

## **UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY BŁĘDÓW NA ROK 2023**

Budżet gminy na 2023 rok opracowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za 2022 rok przyjmując realne możliwości wykonania dochodów, jak również potrzeby w zakresie wydatków.

Przy opracowywaniu uchwały budżetowej wykorzystano materiały:

- 1)** Uchwała Nr XXXII.245.2013 Rady Gminy Błędów z dnia 29 października 2013 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2)** Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku informujące o zasadach ustalenia subwencji ogólnej oraz niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2023 rok,
- 3)** Załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2021 z dnia 13 października 2022 roku informujący o wysokości subwencji ogólnej na 2023 rok oraz o wysokości dochodów gmin z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na 2023 rok ,
- 4)** Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu znak DRD.3112.2.10.2022 z dnia 20 października 2022 roku informujące o wysokości dotacji celowej na 2023 rok przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 5)** Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informujące o wysokości dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023,
- 6)** Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego 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,
- 7)** Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku,
- 8)** Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023 roku,
- 9)** Projekt planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Błędowie na 2023 rok.

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na 2023 rok przyjęto następujące założenia:

- 1)** prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 108,00%,
- 2)** minimalne wynagrodzenie za pracę od 1 stycznia 2023 roku w wysokości 3.490 zł,
- 3)** minimalna stawka godzinowa od 1 stycznia 2023 roku w wysokości 22,80 zł,
- 4)** minimalne wynagrodzenie za pracę od 1 lipca 2023 roku w wysokości 3.600 zł,
- 5)** minimalna stawka godzinowa od 1 lipca 2023 roku w wysokości 23,50 zł,

- 6) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników na stanowiskach nierobotniczych w urzędzie gminy i gminnym ośrodku pomocy społecznej w wysokości 106,00%,
- 7) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników na stanowiskach robotniczych w urzędzie gminy i gminnym ośrodku pomocy społecznej w wysokości 106,00%,
- 8) dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5% przewidywanego wykonania wynagrodzeń za 2022 rok pomniejszonego o nagrody jednorazowe, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i wynagrodzenie za czas choroby,
- 9) składki na ubezpieczenia społeczne – według wskaźników przyjętych w ustawie o ubezpieczeniu społecznym. Dla potrzeb sporządzenia budżetu przyjęto 17,19% dla urzędu gminy i 17,93 % dla gminnego ośrodka pomocy społecznej,
- 10) składki na Fundusz Pracy – 1,00% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 11) składka na Fundusz Solidarnościowy – 1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- 12) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w wysokości 1,5% od podstawy wynagrodzenia na ubezpieczenia społeczne od osób, które przystąpiły do programu.
- 13) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 37,5% przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku poprzedzającego rok budżetowy na pracownika oraz 62,5% przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku poprzedzającego rok budżetowy na byłego pracownika – emeryta.

Wysokość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 2023 roku:

- pracownik – 1.662,97 zł

- emeryt – 277,16 zł,

14) PFRON – wskaźnik 0,4065 x przeciętne wynagrodzenie z poprzedniego kwartału x 0,06 x ilość osób zatrudnionych,

15) cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku – 323,18 zł za 1 m<sup>3</sup>,

16) cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 – 74,05 zł za 1 dt,

17) stawki podatków i opłat przyjęte do budżetu:

• podatek rolny:

- od 1 hektara przeliczeniowego gruntów – 185,125 zł

- poniżej 1 hektara gruntów – 370,25 zł

• podatek leśny – 71,0996 zł

• podatek od nieruchomości:

**od gruntów:**

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 1,16 zł,

- pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 5,79 zł,

- pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 0,61 zł,

**od budynków lub ich części:**

- mieszkalnych – 1,00 zł (zwolnione Uchwałą Rady Gminy),

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 28,00 zł (stawka – 28,78 zł; obniżenie stawki – 0,78 zł),

- związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 5,87 zł,

- pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 9,71 zł (zwolnienie),

- od budowli – 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 1 – 7

• podatek od środków transportowych – na poziomie stawek obowiązujących w 2022 roku zwiększonych o wskaźnik inflacji w wysokości 11,8%,

• opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – na poziomie stawek obowiązujących w 2022 roku,

• opłata za ścieki:

- gospodarstwa domowe – 8,68 zł (m<sup>3</sup>),

- przemysł – 8,85 zł za (m<sup>3</sup>),

- opłata stała gospodarstwa domowe – 2,20 zł (szt.)

- opłata stała instytucje – 2,90 zł (szt.)

• opłata za pobór wody:

- gospodarstwa domowe – 4,06 zł (m<sup>3</sup>),

- przemysł – 4,28 zł (m<sup>3</sup>),

- opłata stała (gospodarstwa domowe) – 2,70 zł (szt.),

- opłata stała (instytucje) – 3,40 zł (szt.),

• czynsze – na poziomie stawek obowiązujących w 2022 roku,

• pozostałe podatki i opłaty – na poziomie stawek obowiązujących w 2022 roku.

