

**ZARZĄDZENIE NR 315/22
WÓJTA GMINY DOBRZYNIĘWO DUŻE**

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie Projektu Uchwały Budżetowej Gminy Dobrzyniewo Duże na rok 2023

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz § 3 pkt 3 Uchwały Rady Gminy Dobrzyniewo Duże Nr XI.1X/440/22 z dnia 30 sierpnia 2022 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się:

- 1) Projekt Budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2023 rok, w formie uchwały budżetowej Rady Gminy wraz z załącznikami, stanowiącymi załącznik nr 1 do zarządzenia.
- 2) Uzasadnienie do Projektu Budżetu na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku i Radzie Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dobrzyniewo
Duże

Wojciech Cybulski

**Uchwała Nr
Rady Gminy
z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, z późn. zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1

Dochody budżetu w wysokości 63.956.133,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 47.584.019,00 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 16.372.114,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1

§ 2

Wydatki budżetu w wysokości 71.766.546,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 47.531.985,00 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 24.234.561,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 300.000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości – 500.000,00 zł,
z przeznaczeniem na:
 - a) zarządzanie kryzysowe w kwocie – 122.600,00 zł,
 - b) realizację zadań własnych bieżących z zakresu oświaty w kwocie – 177.400,00 zł.
 - c) na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie – 200.000,00 zł

§ 4

Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2023, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5

Deficyt budżetu w wysokości 7.810.413,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie – 5.714.000,00 zł,
 - 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie – 2.096.413,00 zł
- z tego:

- a. środki otrzymane w 2021 roku z subwencji ogólnej, a niewykorzystane w roku 2022 z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 800.000,00 zł
- b. kwota otrzymana w 2022 roku na podstawie pisma od Ministra Finansów nr SIT3.4753.9.2022 z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, a nie została ujęta w dochodach roku 2022 – 1.296.413,00 zł,

§ 6

Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 8.710.413,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 900.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7

A. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie 2.500.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 5.714.000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – w kwocie 900.000,00 zł,

B. Limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, innych niż określone w ust. 1 – w kwocie 31.980,00 zł.

§ 8

- 1. Ustala się dochody w kwocie 100.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 96.300,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2. Ustala się wydatki w kwocie 3.700,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- 4. Ustala się dochody w kwocie 2.776.151,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznacza się na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
- 5. Ustala się dochody w kwocie 14.000,00 zł z wpływów z tytułu opłat i kar określonych ustawą – Prawo ochrony środowiska, które przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska.

§ 9

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 10

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań do wysokości poszczególnych limitów określonych przez Radę;
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 5) dokonywania zmian, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w:
- a) planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- 6) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym;
- 7) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 8) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;
- 9) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 11

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 19

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa.

Przewodnicząca
Rady Gminy

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże
 z dnia 2022 r

Plan dochodów budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2023 rok

w złotych

Rodzaj zadania: Poroz. z JST

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
600			Transport i łączność	100 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	100 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00
bieżące razem				100 000,00

Rodzaj zadania: Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 403 192,00
	40002		Dostarczanie wody	1 403 192,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	700,00
		0830	Wpływy z usług	1 398 452,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 040,00
600			Transport i łączność	1 508 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 340 000,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	360 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	980 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	168 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	168 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	471 450,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	371 450,00

		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	170 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	120 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	81 450,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	100 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00
750			Administracja publiczna	96 050,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	50,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	96 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	472 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	472 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	196 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	196 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	196 000,00
	75495		Pozostała działalność	276 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	276 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	276 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 517 724,00

	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 000.00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	45 000.00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 427 536.00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 138 941.00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	7 547.00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	246 378.00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	31 870.00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 500.00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300.00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000.00

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 088 589.00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 271 251.00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	668 116.00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	115 821.00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	341 243.00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	47 000.00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000.00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	600 758.00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 900.00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500.00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000.00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	375 350.00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000.00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000.00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000.00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	215 000.00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	350.00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 581 249.00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 345 004.00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	236 245.00
758			Różne rozliczenia	17 895 250.00

	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 300 435,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 300 435,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 594 815,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 594 815,00

801			Oświata i wychowanie	1 892 969,00
	80101		Szkoły podstawowe	401 682,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	388 382,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	204 818,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	16 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	130 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 818,00
	80104		Przedszkola	1 082 469,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	130 448,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	604 350,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	347 671,00
	80195		Pozostała działalność	4 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00
852			Pomoc społeczna	649 300,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 000,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	135 000,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo gminnych)	135 000,00
	85210		Zasiłki stałe	279 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo gminnych)	279 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	126 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo gminnych)	126 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	88 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo gminnych)	88 300,00
855			Rodzina	216 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	61 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	61 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	155 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	99 000,00
		0830	Wpływy z usług	56 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 153 351,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 333 150,00
		0830	Wpływy z usług	1 322 150,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 786 151,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 776 151,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	14 000,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	50,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	50,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
bieżące razem				44 075 286,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	472 000,00

majątkowe				
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 976 029,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 976 029,00
	40002		Dostarczanie wody	1 976 029,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 976 029,00

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 976 029,00
600			Transport i łączność	1 195 880,00
	60018		Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	1 195 880,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 195 880,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	912 978,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	912 978,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	912 978,00
710			Działalność usługowa	1 872 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 872 350,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	1 872 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 872 350,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 872 350,00
750			Administracja publiczna	8 000 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 000 000,00
	75495		Pozostała działalność	1 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 000 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 000 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	300,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300,00
926			Kultura fizyczna	1 414 577,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	174 577,00
	92601		Obiekty sportowe	174 577,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	174 577,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	174 577,00
	92695		Pozostała działalność	1 240 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 240 000,00
majątkowe razem				16 372 114,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 022 956,00

Rodzaj zadania:

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
600			Transport i łączność	240 000,00
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	240 000,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	240 000,00
750			Administracja publiczna	59 700,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 700,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 700,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 033,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 033,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 033,00
855			Rodzina	3 107 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 088 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 088 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 000,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 000,00
bieżące razem				3 408 733,00

Ogółem:				63 956 133,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			5 494 956,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Kod zadania	Poraż. i JST
-------------	--------------

[illegible]



		41.10	Rezerwa na ubezpieczenie społeczne	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15	1 481,15
		41.11	Rezerwa na ubezpieczenie społeczne	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15	18,15
		41.12	Rezerwa na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25	9 111,25
		41.13	Rezerwa na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18	712,18
		41.14	Wymagania finansowe do zrealizacji	2 111 000,00	18 000,00	2 111 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
		41.15	Wymagania finansowe do zrealizacji	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
		41.16	Fundusze materialne i wyposażenie	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	100 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.17	Fundusze usług porządkowych	75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00	75 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.18	Opłaty i tytuły z tytułu usług eksploatacyjnych i innych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00	1 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.19	Inne opłaty - pozostałe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00	1 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
54			Przebieganie autobusów i autobusów w eksploatacji	1 300 000,00	900 000,00	2 220 000,00	80 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
55			Przebieganie autobusów	1 300 000,00	900 000,00	2 220 000,00	80 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
		55.12	Ubezpieczenie autobusów i autobusów w eksploatacji	1 300 000,00	900 000,00	2 220 000,00	80 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
		55.13	Inne opłaty na rzecz przedsiębiorcy	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.10	Rezerwa na ubezpieczenie społeczne	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
		41.11	Rezerwa na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		41.12	Wymagania finansowe do zrealizacji	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
		41.13	Fundusze materialne i wyposażenie	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00	100 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.14	Fundusze usług	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.15	Fundusze usług porządkowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	20 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.16	Opłaty i tytuły z tytułu usług eksploatacyjnych i innych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00	1 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		41.17	Inne opłaty - pozostałe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	20 000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00



