**UCHWAŁA Nr LXXIX/528/2023**

RADY GMINY LĄDEK

z dnia 27 grudnia 2023 r.

 w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, 9 lit d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku
o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) art. 212, 214, 215, 220, 221, 222, 235, 237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy u c h w a l a, co następuje :

§ 1.1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na rok 2024 w kwocie **45 304 447,37 zł**,

 z tego:

1. dochody bieżące w kwocie **26 583 647,37 zł**,
2. dochody majątkowe w kwocie **18 720 800,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi wysokości  **3 364 947,00** **zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

1. dochody z tytułu:

- wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości  **95 000,00 zł,**

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

1. dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości  **1 457 196,00** **zł**
2. dochody budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

w wysokości **45 000,00 zł**

 zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszej uchwały.

5) dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw w kwocie  **18 400 000,00 zł**

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2024 w kwocie **50 483 139,84 zł**

z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie **25 633 576,48 zł**,
2. wydatki majątkowe w kwocie  **24 849 563,36 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości  **3 364 947,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały.

2) wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie  **90 000,00 zł**, na realizacje zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **5 000,00 zł,** wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych z tytułu wpływów ze sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **8 200,00 zł**

3) wydatki na gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie  **1 457 196,00 zł**,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w kwocie  **4 205 365,63 zł**.

5) wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw w kwocie  **18 400 000,00 zł**

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie **5 178 692,47 zł** zostanie sfinansowany w pierwszej kolejności przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związany ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości  **715 271,16 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **5 893 963,63 zł**,

w tym przychody zwrotne w kwocie 5 052 643,63 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **6 052 643,63** **zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **1.000.000,00 zł**.

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

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

§ 8. Planowane przychody i koszty zakładu budżetowego wynoszą :

przychody ogółem w kwocie **4 458 953,00 zł**,

wydatki ogółem w kwocie **4 458 953,00 zł**.

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

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

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

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

zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

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

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały,

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

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

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

zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 13.Określa się plan dochodów i wydatków Środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 14. Tworzy się rezerwy :

1. Ogólną w kwocie  **50 500,00 zł**,

2. Celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **55 500,00 zł**.

§ 15.Upoważnia się Wójta do :

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

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

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

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

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

b) poszczególnymi zadaniami planowanych wydatków majątkowych w ramach paragrafu.

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

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

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

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lądek.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Rady Gminy Lądek

 /-/ Waldemar Błaszczak

**Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2024 rok.**

**Dochody budżetu gminy na 2024 rok.**

Konstrukcja planu dochodów na rok 2024 odbywa się zgodnie z dyspozycją art. 235 u.f.p., który w ust.1 nakazuje wyszczególnienie dochodów budżetowych w układzie działów klasyfikacji budżetowej. Z ujętych w ten sposób dochodów muszą ponadto zostać wyodrębnione kwoty dochodów bieżących oraz kwoty dochodów majątkowych.

W ujęciu spełniającym wymogi ustawy został sporządzony projekt dochodów budżetu gminy, który w roku 2024 stanowić będzie kwota **45 304 447,37 zł** , w tym dochody bieżące stanowią kwotę **26 583 647,37 zł**, a dochody majątkowe stanowią kwotę **18 720 800,00 zł.**

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

Subwencję ogólną na 2024 rok zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. w wysokości 13 242 343,00 zł

Subwencja ogólna składa się z :

- części oświatowej w wysokości 7 039 336,00 zł (dział 758 Rozliczenia różne)

- części wyrównawczej w wysokości 6 203 007,00 zł (dział 758 Rozliczenia różne)

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowiły dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2022 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

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

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin i wysokości wpłat na 2024 rok gmina zostanie powiadomiona w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2024.