**Dla działu 801 Oświata i wychowanie oraz działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza przyjęto następujące założenia:**

1. Bieżące wydatki pozapłacowe zostały na poziomie planowanego wykonania w 2022r.

2. Wynagrodzenia pracowników skalkulowano w następujący sposób :

a) nauczyciele:

aktualne stawki zaszerogowania na dzień 31.10.2022 r. stanowiły podstawę naliczenia wynagrodzenia. Uwzględniono wypłaty o charakterze jednorazowym: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, decyzje na nauczanie indywidualne. Wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe wyliczono na podstawie średnich wypłat za m-ce wrzesień- październik 2022r. zwiększono o 7,8%

Uwzględniono odpis na fundusz nagród w wysokości 1%.

b) pozostali pracownicy:

aktualne stawki zaszeregowania na dzień 31.10.2022r. stanowiły podstawę do naliczenia wynagrodzeni . Uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Fundusz premiiowy pozostał w wysokości 10%, a odpis na fundusz nagród w wysokości 1% oraz uwzględniono wzrost wynagrodzenia minimalnego do kwoty 3.490,00 zł od 01.01.2023r i 3.600,00 od dnia 01.07.2023r.

3. Podstawą naliczenia dodatkowej nagrody rocznej jest odpis w wysokości 8,5% od przewidywanego wykonania funduszu płac w 2022r. pomniejszony o: jednorazowe nagrody, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.
4. Narzuty na wynagrodzenia obliczane są wg wskaźników przyjętych w ustawie o ubezpieczeniu społecznym.
5. Środki na dofinansowanie kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli przyjęto w wysokości 0,8% planowanych środków na wynagrodzenia nauczycieli.
6. Środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przyjęto w wysokości 0,3% planowanych środków na wynagrodzenia nauczycieli.
7. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ( Dz. U. z 2021 r. poz. 746 ).
  - odpis dla pracowników wynosi – 1 662,97 zł
  - dla byłych pracowników- 277,16 złPodstawę odpisu na ZFŚS dla nauczycieli zgodnie z art. 53.1 ustawy Karta Nauczyciela ustalono w następujący sposób: kwota bazowa dla nauczyciela wynosi 3 045,21 zł, odpis na fundusz socjalny wynosi 110% kwoty bazowej czyli- 3 349,73 zł.
8. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i emerytów w wysokość 5% pobieranych przez nich emerytów i rent.
9. Nie przewiduje się wydatków na inwestycje i remonty kapitalne budynków. Wydatki zostały przewidziane na bieżące remonty.
10. Uwzględniono wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w wysokości 1,5% od podstawy wynagrodzenia na ubezpieczenia społeczne od osób, które przystąpiły do programu.
11. Dochody dotyczące wpływów z opłat za czynsz oraz co ustalono na podstawie aktualnych umów najmu.
12. Dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego ustalono zgodnie z umowami cywilnoprawnymi zawartymi pomiędzy dyrektorem przedszkola a rodzicami dzieci , gdzie określona została liczba godzin przebywania w przedszkolu ponad 5 godziną podstawę programową - 1zł za każdą godzinę
13. Dochody z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego ustalono na podstawie ilości posiłków, które dzieci spożywają w przedszkolu lub oddziałach przedszkolnych w szkole podstawowej oraz stawkę żywieniową
14. Dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówkach szkolnym przyjęto na podstawie aktualnych stawek żywieniowych i liczby korzystających z dożywiania.
15. Dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od innej gminy ustalono na podstawie liczby dzieci uczęszczających do placówek w naszej gminie, a będących mieszkańcami innej gminy i kwoty wydatków ponoszonych z budżetu pomniejszonych o dotację na wychowanie przedszkolne i opłat rodziców na 1 dziecko.

16. Dotacje na wychowanie przedszkolne ustalono na podstawie ilości dzieci w wieku 2,5-5 lat korzystających z wychowania przedszkolnego i przewidywanej kwoty dotacji na dziecko w wysokości 1.506,00 zł.
17. Dochody z pozostałych odsetek przyjęto w wysokości planowanych dochodów z 2022r.

**Opracowany na 2023 rok budżet zawiera:**

- dochody w 2023 roku (załącznik nr 1),
- wydatki w 2023 roku (załącznik nr 2),
- przychody i rozchody w 2023 roku (załącznik nr 3),
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku (załącznik nr 4),
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku (załącznik nr 5),
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2023 roku (załącznik nr 6),
- wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2023 roku (załącznik nr 7),
- dotacje podmiotowe w 2023 roku (załącznik nr 8),
- dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2023 roku (załącznik nr 9),
- wydatki w 2023 roku obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego (załącznik nr 10),
- wydatki na zadania inwestycyjne w 2023 roku (załącznik nr 11).

Prognozowane dochody przedstawiono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. wg działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
  - dochody ze sprzedaży majątku,
  - dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
- Dochody bieżące budżetu gminy są to dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

Dochody gminy na 2023 rok wynoszą 34.442.009 zł, z tego:

- dochody bieżące – 29.811.237 zł 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 – 0 zł,
- dochody majątkowe – 4.630.772 zł w tym:
  - z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 772 zł

- ze sprzedaży majątku – 220.000 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 4.410.000 zł.