Wykaz zadań inwestycyjnych i środków na ich realizację w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	231 980,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	131 980,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Infrastruktura wodociągowa wsi	100 000,00
		6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	31 980,00
			Instalacja wodociągowo-kanalizacyjna Fasty (ugoda)	31 980,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Infrastruktura sanitacyjna wsi	100 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 042 499,00
	40002		Dostarczanie wody	1 542 499,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	295 985,00
			Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan	295 985,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	258 588,00
			Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan	258 588,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	987 926,00
			Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan	987 926,00
	40095		Pozostała działalność	500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Budowa sieci wodociągowej na ul. Lipowej i Szkolnej we wsi Dobrzyniewo Duże - Rozszerzenie sieci infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy	500 000,00
600			Transport i łączność	554 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	554 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	554 000,00
			Dokumentacja drogi gminnej (w tym ul. Pogodna w Fastach i inne) - Poprawa infrastruktury drogowej	60 000,00
			Modernizacja drogi gminnej na terenie Ponikła-Obrubniki Gmina Dobrzyniewo Duże	159 500,00
			Modernizacja drogi gminnej we wsi Szaciły Gminy Dobrzyniewo Duże	221 000,00
			Modernizacja skrzyżowania i chodnika ul. Rolna - Zajazd Fasty - poprawa infrastruktury drogowej	10 000,00
			Przebudowa skrzyżowań dróg gminnych: nr 139531B - ul. Dębowej i 139537B - ul. Modrzewiowej z drogą powiatową nr 1392B na działce o nr ewidencyjnym 100/2 w obrębie ewidencyjnym Nowe Aleksandrowo Gmina Dobrzyniewo Duże	103 500,00

700			Gospodarka mieszkaniowa	1 000 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 000 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Wykup nieruchomości na terenie gminy Dobrzyniewo Duże	1 000 000,00
710			Działalność usługowa	4 238 950,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	4 238 950,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	788 910,00
			Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże	788 910,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 432 106,00
			Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże	1 432 106,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 017 934,00
			Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże	2 017 934,00
750			Administracja publiczna	9 800 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 800 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 800 000,00
			Budowa centrum administracyjno-społeczno-kulturalnego w gminie w Dobrzyniewo Duże z odnawialnymi źródłami energii-dofinansowanie Polski Ład - wkład własny	1 800 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 000 000,00
			Budowa centrum administracyjno-społeczno-kulturalnego w gminie w Dobrzyniewo Duże z odnawialnymi źródłami energii-dofinansowanie Polski Ład	8 000 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Dokumentacja - rozbudowa strażnicy OSP Kozińce	20 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 300 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	800 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
			Budowa kanalizacji na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże (z subwencji ogólnej z roku 2021)	800 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże	500 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	155 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	155 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 000,00
			Budowa parkingu przy świetlicy w Chrabołach i Obrubnikach	5 000,00
			Budowa świetlicy w miejscowości Kulikówka	5 000,00
			Budowa świetlicy wiejskiej Leńce	145 000,00
926			Kultura fizyczna	1 976 065,00
	92695		Pozostała działalność	1 976 065,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	461 700,00
			Budowa terenów rekreacyjnych w Dobrzyniewie Fabrycznym	400 000,00
			Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego wraz z infrastrukturą techniczną przy SP w Obrubnikach i ZSP w Fastach. - wkład własny	61 700,00

	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	174 577,00
		Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno rekreacyjnej w Gminie Dobrzyniewo Duże (PROW)	62 357,00
		Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno rekreacyjnej w miejscowości Fasty	112 220,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 788,00
		Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno rekreacyjnej w Gminie Dobrzyniewo Duże (PROW)	35 643,00
		Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno rekreacyjnej w miejscowości Fasty	64 145,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 240 000,00
		Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego wraz z infrastrukturą techniczną przy SP w Obrubnikach i ZSP w Fastach - dofinansowanie Polski Ład	1 240 000,00
Razem			21 318 494,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr

Rady Gminy Dobrzyńlewo Duże

z dnia 2022 r

Przychody i rozchody budżetu w 2023r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			8 710 413,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 096 413,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	6 614 000,00
Rozchody ogółem:			900 000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	900 000,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 2022 r.

Wykaz dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2023 rok.

Dotacje									
Dla jednostek sektora finansów publicznych					Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
l.p.	Podmiot dotowany	celowa	podmiotowa	przedmiotowa	l.p.	Nazwa zadania lub podmiotu	celowa	podmiotowa	przedmiotowa
1	Powiat białostocki 60014 § 6300 85195 § 2710	2 625 067,00 2 678,00	-	-	1	Rozpowszechnianie sportu na terenie gminy 92605 § 2820	100 000,00	-	-
2	Gminne Centrum Kultury 92109 § 2480		1 070 300,00	-	2	Dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 75095 § 2820	20 000,00	-	-
3	Gminna Biblioteka Publiczna 92116 § 2480	-	145 000,00	-	3	Dotacje dla OSP z terenu gminy 75412 § 2830 75412 § 6230	6 000,00 11 000,00	-	-
					4	Dotacja dla mieszkańców Gminy na budowę przydomowych oczyszczalni 90001 § 6230	20 000,00		
					5	Dotacja na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii	30 000,00		

						90095 § 6230			
					6	Dotacja do wymiany pieców/kotłów węglowych niepełniających norm i zastąpienie ich ogrzewaniem ekologicznym 90095 § 6230	30 000,00		
					7	Dotacja na załoty z terenu Gminy Dobrzyniewo Duze 92120 § 2720	20 000,00		
	Ogółem	2 627 745,00	1 215 300,00			Ogółem	237 000,00		

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 315/22
Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 14 listopada 2022 r.



Uzasadnienia do projektu budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2023 rok

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2023 rok

Projekt budżetu na 2023 rok został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawne regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawę o finansach publicznych. Zasady klasyfikowania oraz grupowania dochodów i wydatków przyjęto zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Jest to jeden z najtrudniejszych projektów budżetu, ze względu na panującą sytuację na świecie, ciągle zmiany przepisów oraz nakładanie na gminy dodatkowych obowiązków. Dodatkowo panującą wysoka inflacją, co pociąga za sobą zwiększenie kwot wydatków bieżących.

Projekt budżetu gminy na 2023 rok zamyka się w następujących kwotach:

1. po stronie dochodów 63.956.133,00 zł, w tym:

- ✓ dochody bieżące 47.584.019,00 zł,
- ✓ dochody majątkowe 16.372.114,00 zł,

2. po stronie wydatków 71.766.546,00 zł w tym:

- ✓ wydatki bieżące 47.531.985,00 zł,
- ✓ wydatki majątkowe 24.234.561,00 zł.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2023 r. za podstawę przyjęto:

1. Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2022 r.
2. Plan wydatków budżetowych został sporządzony na podstawie planów poszczególnych jednostek budżetowych, jak również danych przekazanych przez pracowników merytorycznych, a dotyczących planowanych wydatków na rok 2023.
3. Przyjęto w budżecie, że stawki podatków ulegną zmianie w porównaniu z rokiem 2022 i zostały oszacowane w oparciu o posiadaną bazę podatników. Na wspólnym posiedzeniu komisji Rady Gminy w miesiącu październiku podjęto decyzję o podniesieniu wszystkich podatków o 10% (poza rolnym i leśnym).
4. Przyjęto cenę żyta na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 w wysokości 74,05 zł za 1 dt i średnią cenę

sprzedaży drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w dniu 19 października 2022 roku w kwocie 323,18 zł za 1 m³.

5. Projektowane kwoty subwencji ogólnej z podziałem na część oświatową i wyrównawczą oraz planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczone przez Ministerstwo Finansów (dane ze strony MF).
6. Dotacje celowe przyjęto na podstawie pisma z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-II.3110.26.2022.MI. z dnia 24.10.2022 roku. Kwota dotacji uzyskiwana w trakcie roku ulega zwiększeniu na podstawie decyzji w trakcie realizacji zadań zleconych i własnych.
7. Wydatki budżetu skalkulowane zostały w oparciu o przewidywane wykonanie na 2022 rok, w tym: również utworzony został 3% fundusz nagród pracowniczych, przewidziano nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne. W związku ze zmianą kwoty najniższego wynagrodzenia średnio o 17% oraz stawki za godzinę przewiduje się wzrost wynagrodzeń w 2023 roku.
8. W budżecie założono dochody i wydatki związane ze środkami z UE. Na większość z tych środków mamy podpisane umowy z instytucjami wdrażającymi, a projekty muszą być rozliczone w 2023 roku. Są również projekty, które w trakcie roku mogą ulegać zmianie w zależności od naboru wniosków na realizację zadań inwestycyjnych. Specyficzne są projekty realizowane w BOF, gdzie nie ma konkursu wniosków, zadania są rozdzielane odgórnie na mocy porozumień.
9. Deficyt budżetu na 2023 rok (rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami) wynosi 7.810.413,00 zł, który zostanie pokryty przychodami:
 - 1) zaciąganych kredytów w kwocie – 5.714.000,00 zł,
 - 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie – 2.096.413,00 zł z tego:
 - a. środki otrzymane w 2021 roku z subwencji ogólnej, a niewykorzystane w roku 2022 z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 800.000,00 zł,
 - b. kwota otrzymana w 2022 roku na podstawie pisma od Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, a nie została ujęta w dochodach roku 2022 - 1.296.413,00 zł.

