	GETIN NOBILE BANK	134-01-15	PLN	kredyt	S1903/KO/2014	23.06.2014	972 210,00	300 000,00
9.	PKO BP O/Stargard	134-01-14	PLN	kredyt	24 1020 4795 0000 9896 0087 3596	03.07.2014	224 500,00	110 000,00
10.	WFOŚiGW Szczecin	260-01	PLN	pożyczka	2014P0124S	02.07.2014	225 500,00	110 000,00
11.	BGK Szczecin	134-01-09	PLN	kredyt	15/0623	10.04.2015	546 510,00	330 000,00
12.	WFOŚiGW Szczecin	260-02	PLN	pożyczka	Nr 2015P0287S	28.07.2015	1 150 000,00	840 000,00
13.	SGB-Bank SA Koszalin	134-01-10	PLN	kredyt	Nr 53/2015	29.10.2015	1 300 000,00	530 000,00
14.	SGB Bank Spółdzielczy w Dobrzanych	134-01-02	PLN	kredyt	1/OB./84000530/2016	29.09.2016	400 000,00	357 000,00
15.	SGB Bank Spółdzielczy w Dobrzanych	134-01-13	PLN	kredyt	2/OB./84000530/2017	29.03.2017	440 000,00	370 000,00
16.	PKO BP Szczecin	134-01-03	PLN	kredyt	09102047950000989 601251099	20.09.2018	1 000 000,00	850 000,00
RAZEM								6 237 000,00