W budżecie gminy na 2024 rok zaplanowane zostały dotacje celowe na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. w następujących wysokościach:

1. na zadania zlecone z administracji rządowej:

dział 750 rozdz. 75011 § 2010 83 528,00 zł

dział 852 rozdz. 85295 § 2010 4 412,00 zł

dział 855 rozdz. 85502 § 2010 3 166 667,00 zł

dział 855 rozdz. 85513 § 2010 109 167,00 zł

1. na dofinansowanie zadań własnych gminy:

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

dział 852 rozdz. 85214 § 2030 108 750,00 zł

dział 852 rozdz. 85216 § 2030 97 167,00 zł

O ostatecznej wielkości dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej gmina zostanie poinformowana w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2024.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koninie Nr DKN.3112.10.2023 z dnia 23 października 2023 r. zaplanowano dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 1 173,00 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych gminy w wysokości 4 364 826,00 zł oraz zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w wysokości 343 027,00 zł zgodnie z kalkulacją przedstawioną w piśmie Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r.

Poniżej informacje stanowiące podstawę ustalenia niektórych kwot przyjętych do planu budżetu na 2024 rok:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

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

W grupie dochodów własnych największą pozycję w budżecie gminy stanowią :

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

**4 364 826,00 zł**, co stanowi **9,63%** dochodów gminy ogółem,

1. Udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych – **343 027,00 zł,** co stanowi ok. **0,8 %** dochodów ogółem,
2. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości (osoby prawne i osoby fizyczne) –**1 521 388,00 zł,** costanowi ok. **3,4 %** dochodów ogółem (wpływy po uwzględnieniu Uchwały Nr LXXVIII/507/2023 Rady Gminy Lądek z dnia 29 listopada 2023 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości).
3. Wpływy z tytułu podatku rolnego (osoby prawne i osoby fizyczne) – **817 571,00 zł,** co stanowi ok. **1,8%** dochodów gminy ( wpływy po uwzględnieniu Uchwały Nr LXXVIII/506/2023 Rady Gminy Lądek z dnia 29 listopada 2023 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta, przyjmowanej za podstawę obliczania podatku rolnego na terenie Gminy Lądek na 2023 rok).
4. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych (osoby prawne i osoby fizyczne) – **181 999,00** zł, co stanowi ok. **0,4 %** dochodów gminy (wpływy po uwzględnieniu Uchwały Nr LXXVIII/498/2023 Rady Gminy Lądek z dnia 29 listopada 2023 r. w sprawie ustalenia stawek podatku od środków transportowych na 2024 rok).
5. Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – **1 457 196,00 zł**, co stanowi ok. **3,2 %** dochodów gminy. oraz
6. Wpływy z opłaty skarbowej w kwocie **23 000,00 zł**,
7. Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie **142 010,00 zł,**
8. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie **95 000 zł**,
9. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn w kwocie **160 000,00 zł.**

**Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 18 720 800,00 zł z tego:**

1) z tytułu wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 320 000,00 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności kwota 800,00 zł,

2) wpływy na zadania inwestycyjne:

- „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lądek – etap II” dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2 000 000,00zł na podstawie promesy NR Edycja8/2023/7005/PolskiLad,

 - „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Lądek – etap II” dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 6 000 000,00zł na podstawie promesy NR Edycja8/2023/7009/PolskiLad,

- „Rozwój infrastruktury oświetleniowej oraz OZE na terenie Gminy Lądek” dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2 000 000,00 zł na podstawie promesy Nr Edycja6PGR/2023/900/PolskiLad,

- „Przeprowadzenie remontu w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościele p.w.św. Mikołaja w Lądku” dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 500 000,00 zł na podstawie promesy nr RPOZ/2022/12042/PolskiLad,

- „Prace konserwatorskie w zakresie zabytkowych polichromii w kościele p.w. św. Jana Chrzciciela w Ciążeniu - etap I” dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 500 000,00 zł na podstawie promesy nr RPOZ/2022/12047/PolskiLad,

- „Renowacje wieży wschodniej i zachodniej kościoła parafialnego w Lądku” dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 200 000,00 zł na podstawie promesy nr Edycja 2RPOZ/2023/6541/PolskiLad,

- „Prace konserwatorskie w zakresie zabytkowych polichromii w kościele p.w. św. Jana Chrzciciela w Ciążeniu - etap II” dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 200 000,00 zł na podstawie promesy nr Edycja2RPOZ/2023/6537/PolskiLad,

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

**Wydatki budżetu gminy na 2024 rok.**

Wydatki w budżecie gminy na 2024 rok zaplanowano w wysokości **50 483 139,84 zł** z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 25 633 576,48 zł

- wydatki majątkowe w kwocie 24 849 563,36 zł.