Dochody budżetowe

Na poziom dochodów budżetowych w 2023 r., podobnie jak w latach poprzednich, duży wpływ będzie miała panująca sytuacja gospodarcza w kraju i uwarunkowania formalno- prawne, które będą funkcjonowały w przyszłym roku. Zagrożenia, jakie mogą wystąpić dotyczą zwłaszcza dochodów silnie zależnych od panującej koniunktury gospodarczej, tj. z udziału w podatkach dochodowych budżetu państwa (PIT i CIT), a także innych podatków, jak np. podatku od czynności cywilno-prawnych. Ponadto wysokość dochodów uzależniona jest także od rozwoju pandemii w roku 2023 oraz sytuacji politycznej na świecie. Szczegółowy podział dochodów wg poszczególnych źródeł przedstawia Załącznik Nr. 1 do uchwały budżetowej. Dochody bieżące stanowią 74,40% dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe stanowią 25,60% dochodów ogółem.

Planowane do realizacji dochody w 2023 roku ustala się w wysokość 63.956.133,00 zł, w tym:

- ✓ dochody bieżące 47.584.019,00 zł,
- ✓ dochody majątkowe 16.372.114,00 zł,

które obejmują:

1. dochody własne realizowane przez Urząd Gminy i jednostki organizacyjne,
2. dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe,
3. dochody przekazywane przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju,
4. dotacje celowe na zadania zlecone,
5. dotacje celowe na zadania własne,
6. dotacje celowe na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,
7. dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej,
8. dotacje celowe oraz refundacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
9. pozostałe refundacje za wydatki zrealizowane w roku 2022.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2023 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 8.345.004,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 236.245,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 12.300.435,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 5.594.815,00 zł;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem

6.036.522,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 3.408.733,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 2.527.789,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 100.000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 15.458.836,00 zł.

Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 3.379.221,00 zł. Planowane dochody wynikają głównie:

- a. z dotacji majątkowej za zrealizowane wydatki w roku 2021 oraz 2022 z tytułu projektu z dofinansowaniem UE: „Budowa uzdatniania wody Odrubniki wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budową przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Odrubniki” – w kwocie 1.355.319,00 zł,
- b. z dotacji majątkowej za zrealizowane wydatki w roku 2022 oraz 2023 z tytułu projektu z dofinansowaniem UE: „Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan” – w kwocie 620.710,00 zł,
- c. z tytułu zaopatrzenia mieszkańców w wodę – w kwocie 1.398.452,00 zł,
- d. wpływ opłaty za zmniejszenie retencji – w kwocie 700,00 zł,
- e. wpływ z pozostałych odsetek – w kwocie 4.040,00 zł

Na wzrost planowanego większego wpływu dochodów z tytułu zaopatrzenia mieszkańców w wodę ma wpływ rezygnacja w 2020 roku przez Radę Gminy z dotowania zużycia wody oraz wprowadzenie podwyżki i opłaty abonamentowej.

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę obowiązujące od dnia 22 lipca 2021 roku:

Lp	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek za zaopatrzenie w wodę (netto)		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaje cen i stawek opłat	W okresie od 1 do 12 miesięcy obowiązywania taryfy	W okresie od 13 do 24 miesięcy obowiązywania taryfy	W okresie od 25 do 36 miesięcy obowiązywania taryfy

1.	Grupa I	Cena wody (zł/m ³)	do 21.07.2022 3,15	21.07.2022- 22.07.2023 3,20	od 23.07.2023 3,25
		Stawka opłaty abonamentowej (zł/m-c)	1,00	1,00	1,00

Do cen i stawek netto podanych powyżej dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Z danych przekazanych przez kierownika referatu wynika, iż planowana jest sprzedaż wody na poziomie 395.000 m³ x opłata za 1 m³ + opłata abonamentowa.

Dz. 600 Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 3.043.880,00 zł. Na dochody składają się głównie:

- wpływ rekompensaty z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ulg w przejazdach (zadanie zlecone - rozdział 60003) – 240.000,00 zł – zaplanowano na podstawie analizy roku 2022,
- planowana dotacja w rozdziale 60004 w kwocie 980.000,00 zł – środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dopłata do wozokilometra do transportu publicznego),
- planowany zwrot w rozdziale 60004 w kwocie 360.000,00 zł za przejęcie przez Gminę Dobrzyniewo Duże od Gminy Krypno zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego na podstawie art. 74 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, z późn. zm.), w związku z art. 7 ust.1 pkt. 1 lit. b ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2021 poz. 1371 z późn. zm.) – szacowanie na podstawie roku 2022,
- umowa na zimowe utrzymanie dróg z Powiatem Białostockim - 100.000,00 zł – w rozdziale 60014,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego ustalono na podstawie decyzji i analizy wykonania za 2022 rok – 168.000,00 zł.

Ponadto w dziale tym zaplanowano zwrot z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych za poniesione wydatki na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 105451 B Koziniec-Borsukówka,

gmina Dobrzyniewo Duże, powiat białostocki, woj. Podlaskie w m. Borsukówka od km rob. 2+310 do km rob. 3+740" – zgodnie z zawartą umową kwota refundacji wydatków poniesionych w roku 2022 nastąpi w maju roku 2023 – 1.195.880,00 zł.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1.384.428,00 zł. Planowane dochody głównie z tytułu zagospodarowania mienia komunalnego przyjęte na podstawie szacunków pracowników naliczających te opłaty. Brano za podstawę obowiązujące umowy w roku 2022:

- użytkowanie wieczyste nieruchomości - kwota 170.000,00 zł,
- czynsz za lokale użytkowe – 120.000,00 zł,
- czynsz za mieszkania komunalne – 100.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 81.450,00.

W dziale tym przewidziano również sprzedaż działek na kwotę 912.978,00 zł. Gmina posiada przygotowane dokumenty niezbędne do sprzedaży działek. W poprzednich latach nie było potrzeby wyzbywania się majątku gminy. W 2022 roku nie udało się sprzedać wszystkich zaplanowanych działek. W związku z powyższym w roku 2023 gmina spróbuje sprzedać około 4 działki.

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Bohdan	działka nr 186/21 obręb Letniki-Bohdan-Podleńce	0,2230	252 150,00 zł
Dobrzyniewo Duże	działki nr 1181/3+1882/1+1883/1 obręb Dobrzyniewo Duże	0,1338	369 000,00 zł
Dobrzyniewo Duże	działka nr 698/1 obręb Dobrzyniewo Duże (zniesienie współwłasności)	0,2359	121 978,00 zł
Jaworówka	Działka 85/6 obręb Jaworówka	0,1274	170 000,00 zł
Suma:			912 978,00 zł

Dz. 710 Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1.872.350,00 zł z tytułu zrealizowanych w roku 2021-2022 wydatków z dofinansowaniem UE projektu „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże”.

Dz. 750 Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 8.155.760,00 zł. Plan dochodów ustalono metodą szacunkową. Dotyczy wpływów ze wzrostu wartości nieruchomości i prowizji od środków na rachunku bankowym. Dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami - na 2022 rok to kwota 59.700,00 zł rozdział 75011.

Pozostałe dochody w dziale 750:

1. rozdział 75011 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – kwota 50,00 zł,
2. rozdział 75023:
 - a. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – kwota 4.000,00 zł,
 - b. Wpływy z różnych opłat – kwota 2.000,00 zł,
 - c. Wpływy z pozostałych odsetek – kwota 50.000,00 zł,
 - d. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – kwota 20.000,00 zł,
 - e. Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 10.000,00 zł,
 - f. Wpływy z różnych dochodów – 10.000,00 zł,

Dodatkowo w rozdziale 75023 zaplanowano zgodnie z otrzymaną promesą kwotę 8.000.000,00 zł - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na zwrot zadania „Budowa centrum administracyjno-społeczno-kulturalnego w gminie w Dobrzyniewo Duże z odnawialnymi źródłami energii”.

Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 2.033,00 zł. Dotacja otrzymana od Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1.472.000,00 zł. Dochody przewidziane w tym rozdziale związane są z realizacją projektów UE dotyczących zadań realizowanych z partnerem białoruskim oraz litewskim, tj.:

3. "Wzmocnienie administracji publicznej współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PL" No LT-PL-3R-255 (projekt 2018-2021) – refundacja wydatków bieżących – ostateczne rozliczenie – kwota 26.133,00 zł (przewidywana).
4. „Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego” (Białoruś) – finansowane ze środków Unii Europejskiej – wpływ ostatecznej kwoty rozliczenia refundacji wydatków bieżących – 169.867,00 zł.
5. "Wzmocnienie współpracy w zakresie zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa na obszarze LT-PL." – (projekt na lata 2020-2022) planowana jest refundacja w wysokości 1.276.000,00 zł, z tego 276.000,00 zł bieżące zaś 1.000.000,00 zł majątkowe.

W projekcie środki przewidziane na realizację projektu są wykazane w EURO. Dla celów planistycznych zostały przeliczone na złotówki po kursie 4,73 zł.

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 15.517.724,00 zł. Dochody z podatku od nieruchomości oraz środków transportowych przyjęto na podstawie złożonych deklaracji i przewidywanego wykonania w roku 2022. W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie w podatku od nieruchomości, zakłada się wykorzystanie możliwości dochodowych określonych przez ustawę o podatkach i opłatach lokalnych. Gmina posiada tutaj bezpośredni wpływ na wysokość kwot wpływających do budżetu poprzez ustalenie stawek, przyznanie ulg i udzielenie zwolnień. Zakłada się niewielki wzrost dochodów ogółem z tego tytułu w 2023 r. w związku z poszerzeniem bazy podatkowej poprzez zwiększenie powierzchni do opodatkowania, skuteczne prowadzenie postępowań spadkowych, jak też poprzez zwiększenie wartości budowli oraz korekty deklaracji po przeprowadzonych kontrolach podatkowych przez Urząd. Planowane jest zwiększenie też podatku od nieruchomości o 10% (decyzja Rady Gminy Dobrzyniewo Duże na wspólnej komisji w miesiącu październiku – do przygotowania uchwały na sesję w miesiącu listopadzie).

Realizację dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto jako kalkulację wynikającą z decyzji wymiarowych z roku 2022 określających wielkość w hektarach przemnożoną przez stawkę

wynikającą z komunikatu prezesa GUS na rok 2023.

Dochody realizowane przez urzędy skarbowe zostały przyjęte szacunkowo na podstawie analiz wpływu tych dochodów w latach 2020-2022. Podatek dochodowy od osób fizycznych, stanowiący udział gminy w podatkach będących dochodem budżetu państwa na podstawie informacji podanych na stronie Ministerstwa Finansów wynosi 8.345.004,00 zł i jest niższy o 1.621.691,00 zł (kwota dodatkowa wprowadzona w roku 2022 1.592.000,00 zł) w porównaniu z rokiem 2022. Udział w tym podatku ma istotne znaczenie dla dochodów gminy - stanowi ponad 13% planowanych dochodów bieżących (we wcześniejszych latach stanowił około 18%). Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu przyjęto na podstawie kalkulacji z 2020 - 2022 roku. Pozostałe dochody w tym dziale planowane są na podstawie wykonania w 2022 roku.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 15.517.724,00 zł - dochody bieżące, w tym dochody:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej – plan 45.000,00 zł,
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – plan 2.427.536,00 zł, w tym:
 - a. wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2.138.941,00 zł;
 - b. wpływy z podatku rolnego w kwocie 7.547,00 zł;
 - c. wpływy z podatku leśnego w kwocie 246.378,00 zł;
 - d. wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 31.870,00 zł;
 - e. wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1.500,00 zł;
 - f. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 300,00 zł;
 - g. wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 1.000,00 zł;
3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – plan 4.088.589,00 zł, w tym:
 - a. wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2.271.251,00 zł;
 - b. wpływy z podatku rolnego w kwocie 668.116,00 zł;
 - c. wpływy z podatku leśnego w kwocie 115.821,00 zł;
 - d. wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 341.243,00 zł;
 - e. wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 47.000,00 zł;

- f. wpływy z opłaty targowej w kwocie 1.000,00 zł;
- g. wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 600.758,00 zł;
- h. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 6.900,00 zł;
- i. wpływy z różnych opłat w kwocie 1.500,00 zł;
- j. wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 35.000,00 zł;
- 4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – plan 375.350,00 zł, w tym:
 - a. wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 50.000,00 zł;
 - b. wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 10.000,00 zł;
 - c. wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 100.000,00 zł;
 - d. wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 215.000,00 zł;
 - e. wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 350,00 zł;
- 5. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan 8.581.249,00 zł, w tym:
 - a. wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 8.345.004,00 zł;
 - b. wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 236.245,00 zł;

Dz. 758 Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 17.895.250,00 zł. Subwencje przyjęto zgodnie z kwotami podanymi przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 roku.

- subwencja oświatowa 12.300.435,00 zł, większa w porównaniu z rokiem 2022 o kwotę – 1.873.843,00 zł,
- subwencja wyrównawcza 5.594.815,00, jest mniejsza w porównaniu z rokiem 2022 o kwotę - 544.401,00 zł.

Do naliczenia ostatecznych kwot wykorzystane zostaną zweryfikowane dane o liczbie uczniów oraz liczbie etatów nauczycieli, gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej, według stanu na dzień 30 września oraz 10 października 2022 r.

Dz. 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1.682.969,00 zł. W oświacie przewiduje się

dochody głównie z wpłat za obiady, pobyt w przedszkolu powyżej 5 godz. dziennie oraz najem pomieszczeń szkolnych i inne. Dodatkowo także dotacja przeznaczona zostanie na wychowanie przedszkolne.

Ze względu na zapotrzebowanie zwiększyła się liczba oddziałów przedszkolnych w roku szkolnym 2022/2023. Dodatkowo utworzono oddział przedszkolny w ZSP w Nowym Aleksandrowie.

Dz. 852 Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 649.300,00 zł. W dziale tym środki planowane są na podstawie pism w sprawie dotacji otrzymanych na zadania własne i zlecone realizowane z zakresu pomocy społecznej. Niewykorzystane dotacje do końca 2023 roku podlegają zwrotowi.

Dz. 855 Rodzina

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 3.323.000,00 zł. W dziale tym planuje się uzyskać dochody z tytułu wyegzekwowania należności od dłużników alimentacyjnych oraz inne zlecone ustawami. Również te dotacje, jeżeli nie są w pełni wykorzystane, podlegają zwrotowi.

Ponadto w dziale tym znajduje się plan dochodów w rozdziale 85516 dla Klubu Malucha „Pod Malinową Chmurką - utworzenie miejsca opieki nad dzieckiem do 3 lat”. W roku 2023 zaplanowano kwotę 155.000,00 zł z tytułu opłaty za pobyt oraz za wyżywienie. Zmniejszoną kwotę dochodów w stosunku do roku 2022 ze względu na otrzymane decyzje zwrotu - refundacji z budżetu państwa kwoty za pobyt w wysokości 400,00 zł dla obecnie pięciorga dzieci.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 4.153.651,00 zł. W dziale tym planowane są:

1. Wpłaty z opłat ekologicznych i opłat za korzystanie ze środowiska (szacuje się na podstawie roku 2022) – kwota 14.000,00 zł,
2. Dochody z dotacji z tytułu realizacji: programu usunięcia azbestu na terenie gminy – kwota 20.000,00 zł,
3. Wpływy z gospodarki ściekowej w kwocie 1.333.450,00 zł dotyczące między innymi:
 - odprowadzania ścieków,
 - konserwacji oczyszczalni przydomowych

i są szacowane na podstawie zawartych umów z odbiorcami usług, i obowiązującej stawki. Na rok 2023 planowany jest odbiór ścieków od mieszkańców na poziomie 150.500 m³.