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

Zabezpieczono wydatki na zadania własne:

- finansowanie utrzymania infrastruktury oświatowej,

- dowozu uczniów do szkół,

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

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

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

- zadania w zakresie opieki społecznej, rodziny,

- finansowanie usług opiekuńczych,

- promocja gminy,

- oświetlenie uliczne i drogowe na terenie gminy,

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

- realizacja zadania lokalnego transportu zbiorowego,

- funkcjonowanie Gminnego Klubu Dziecięcego,

- funkcjonowanie klubu „Senior +”.

Wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco :

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

Plan w wysokości 5 146 843,63 zł.

Zaplanowano wydatki bieżące na składki dla izb rolniczych w kwocie 20 000 zł, dotacja celowa dla spółki wodnej na dofinansowanie kosztów konserwacji urządzeń melioracji w kwocie 7 500 zł.

Planowane są zadania inwestycyjne na uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Lądek w kwocie 4 195 693,63 zł oraz dotacja celowa dla zakładu budżetowego na wykonanie dokumentacji projektowej w kwocie 841 320,00 zł.

W ramach pozostałej działalności zaplanowane są wydatki na realizacje zadań w ramach Funduszy sołeckich w kwocie 57 330,00 zł.

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

Plan w wysokości 103 474,50 zł.

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu gospodarki komunalnej w kwocie 103 474,50 zł,

dopłata do 1 m3 kosztów oczyszczania ścieków komunalnych przez zakład gospodarki komunalnej w kwocie 103 474,50 zł.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Plan w wysokości 9 601 652,97 zł.

Planowane są zadania inwestycyjne na kwotę 9 291 376,34 zł w tym zadanie pn. „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lądek – etap II” kwota 2 123 950,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2 000 000,00 zł na podstawie promesy NR Edycja8/2023/7005/PolskiLad, jako środki własne kwota 123 950,00 zł oraz „Przebudowa drogi nr 430030 na działce nr 190/3, obręb Lądek” dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 000 000,00zł na podstawie promesy NR Edycja2/2021/4161/PolskiLad.

Wydatki na realizację zadań w ramach Funduszu sołeckiego w kwocie 163 123,88 zł.

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

Dotacja celowa na pomoc finansowa na realizację lokalnego transportu zbiorowego kwota 27 172,76 zł.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Plan w wysokości 218 000,00 zł.

W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami plan 120 000,00 zł.

W ramach działalności gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy plan 98 000,00 zł.,

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

**Dział 750 – Administracja publiczna**

Plan w wysokości 4 537 342,04 zł.

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

Rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie - kwota planowanych wydatków 83 528,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz dodatkowym wynagrodzeniem rocznym za 2023 rok. Zadania w tym dziale są zadaniami zleconymi gminie.

Rozdział 75022 – rady gmin, kwota planowanych wydatków 221 695,76 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie diet radnych oraz wydatków bieżących związanych z zakupem materiałów i zakupem usług pozostałych.

Rozdział 75023 – urzędy gmin , kwota planowanych wydatków 3 935 555,48 zł.

W ramach tego rozdziału finansowane będą wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2023 rok.

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

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

Ponadto w tym rozdziale planowane są wydatki na wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów podatków w kwocie 23 000,00 zł.

Na etapie projektu budżetu nie zaistniała konieczność planowania środków na składki PEFRON.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego, kwota planowanych wydatków – 182 500,00 zł.

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

Rozdział 75095 - pozostała działalność, kwota planowanych wydatków – 114 062,80 zł,

z przeznaczeniem na sfinansowanie diet dla sołtysów – kwota 83 640,00 zł, wpłaty gminy na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących –kwota 20 422,80 zł oraz zakup materiałów i usług pozostałych w kwocie 10 000,00 zł.

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

**prawa oraz sądownictwa**

Plan 1 173,00 zł.

Środki finansowe przeznacza się na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

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

Plan w wysokości 331 362,02 zł.

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

W ramach wydatków bieżących planuje się m.in dotacje celowe w łącznej kwocie 36 851 ,00 zł z przeznaczeniem dla jednostki:

OSP Ratyń i OSP Wacławów kwota 20 000,00 zł,

dotacja na zawody gminne sportowo pożarnicze , kwota 7 000,00zł,

dotacja na powiatowe zawody sportowo pożarnicze, kwota 5 000zł,

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

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

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Plan w wysokości 700 000,00 zł.