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat za odprowadzenie ścieków obowiązujące od dnia 22 lipca 2021 roku:

l.p	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek za odprowadzenie ścieków (netto)		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaje cen i stawek opłat	W okresie od 1 do 12 miesiąca obowiązywania taryfy	W okresie od 13 do 24 miesiąca obowiązywania taryfy	W okresie od 25 do 36 miesiąca obowiązywania taryfy
1.	Grupa 1	Cena usługi odprowadzenia ścieków (zł/m ³)	7,79	7,90	8,01

Do cen i stawek netto podanych powyżej dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

- Wpłaty dotyczące gospodarki odpadami są szacowane przez pracownika na podstawie złożonych deklaracji z lat poprzednich oraz przeprowadzonej podwyżki od 1 stycznia 2022 roku. Aktualna stawka opłaty wynosi 27 zł miesięcznie od jednego mieszkańca lub 24 zł od jednego mieszkańca, jeżeli posiada kompostownik. Jednak według przeprowadzonej analizy w roku 2022 nastąpiło zwiększenie ilości produkowanych przez mieszkańców oraz podwyżka na instalacji w Białymstoku. Po wprowadzeniu nowej stawki bardzo dużo deklaracji zostało zmienionych ze względu na obniżoną stawkę z tytułu posiadania kompostownika.

Dz. 926. Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1.414.577,00 zł. Przewidziane są środki z tytułu otrzymanej promesy z programu Polski Ład na zadanie „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego wraz z infrastrukturą techniczną przy SP w Odrubnikach i ZSP w Fastach - dofinansowanie Polski Ład” – w kwocie 1.240.000,00 zł.

Dodatkowo zwrot z tytułu podpisanej umowy na;

- Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w miejscowości Fasty –

zwrot ze środków unijnych po zrealizowaniu zadania w kwocie 112.220,00 zł.

2. Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w Gminie Dobrzyniewo Duże (PROW) - zwrot ze środków unijnych po zrealizowaniu zadania w kwocie 62.357,00 zł.

W przypadku ustawowych zmian w kształtowaniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego prognozowane kwoty i struktura również ulegną zmianie.

Dotacje

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy przyjęto zgodnie z decyzjami dysponentów przyznających środki pieniężne. Środki te nie są wystarczające na realizację zadań.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 6.036.522,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 3.408.733,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 2.527.789,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 100.000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 15.458.836,00 zł.

Wydatki budżetowe

Budżet gminy Dobrzyniewo Duże jest odzwierciedleniem ogólnej sytuacji społeczno-gospodarczej oraz oczekiwań mieszkańców w zakresie wydatkowania na kluczowe dla gminy przedsięwzięcia. Niestety ze względu na ograniczenia finansowe Gmina nie jest w stanie realizować wszystkich zgłaszanych potrzeb. Wysokość wydatków ujętych w budżecie, jak również ich podział pomiędzy zadania bieżące i inwestycyjne, wynika z możliwości Gminy w zakresie pozyskiwania dochodów oraz uregulowań dotyczących dopuszczalnych wskaźników zadłużenia. Plan wydatków Gminy Dobrzyniewo Duże na 2023 rok ustalony został w kwocie 71.766.546,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 47.531.985,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 24.234.561,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 66,23% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 33,77% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

1. wydatki bieżące w wysokości 47.531.985,00 zł, z tego:
 - a. wydatki jednostek budżetowych w wysokości 41.124.656,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 22.517.365,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 18.607.291,00 zł,
- b. dotacje na zadania bieżące w wysokości 1.363.978,00 zł,
- c. świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.436.315,00 zł,
- d. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 7.036,00 zł,
- e. obsługa długu w wysokości 600.000,00 zł;
- 2. wydatki majątkowe w wysokości 24.234.561,00 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Dobrzyniewo Duże w wysokości 4.970.919,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2023 roku zaplanowano w ramach działu Administracja publiczna (40,44%), następnie w ramach działu Działalność usługowa (17,49%), Transport i łączność (13,12%), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (8,43%), Kultura fizyczna (8,15%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (5,69%), Gospodarka mieszkaniowa (4,13%), Rolnictwo i łowiectwo (0,96%), Różne rozliczenia (0,83%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,64%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,13%). Wydatki bieżące z roku na rok są coraz większe, a dochody bieżące wzrastają w mniejszym stopniu. Zadania inwestycyjne, które są zaplanowane na rok 2023 w większości będą realizowane w momencie uzyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych. Na znaczną ich część podpisane już są umowy z instytucjami wdrażającymi dofinansowanie ze środków UE. Przy braku dofinansowania takie zadanie nie będzie realizowane.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących było zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej, społecznej, zaspokojenie bieżących potrzeb mieszkańców oraz konieczność zapewnienia środków na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań kredytowych. Wydatki bieżące ustalono przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez gminę na rzecz mieszkańców. Samorząd odpowiada za wiele zadań z zakresu szeroko rozumianych usług społecznych, które łączą się ze sztywnymi potrzebami wydatkowymi. Wydatki związane z realizacją zadań własnych - głównym kryterium przy ich planowaniu było zabezpieczenie tzw. "wydatków sztywnych": wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, kosztów obsługi długu, dopłat do lokalnego transportu zbiorowego oraz kosztów eksploatacyjnych. W związku ze zmianą kwoty najniższego wynagrodzenia oraz stawki za godzinę przewiduje się wzrost wynagrodzeń w 2023 roku. Ponadto zabezpieczono środki na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników,

którzy nabyli bądź nabywają prawo do świadczenia emerytalnego.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Planuje się wydatki w kwocie 354.089,00 zł z przeznaczeniem na:

1. Melioracje wodne - 16.719,00 zł.
2. Izby rolnicze - plan wydatków w kwocie 13.510,00 zł (obowiązkowy 2% odpis z planowanych wpływów z podatku rolnego).
3. Infrastrukturę wodociągową – 131.980,00 zł, w tym zabezpieczenie wydatku związanego z przejęciem instalacji wodociągowo-kanalizacyjnej w miejscowości Fasty (ugoda) – kwota 31.980,00 zł
4. Infrastruktura sanitacyjna wsi - 100.000,00 zł,
5. Pozostała działalność - plan wydatków 100.000,00 zł dotyczy:
 - utylizacji padłych sztuk zwierząt z terenu gminy,
 - odbiór, transport i opieka weterynaryjna rannych zwierząt,
 - schronisko,
 - sterylizacja,
 - dokarmianie zwierząt itp.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Planuje się wydatki w kwocie 2.760.559,00 zł z przeznaczeniem na:

1. Wydatki bieżące na utrzymanie sieci wodociągowej na terenie gminy, a dotyczą zatrudnienia pracowników w Referacie Gospodarki Komunalnej, energii zużywanej w przepompowniach wody na terenie gminy, materiałów wykorzystywanych do naprawy sieci wodociągowej – 718.060,00 zł.
2. Wydatki inwestycyjne na projekt realizowany ze wsparciem unijnym, na który została podpisana umowa z instytucją wdrażającą - „Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan” – kwota zaplanowana w budżecie 2022 roku wynosi – 1.246.514,00 zł, dodatkowo kwota VAT niekwalifikowany w wysokości 295.985,00 zł,
3. Wydatki inwestycyjne „Budowa sieci wodociągowej na ul. Lipowej i Szkolnej we wsi Dobrzyniewo Duże - Rozszerzenie sieci infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy” - 500.000,00 zł

Dział 600 Transport i łączność

Planuje się wydatki w kwocie 7.183.067,00 zł:

1. Kwota 240.000,00 zł - wydatki rozdziale 60003 dotyczą stosowania ulg w przejazdach. Wartość została skalkulowana ostrożnościowo. W ciągu roku jest sukcesywnie korygowana w zależności od zrealizowanego wydatku i pozyskanej na ten cel dotacji. Zadanie jest zlecone.
2. Kwota 3.012.000,00 zł przeznaczona zostanie na dopłatę do komunikacji kursującej na terenie gminy:
 - a. BKM (linia 7) w wysokości 600.000,00 zł.
 - b. Innego transportu publicznego w wysokości 2.412.000,00 zł.
3. Współpraca z powiatem - kwota zł 2.725.067,00 zł przeznaczona jest głównie na:
 - a. pomoc finansową głównie na:
 - na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1385B na odcinku Gnła - Dobrzyniewo Duże - Etap II (gm. Dobrzyniewo Duże).
 - na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1397 B w m. Chrały (Gm. Dobrzyniewo Duże)”,
 - na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1387 B Kobuzie -droga 1385B (Gm. Dobrzyniewo Duże)”,
 - b. zimowe utrzymanie dróg powiatowych 100.000,00 zł.
4. Drogi gminne – kwota 1.156.000,00 zł z przeznaczeniem między innymi na:
 - a. zimowe utrzymanie dróg (usuwanie lodu, odśnieżanie, wykorzystanie mieszanki soli z piaskiem) dostawa kruszywa oraz inne zakupy związane z utrzymaniem dróg gminnych, profilowanie dróg oraz inne usługi związane z utrzymaniem dróg gminnych, różne opłaty i składki, naprawa dróg o nawierzchni nieutwardzonej, o nawierzchni utwardzonej, łukowych, praca sprzętu budowlanego – wydatki bieżące 602.000,00 zł,
 - b. wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - kwota 554.000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - „Przebudowa skrzyżowań dróg gminnych: nr 139531B - ul. Dębowej i 139537B - ul. Modrzewiowej z droga powiatową nr 1392B na działce o nr ewidencyjnym 100/2 w obrębie ewidencyjnym Nowe Aleksandrowo Gmina Dobrzyniewo Duże” – kwota 103.500,00 zł,
 - „Modernizacja drogi gminnej na terenie Ponikła-Obrubniki Gmina Dobrzyniewo Duże” – kwota 159.500,00 zł,
 - „Modernizacja drogi gminnej we wsi Szaciły Gminy Dobrzyniewo Duże” – kwota

221.000,00 zł,

- „Modernizacja skrzyżowania i chodnika ul. Rolna - Zajązd Fasty - poprawa infrastruktury drogowej
- Dokumentacja drogi gminnej (w tym ul. Pogodna w Fastach i inne) - Poprawa infrastruktury drogowej – kwota 60.000,00 zł.

5. Pozostała działalność 50.000,00 zł: opróżnianie popielniczek przy przystankach, zakup znaków drogowych itp.

Dział. 630 Turystyka

Planuje się 10.000,00 zł na wydatki związaną z rozwojem turystyki na terenie gminy Dobrzyniewo Duże.

Dział. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Planuje się wydatki w kwocie 1.335.253,00 zł, z przeznaczeniem na bieżące wydatki 335.000,00 zł, za majątkowe 1.000.000,00 zł, tego:

- a. w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – kwota 1.230.253,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - operaty szacunkowe,
 - usługi geodezyjne,
 - usługi notarialne,
 - wnioski wieczysto-księgowe,
 - ogłoszenia w prasie,
 - wypisy, wyrisy,
 - inne dokumenty geodezyjne oraz wykup nieruchomości,
- b. w rozdziale 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – kwota 105.000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - utrzymanie budynków mienia komunalnego,
 - bieżące naprawy,
 - opłaty za pobór energii elektrycznej,
 - podatek od nieruchomości,
 - wykonywanie bieżących remontów,
 - itp.

Dział 710 Działalność usługowa

Planuje się wydatki w kwocie 4.316.570,00 zł z przeznaczeniem:

1. plany przestrzennego zagospodarowania gminy kwota 4.314.570,00 zł, w tym na realizacja projektu „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże” w kwocie 4.238.950,00 zł z tego w 2022 roku z UE kwota 3.450.040,00 zł, a pozostała kwota 788.910,00 zł – VAT niekwalifikowany.
2. utrzymanie cmentarzy wojennych kwota 2.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna.

Planuje się wydatki w łącznej kwocie 16.587.382,00 zł z przeznaczeniem:

1. Urzędy Wojewódzkie - finansowanie zadań w zakresie administracji rządowej w ramach zadań zleconych kwota 59.700,00 zł. Wydatki są podzielone na zadania własne i zlecone. Spowodowane to jest tym, iż dotacja przekazana gminie Dobrzyniewo Duże jest zbyt mała i nie zabezpiecza w pełni wydatków. Planuje się w rozdziale 75011 wydatki na poziomie 97.800,00 zł.
2. Rady Gmin - kwota 182.452,00 zł obejmuje wypłaty diet radnym i członkom komisji oraz dieta Przewodniczącego Rady i jego Zastępcy, materiały biurowe a także opłata za Internet używany do celów Rady.
3. Urzędy Gmin - kwota 15.756.394,00 zł obejmuje wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej, w tym wydatki bieżące na utrzymanie Urzędu, jak również wynagrodzenie pracowników w nim zatrudnionych. Wydatki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022 uwzględniając potrzeby roku 2023. Zaplanowano odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, których nie jest w stanie Urząd w ciągu roku wypracować – brak absencji pracowników. W rozdziale tym zaplanowano wyłącznie wydatki związane z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy w jednostce. Ponadto ujęte zostały wydatki inwestycyjne w wysokości 9.800.000,00 zł – „Budowa centrum administracyjno-społeczno-kulturalnego w gminie w Dobrzyniewo Duże z odnawialnymi źródłami energii”: wkład własny – 1.800.000,00 zł oraz 8.000.000,00 zł dofinansowanie z BGK – ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego – kwota 80.200,00 zł przeznaczona przede wszystkim na częściową organizację dożynek gminnych, dofinansowanie działań związanych z promocją gminy.

5. Pozostała działalność - kwota – 470.536,00 zł, przeznaczona zostanie głównie na:

- a. składki dla stowarzyszeń,
- b. festyny na terenie gminy.
- c. nagrody konkursowe,
- d. dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom,
- e. pozostałe wydatki, głównie - usługi pocztowe, bankowe, prawne, doradztwo podatkowe, itp. – usługi niezwiązane bezpośrednio z utrzymaniem stanowisk pracy a konieczne do realizacji zadań gminy.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Plan wydatków w kwocie 2.033,00 zł dotyczy finansowania zadań zleconych z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W dziale tym planuje się wydatki w wysokości 336.843,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące – plan 305.843,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 31.000,00 zł.

Plan wydatków w rozdziale 75412 wynosi 318.400,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą ochronę przeciwpożarową na terenie gminy. Wydatki obejmują: zakup drobnego sprzętu, obsługę samochodów pożarniczych, pobór energii w remizach, przeglądy sprzętu, wypłaty za pożary, szkolenia strażaków, ubezpieczenia samochodów i strażaków, wydatki związane z drużyną młodzieżową, organizacja zawodów strażackich. Oprócz tego przewidziane są dotacje w wysokości 17.000,00 zł. Dodatkowo wydatki inwestycyjne na zadanie „Dokumentacja - rozbudowa strażnicy OSP Kozińce” – 20.000,00 zł.

W rozdziale 75414 - Obrona cywilna - kwota 7.743,00 zł na uzupełnienie szkoleń oraz zwrot za powołanie do służby.

W rozdziale 75495 – kwota 10.700,00 zł na pozostałe wydatki w tym dziale.

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Plan wydatków 176.000,00 zł z przeznaczeniem na koszty realizujące pobór podatków od osób fizycznych przez sołtysów w kwocie 89.000,00 zł, koszty korespondencji i koszty komornicze, bankowe itp.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan wydatków w kwocie 600.000,00 zł dotyczy odsetek od kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji w latach poprzednich, przewidzianych do spłacenia w 2023 roku. Niestety na podniesione stopy procentowe w roku 2022 planuje się, że wysoki poziom na rok 2023.

Dział 758 Różne rozliczenia

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 300.000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości – 500.000,00 zł,
z przeznaczeniem na:
 - a) zarządzanie kryzysowe w kwocie – 122.600,00 zł,
 - b) realizację zadań własnych bieżących z zakresu oświaty w kwocie – 177.400,00 zł.
 - c) na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie – 200.000,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na oświatę i wychowanie planuje się wydać ogółem w 2023 roku kwotę 21.268.620,00 zł. Są one wyższe od zaplanowanych w projekcie roku 2022 o kwotę 2.637.975,00 zł. Niestety wydatki na oświatę z roku na rok wymagają coraz większych nakładów finansowych należących do wydatków bieżących. Otrzymana subwencja oświatowa w kwocie 12.300.435,00 zł nie pokryje planowanych wydatków bieżących szkół. Część brakującej kwoty gmina musi zabezpieczyć z własnych środków.

Jednak gmina nie jest w stanie sfinansować wszystkich potrzeb zgłaszanych przez placówki oświatowe. Mamy nadzieję na pozyskanie dotacji na dodatkowe przedsięwzięcia w szkołach, np. „Modernizację garaży w ZSP w Dobrzyniewie Dużym”, utworzenie zaplecza kuchennego w placówkach.

Ponadto ze środków własnych gminy zaplanowano wydatki na przedszkola i dowożenie uczniów.