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

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

Plan 106 000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano:

1. Rezerwę celową na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 55 500,00 zł.

Ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U.2023 r. poz. 122) w art.26 ust.4 wskazuje, że w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizacje zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 1% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Utworzenie tej rezerwy jest obligatoryjne.

2. Rezerwę ogólną w kwocie 50 500,00 zł na wydatki nieprzewidziane w ciągu roku budżetowego.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Plan w wysokości 11 024 872,52 zł

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

 1)Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ratyniu,

2)Szkołę Podstawową w Ciążeniu,

3)Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lądku

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

rozdział 80101 – szkoły podstawowe – w kwocie 7 310 156,60 zł

rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – w kwocie 564 370,53 zł

rozdział 80104 – przedszkole – w kwocie 1 638 694,33 zł

rozdział 80107- świetlice szkolne – kwota 192 782,66 zł

rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół – w kwocie 477 990,00 zł

rozdział 80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – w kwocie 43 490,00 zł

rozdział 80148 - stołówki szkolne i przedszkolne – w kwocie 440 080,63 zł

rozdział 80149 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – w kwocie 46 575,00 zł

rozdział 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – w kwocie 304 732,77 zł

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

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan w wysokości 103 200,00 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

1. wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi kwota 98 200,00 zł,

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

Realizacja i finansowanie zadań jest zgodna z zapisami zawartymi w uchwalonym preliminarzu wydatków w zakresie przeciwdziałania narkomanii i w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi na podstawie preliminarza wydatków na rok 2024.

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

Plan w wysokości 1 584 087,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

1) rozdział 85202 – domy pomocy społecznej kwota 83 308,00 zł

2) rozdział 85205 - przeciwdziałania przemocy w rodzinie kwota 4 000,00 zł

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

4) rozdział 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze kwota 208 750,00 zł

5) rozdział 85215- dodatki mieszkaniowe kwota 15 000,00 zł

6) rozdział 85216- zasiłki stałe kwota 121 459,00 zł

7) rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej kwota 841 718,00 zł

8) rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze kwota 154 215,00 zł

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

10) rozdział 85295 – pozostała działalność kwota 82 987,00 zł.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan w wysokości 10 000,00zł.

Zadanie wypłaty stypendiów dla uczniów z terenu Gminy Lądek .

**Dział 855 – Rodzina**

Plan w wysokości 3 684 688,38 zł.

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

1)rozdział 85502- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emertytalne i rentowe kwota 3 201 667,00 zł

2) rozdział 85504 – wspieranie rodziny kwota 24 060,00 zł

3) rozdział 85513- składki na ubezpieczenie zdrowotne kwota 109 167,00 zł

5) rozdział 85516- system opieki nad dziećmi do lat 3 kwota 349 794,38 zł.

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

Plan w wysokości 10 994 034,08 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

1) rozdział 90002- gospodarkę odpadami komunalnymi - kwota wydatków 1 457 169,00 zł w ramach, której planuje się finansowanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od mieszkańców, wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się zadaniami związanymi z gospodarką odpadami komunalnymi, opłaty pocztowe, edukacje ekologiczną oraz koszty związane z windykacją należności, obsługę PSZOK oraz wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający.

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

3)rozdział 90004- utrzymanie zieleni w miastach i gminach, kwota wydatków 97 136,00 zł,

4) rozdział 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu kwota wydatków 6 742 672,00 zł,

5) rozdział 90013 – składki na schronisko dla zwierząt kwota 52 645,44 zł,

6) rozdział 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg kwota 2 574 411,64 zł,

6) rozdział 90026 – pozostała działalność związana z gospodarką odpadami kwota 55 000,00 zł.

W ramach pozostałej działalności zaplanowana środki w kwocie 55 000,00zł na realizacje programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z Gminy Lądek.

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

Plan w wysokości 2 336 409,70 zł.

Zaplanowano wydatki na dotację podmiotowa dla instytucji kultury :

1. Gminny Ośrodek Kultury w Lądku, kwota dotacji 443 229,15 zł ,
2. Biblioteka Gminna w Lądku, kwota dotacji 260 922,59 zł .