Plan obejmuje następujące wydatki:

1. Szkoły podstawowe – plan 13 421 102,00 zł,
2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 1 080 842,00 zł,
3. Przedszkola – plan 4 863 996,00 zł,
4. Inne formy wychowania przedszkolnego – plan 7 000,00 zł,
5. Dowożenie uczniów do szkół – plan 615 000,00 zł,
6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 78 429,00 zł,
7. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – plan 1 136 751,00 zł,
8. Pozostała działalność – plan 65 500,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki w kwocie 102.678,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu gminnego przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 96.300,00 zł i 3.700,00 zł na zwalczanie narkomanii na terenie Gminy. Środki są rozdysponowywane przez Gminną Komisję AA. Ponadto wydatki z tytułu dotacji w kwocie 2.678,00 zł dla starostwa powiatowego na dofinansowanie rehabilitacji dzieci z terenu Gminy Dobrzyniewo Duże.

GOPS

Projekt budżetu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dobrzyniewie Dużym zamyka się kwotą 5.654.063,00 zł, z czego: dotacje celowe i na zadania zlecone z budżetu państwa to 3.756.300,00 zł, reszta to wkład gminy kwota 1.897.763,00 zł i jest większy w stosunku do projektu roku 2022 o kwotę 106.646,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Planuje się wydatki w kwocie 2.422.150,00 zł. Gmina zapewnia środki w 100% na finansowanie pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej - wg stanu na dzień 31.10.2022. dofinansowujemy pobyt 21 osób. Na dzień 31.10.2022 mamy zatrudnionych 3 opiekunki – zadania własne gminy. Od stycznia 2023 r. oraz ponownie od lipca 2023 r. stawka wzrośnie w stosunku do roku 2022. W rozdziale 85219 ujęte są koszty ośrodka pomocy społecznej, głównie wynagrodzenia, zakup środków czystości oraz materiałów biurowych, usługi – informatyczne, RODO, BHP, energia, usługi pocztowe i bankowe, itp. Dotacja otrzymywana na utrzymanie ośrodka

nie pokrywa kosztów zatrudnienia stąd dofinansowanie leży po stronie gminy. Ośrodek zatrudnia pięciu pracowników socjalnych, kierownika, sprzątaczkę na 1/8 etatu oraz księgowego na 1/4 etatu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 20.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 3.616.716,00 zł. Środki są przeznaczone głównie na:

- świadczenia rodzinne,
- z funduszu alimentacyjnego,
- świadczenia wspieranie rodzin,
- składki na ubezpieczenia.

Środki w tym dziale w większości należą do zadań zleconych gminy. Przy realizacji dzielą się na wypłatę świadczeń i koszty obsługi. Koszty obsługi są różne w zależności od realizowanego świadczenia. Świadczenia rodzinne dotacja w wysokości 3.088.000,00 zł, z czego koszty obsługi przewidziane na 2023. wynoszą 3%. Głównie na zakup niezbędnych materiałów kancelaryjnych, obsługę pocztową i bankową. Wspieranie rodziny jest zadaniem własnym gminy i na dzień 31.10.2022 zatrudniony jest jeden asystent rodziny.

Ponadto w dziale tym realizowane są wydatki na prowadzenie Klubu Malucha „Pod Malinową Chmurką - utworzenie miejsca opieki nad dzieckiem do 3 lat” w wysokości – 404.803,00 zł. Zatrudnionych jest czworo pracowników a pomieszczenia mieszczą się w wydzielonej części ZSP w Dobrzyniewie Dużym.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planuje się wydatki w kwocie 6.072.521,00 zł z przeznaczeniem na:

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód 2.176.000,00,00 zł, wydatki związane z odprowadzaniem ścieków i konserwacją przydomowych oczyszczalni. W rozdziale 90001 zaplanowano zadanie inwestycyjne w wysokości 800.000,00 zł „Budowa kanalizacji na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże (z subwencji ogólnej z roku 2021)”.

2. Gospodarkę odpadami 2.776.151,00 zł - między innymi realizacja zadania związanego z ustawą śmieciową, czyli wszystkie wydatki z tym związane:
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 64.770,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5.800,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12.130,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1.729,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2.000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 2.000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2.680.059,00 zł (dotyczy usługi wywozu i przetwarzania na instalacji oraz inne);
 - różne opłaty i składki w kwocie 4.000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1.663,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1.000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1.000,00 zł;
3. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – kwota 30.000,00 zł dotyczy udzielanej dla mieszkańców dotacji z tytułu zamontowania Instalacji OZE.
4. Oświetlenie ulic, placów i dróg kwota 970.370,00 zł, w tym wydatki na zakup energii i konserwację oświetlenia ulicznego – bieżące w kwocie 470.370,00 zł. Wydatki inwestycyjne na zadanie „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże” – kwota 500.000,00 zł.
5. Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 14.000,00 zł.
6. Pozostałe wydatki związane z ochroną środowiska w wysokości 60.000 zł, w tym:
- a. dotacja dla mieszkańców z budżetu gminy do wymiany pieców/kotłów węglowych niespełniających norm i zastąpienie ich ogrzewaniem ekologicznym w wysokości 30.000,00 zł,
 - b. pozostałe wydatki - 30.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planuje się wydatki w kwocie 1.585.300,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań w zakresie kultury na terenie gminy:

1. dotacja dla Gminnego Centrum Kultury 1.070.300,00 zł,

2. dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej 145.000,00 zł,
3. dotacja na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami 20.000,00 zł
4. wydatki związane utrzymaniem świetlic wiejskich - kwota 195.000,00 zł. Niestety obserwuje się wzrost wydatków na ogrzewanie i energię elektryczną świetlic. Spowodowane jest to wzrostem cen ekogroszku, peletu, gazu i oleju opałowego. Ujęto tu także opracowanie Programu Rewitalizacji.
5. zadania inwestycyjne – kwocie 155.000,00 zł, w tym:
 - a. „Budowa parkingu przy świetlicy w Chrabołach i Odrubnikach” (rozpoczęcie) – kwota 5.000,00 zł,
 - b. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kulikówka” – kwota 5.000,00 zł,
 - c. „Budowa świetlicy wiejskiej Leńce” – kwota 145.000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.

Planuje się wydatki w kwocie 2.216.765,00 zł z przeznaczeniem na:

- a. zadania z zakresu kultury fizycznej - dotacja przeznaczona na sport w gminie - 100.000,00 zł,
- b. pozostała działalność 140.700,00 zł na utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy,
- c. zadania inwestycyjne – 1.976.065,00 zł, z tego na:
 - „Budowa terenów rekreacyjnych w Dobrzyniewie Fabrycznym” – kwota 400.000,00 zł,
 - „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego wraz z infrastrukturą techniczną przy SP w Odrubnikach i ZSP w Fastach” – kwota 61.700,00 zł (ciągłość zadania z roku 2021) – wkład własny oraz dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład po otrzymaniu promesy z BGK w kwocie 1.240.000,00 zł,
 - „Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w miejscowości Fasty” – zwrot ze środków unijnych po zrealizowaniu zadania w kwocie 112.220,00 zł, wkład własny 64.145,00 zł.
 - „Utworzenie ogólnodostępnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w Gminie Dobrzyniewo Duże (PROW)” - zwrot ze środków unijnych po zrealizowaniu zadania w kwocie 62.357,00 zł, wkład własny – 35.643,00 zł.

Szczegółowy podział wydatków budżetu zawiera załącznik nr 2 do uchwały budżetowej.

W odniesieniu do obszaru społeczno-gospodarczego przedstawiony projekt budżetu to plan zawierający kontynuację realizacji dotychczasowej polityki rozwoju gminy, nakierowany na utrzymanie i dalszy wzrost osiągniętego poziomu jej funkcjonowania. Jednak ze względu na nowe i większe zadania nakładane na jednostki samorządu terytorialnego coraz trudniej jest spełniać oczekiwania mieszkańców – brak wystarczających środków finansowych. W zakresie zadań inwestycyjnych projekt zapewnia finansowanie szeregu istotnych dla mieszkańców przedsięwzięć oraz działań, zarówno nowych jak i kontynuowanych. Niestety ze względu na wysoki deficyt i wcześniej zaciągnięte zobowiązania finansowe nie ma możliwości ujęcia wszystkich zgłoszonych przez mieszkańców, sołtysów i radnych zadań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące z roku na rok są coraz większe, a dochody bieżące wzrastają w mniejszym stopniu. Ponadto mam nadzieję, że w przyszłym roku inflacja wyhamuje i powstaną nowe podmioty gospodarcze na terenie gminy Dobrzyniewo Duże. Gmina wyróżnia się niższymi podatkami lokalnymi w stosunku do sąsiadujących gmin.