W rozdziale 92120 zaplanowana została dotacja celowa w kwocie 1 428 700,00 zł oraz zakup usług na kwotę 18 450,00 zł.

W ramach pozostałej działalności zaplanowane są wydatki na realizacje zadań w ramach Funduszy sołeckich w kwocie 160 107,96 zł.

**Zadłużenie długoterminowe Gminy Lądek**.

Zadłużenie długoterminowe gminy na koniec 2023 roku planowane jest na kwotę 8 142 728,03 zł . Kwota ta wynika z zapisu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Uchwała Nr LXXVII/494/2023 Rady Gminy Lądek z dnia 25 października 2023 r.

W roku 2024 planuje się przychody budżetu w kwocie 5 893 963,63 zł na sfinansowanie inwestycji:

1) „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lądek” w kwocie 4 195 693,63 zł.

2) „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Lądek – etap II” w kwocie 733 000,00 zł

3) „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lądek – etap II” w kwocie 123 950,00 zł,

4) „Dotacja celowa na dofinansowanie zadania inwestycyjnego – uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gm. Lądek - wykonanie dokumentacji projektowych przychody w kwocie 841 320,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych otrzymanych w 2021 r. na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

W 2024 roku planuje się rozchody w kwocie 715 271,16 zł na spłatę rat kredytów zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych gminy. Kwota ta wynika z zapisu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Uchwała Nr LXXVII/494/2023 Rady Gminy Lądek z dnia 25 października 2023 r.

Budżet na 2023 rok według stanu na 31.10.2023 r. zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 592 732,22 zł, która zostanie przeznaczona na finansowanie zaciągniętych kredytów bankowych.

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

**Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w kwocie 4 205 365,63 zł, z tego:**

- kwota 4 195 693,63 zł na zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lądek”,

- kwota 9 672,00 zł na zadanie Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 LIFE AFTER COAL PL.

Gminne przedsięwzięcia wynikające z zapisu art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych wykazane są w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lądek na lata 2024-2040 w załączniku - wykaz przedsięwzięć. Realizacja przedsięwzięć przedstawia się następująco:

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

1) wydatki bieżące:

- Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 LIFE AFTER COAL PL łączne nakłady 53 974,00 zł, nakłady w 2024 r. 9 672,00 zł.

2) wydatki majątkowe:

- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Lądek łączne nakłady 4 195 693,63 zł, nakłady w 2024 r. 4 195 693,63 zł.

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

1) wydatki bieżące:

- „Wykonanie programu wraz z aktualizacją gminnej ewidencji zabytków” nakłady w 2024 r. w kwocie 18 450,00 zł.

2) wydatki majątkowe:

- Dotacja celowa na dofinansowanie zadania inwestycyjnego- uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gm. Lądek, nakłady w 2024 r. w kwocie 841 320,00 zł,

- Dotacja na prace konserwatorskie w zakresie zabytkowych polichromii w kościele p.w.św. Jana Chrzciciela w Ciążeniu - etap I, nakłady w 2024 r. w kwocie 510 250,00 zł,

- Dotacja na przeprowadzenie remontu w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościele p.w.św. Mikołaja w Lądku, nakłady w 2024 r. w kwocie 510 250,00 zł,

- Dotacja na renowacje wieży wschodniej i zachodniej kościoła parafialnego w Lądku, nakłady w 2024 r. w kwocie 204 100,00 zł,

- Dotacja na prace konserwatorskie w zakresie zabytkowych polichromii w kościele p.w. św. Jana Chrzciciela w Ciążeniu - etap II, nakłady w 2024 r. w kwocie 204 100,00 zł,

- Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lądek – etap II, nakłady w 2024 r. w kwocie 2 123 950,00 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Lądek - etap II, nakłady w 2024 r. w kwocie6 733 000,00 zł.

-„Przebudowa drogi nr 430030 na działce nr 190/3, obręb Lądek” nakłady w 2024 roku w kwocie 7 000 000,00 zł.

 Przedłożona Wysokiej Radzie uchwała budżetowa gminy na 2024 rok uwzględnia

wszystkie – znane na etapie planowania – źródła dochodów.

*sporządziła:*

*Monika Jagodzińska*

*Anna Grzelczak*