Przychody budżetu

Na 2023 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 8.710.413,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

1. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.096.413,00 zł, z tego
 - a. środki otrzymane w 2021 roku z subwencji ogólnej, a niewykorzystane w roku 2022 z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 800.000,00 zł
 - b. kwota otrzymana w 2022 roku na podstawie pisma od Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, a nie została ujęta w dochodach roku 2022 – 1.296.413,00 zł,
2. przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 6.614.000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu kwota 5.714.000,00 zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże.

Rozchody budżetu

W 2023 roku z budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże należy spłacić łącznie 900 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 900.000,00 zł.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
600				Transport i łączność	240 000,00	240 000,00
	60001			Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	240 000,00	240 000,00
		233	0	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	240 000,00	
		430	0	Zakup usług pozostałych		240 000,00
750				Administracja publiczna	59 700,00	59 700,00
	75011			Urzędy wojewódzkie	59 700,00	59 700,00
		201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 700,00	
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników		45 000,00
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		6 500,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne		8 200,00
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 033,00	2 033,00
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 033,00	2 033,00
		201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 033,00	
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne		350,00
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe		1 683,00
855				Rodzina	3 107 000,00	3 107 000,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 088 000,00	3 088 000,00
		201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 088 000,00	
		311	0	Świadczenia społeczne		2 800 000,00
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników		64 800,00
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 500,00
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne		210 166,00
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 722,00
		430	0	Zakup usług pozostałych		4 149,00
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 663,00
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 000,00	19 000,00
		201	0	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 000,00	
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		19 000,00
Razem					3 408 733,00	3 408 733,00



Załącznik nr 12 do protokołu nr LIII/22
z sesji Rady Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 29.12.2022

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

Białystok 2022-12-04

Dane nadawcy

Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Branickiego 13
Województwo: podlaskie
Powiat: Białystok
NIP: 5422087279
Email: bialystok@rio.gov.pl

Dane adresata

Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże
Białostocka 13
Województwo: podlaskie
Powiat: Białostocki
NIP: 9660516743
REGON: -
Email: kancelaria@dobrzyniewo.pl

URZĄD GMINY DOBRZYNIĘWO DUŻE
SEKRETARIAT
WPLYNEŁO
dn. 04-12-2022
Nr. dz. zał.

M. Wawrzyniak
05 GRU. 2022

Opinia

Znak sprawy: RIO.II-00310-45/2022

Dotyczy: Zarządzenie nr 315/22 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 2022-11-14

Załączniki:

1. Dokumenty.zip

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny

05/12/2022 09:01
DK/13025/2022



AK tD2RNqk

Poswiadczeni za zgodność z dokumentem elektronicznym

data 04.12.2022 podpis Jelen



UCHWAŁA Nr RIO.II-00310-45/2022
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku
4 grudnia 2022

w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały budżetowej Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże na rok 2023 oraz o możliwości sfinansowania planowanego deficytu

Na podstawie art. 13 pkt 3 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 1668), art. 238 oraz art. 246 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 1/14 z dnia 1 kwietnia 2014 r. Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyznaczenia składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO w Białymstoku i Zespołach Zamiejscowych w Łomży i Suwałkach:

Skład Orzekający w osobach:

Małgorzata Sokół-Kreczko	- przewodnicząca
Agnieszka Gerasimiuk	- członek
Paweł Gałko	- członek

opiniuje pozytywnie

przedłożony przez Wójta Dobrzyniewa Dużego projekt budżetu Gminy na 2023 rok oraz możliwość sfinansowania deficytu przedstawionego przez Gminę Dobrzyniewo Duże w tym projekcie uchwały

Uzasadnienie

Skład Orzekający wydał niniejszą opinię w oparciu o projekt budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2023 rok wraz z uzasadnieniem (objaśnieniami), przyjęty przez Wójta Dobrzyniewo Duże zarządzeniem Nr 315/22 z dnia 14 listopada 2022 r. (data wpływu do RIO: 14.11.2022 r.), z uwzględnieniem projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2023-2033, przyjętego zarządzeniem Nr 314/22 Wójta Dobrzyniewa Dużego z dnia 14 listopada 2022 r.

W ocenie Składu Orzekającego przedłożony projekt uchwały budżetowej na 2023 rok spełnia wymogi formalne określone w art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236 oraz art. 242 ustawy o finansach publicznych, między innymi w odniesieniu do określenia dochodów i wydatków budżetu Gminy (w tym zrównoważenia części bieżącej budżetu), wyniku budżetu oraz planu przychodów i rozchodów.

Projekt planu dochodów i wydatków budżetu opracowano w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zgodnie z przepisami art. 235 ust. 4 oraz art. 236 ust. 5 ustawy o finansach publicznych.

Planowane dochody i wydatki ujęte w tzw. części normatywnej projektu są zgodne z wielkościami wykazanymi w załącznikach Nr 1 i 2 do projektu uchwały.



Projekt budżetu przewiduje dochody ogółem w wysokości 63.956.133,00 zł (w tym dochody bieżące: 47.584.019,00 zł; dochody majątkowe: 16.372.114,00 zł) oraz wydatki ogółem w kwocie 71.766.546,00 zł (w tym wydatki bieżące: 47.531.985,00 zł; wydatki majątkowe: 24.234.561,00 zł).

Gmina Dobrzyniewo Duże planuje na 2023 rok deficyt budżetu w wysokości 7.810.413,00 zł, który zgodnie z treścią § 5 projektu uchwały ma być pokryty przychodami pochodzącymi z: zaciąganych kredytów w kwocie 5.714.000,00 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.096.413,00 zł, z tego:

- środki otrzymane w 2021 roku z subwencji ogólnej, a niewykorzystane w roku 2022, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 800.000 zł;
- kwota otrzymana w 2022 roku na podstawie pisma od Ministra Finansów z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, która nie została ujęta w dochodach roku 2022 – 1.296.413,00 zł

Wskazane źródła pokrycia planowanego deficytu są zgodne z art. 217 ust. 2 pkt 2 i pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm.).

Łączna planowana w projekcie kwota przychodów wynosi 8.710.413,00 zł (wolne środki 2.096.413,00 zł - §950, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 6.614.000,00 zł - §952). Łączna kwota rozchodów tytułem spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań dłużnych została zaplanowana na poziomie 900.000 zł (spłata rat kredytów i pożyczek - §992).

Analiza sprawozdań budżetowych oraz finansowych j.s.t., w tym bilansu z wykonania budżetu Gminy za 2021 rok sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2021 r. jak również przewidywanego wykonania budżetu za rok 2022 określonego w załączniku Nr 1 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2023 – 2033 wskazuje, iż przychody wewnętrzne tytułem wolnych środków będą możliwe do zaangażowania w roku 2023.

Wynik z działalności bieżącej Gminy zamyka się tzw. nadwyżką operacyjną w wysokości 52.034 zł, co jest zgodne z dyspozycją zawartą w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm.).

Z przedłożonego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże wynika, iż w 2023 roku, jak również w latach kolejnych objętych prognozą, zostaną zachowane relacje, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tzn. wskaźniki planowanych w poszczególnych latach spłat zobowiązań (wynikające z relacji po lewej stronie nierówności we wzorze z art. 243 ustawy o finansach publicznych) nie przekroczą wskaźników dopuszczalnych limitów spłat zobowiązań (określonych po prawej stronie nierówności we wzorze).

W roku budżetowym 2023 wskaźnik spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami wynosi 3,69% przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan III kwartału 2022 r. stanowiącym 17,10% (maksymalny dopuszczalny wskaźnik obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 17,57%).

Należy zaznaczyć, iż warunkiem wystąpienia powyższego stanu jest zachowanie dyscypliny w wykonaniu budżetów w latach objętych spłatą tytułów dłużnych, tj. w okresie 2023 -2033.

W odniesieniu do formalnej i merytorycznej poprawności projektu uchwały budżetowej Skład Orzekający nie zgłasza uwag.

Biorąc pod uwagę przedstawione okoliczności, Skład Orzekający wydał opinię jak w sentencji.

POUCZENIE:

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, ul. Branickiego 13, w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodnicząca Składu Orzekającego
Małgorzata Sokół-Kreczko