Wysokość dotacji celowych na 2023 rok ustalono w kwotach wynikających z pism otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu, w których poinformowano gminę o wysokości dotacji. Wysokość subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto w kwotach wynikających z informacji otrzymanej od Ministra Finansów. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu i faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2023 roku wynosić będzie 38,40%. Dochody, które gmina otrzymuje z urzędów skarbowych na 2023 rok ustalono przyjmując za podstawę ich wyliczenia przewidywane wykonanie za 2022 rok i realne możliwości ich wykonania. Natomiast w przypadku dochodów własnych realizowanych przez urząd gminy do wyliczenia przyjęto dane wynikające z posiadanej w gminie dokumentacji (deklaracje, informacje, umowy, odczyty wodomierza itp.) i stawek, na podstawie których dokonuje się wymiaru podatków i opłat.

**Dochody na 2023 rok zaplanowano w kwocie 34.442.009 zł z tego:**

**dział 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdział Pozostała działalność – 2.315 zł**

Są to dochody, które gmina otrzymuje od Starostwa Powiatowego w Grójcu z tytułu czynszu płaconego za obwody łowieckie. Plan na 2023 rok ustalono w kwocie 2.315 zł tj. w wysokości planowanych dochodów w 2022 roku.

**dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę rozdział 40002 Dostarczanie wody – 277.846 zł**

Są to dochody z opłat za pobór wody z wodociągu wiejskiego w kwocie 276.276 zł, odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 310 zł, opłat za wysłane wezwania do zapłaty w kwocie 790 zł oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 470 zł. Plan dochodów z opłat za pobór wody na 2023 rok ustalono na podstawie przewidywanego zużycia wody oraz ustalonych stawek na 2023 rok.

**dział 500 Handel rozdział 50095 Pozostała działalność – 77 zł**

Są to dochody z usług pochodzące z opłaty rezerwacyjnej w kwocie 77 zł. Plan dochodów na 2023 rok ustalono na podstawie przewidywanego zapotrzebowania.

**dział 600 Transport i łączność rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 4.412.703 zł**

**- dochody bieżące – 2.703 zł**

Są to dochody z usług za wynajem koparki i samochodu DAF w kwocie 2.703 zł. Nie stanowią one znaczącej pozycji w dochodach budżetu, ponieważ posiadany sprzęt służy przede wszystkim do wykonywania prac na rzecz gminy.

**- dochody majątkowe – 4.410.000 zł**

Są to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4.410.000. Środki zostaną przeznaczone na realizację przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja centrum miejscowości Błędów”.

**dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 435.711 zł**

**rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 384.282 zł**

**- dochody bieżące – 163.510 zł**

Są to wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 5.300 zł, opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 22.239 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 78.642 zł, wpływy z usług (opłaty za gaz i energię elektryczną) w kwocie 56.970 zł, wpływy z odsetek za nieterminowe opłaty czynszów w kwocie 200 zł oraz wpływy z opłat za wysłane wezwania do zapłaty w kwocie 159 zł. Do ustalenia dochodów na 2023 rok przyjęto stawki obowiązujące w bieżącym roku oraz powierzchnie wynikające z zawartych umów.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych to:

- czynsz za garaż – 1.049 zł

- czynsz dzierżawny za grunty zajęte na działalność gospodarczą – 25.229 zł

- czynsz za lokale zajęte na działalność gospodarczą – 52.364 zł.

**- dochody majątkowe – 220.772 zł**

Są to wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 772 zł oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 220.000 zł. Są to dochody ze sprzedaży działki położonej w Zalesiu (160.000 zł), Lipiu (30.000 zł) i Wilkowie (30.000 zł).

**rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 51.429 zł**

Są to wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 24.352 zł, wpływy z usług (opłaty za gaz i energię elektryczną) w kwocie 27.077 zł. Do ustalenia dochodów na 2023 rok przyjęto stawki obowiązujące w bieżącym roku oraz powierzchnie wynikające z zawartych umów.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych to czynsz za lokal mieszkalny w kwocie 24.352 zł.

**dział 750 Administracja publiczna – 95.313 zł**

**rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 86.652 zł**

Są to dochody pochodzące dotacji celowej na zadania zlecone gminie przez administrację rządową w kwocie 86.638 zł (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych – 58.157 zł, pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 28.481 zł) tj. w wysokości wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji na 2023 rok. Są to również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 14 zł.

**rozdział 75085 Pozostała działalność – 1.261 zł**

Są to wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1.261 zł - dochody pochodzące z kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

**rozdział 75095 Pozostała działalność – 7.400 zł**

Są to dochody z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień związanych z prowadzeniem egzekucji podatków i opłat lokalnych w kwocie 7.400 zł. Plan na 2023 rok ustalono na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2022 roku.

**dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.571 zł**

Są to dochody pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone gminie w kwocie 1.571 zł przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, przyjęte w wysokości wynikającej z pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu nr DRD.3112.2.10.2022 z dnia 20 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji na 2023 rok.

**dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 12.781.300 zł**

**rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 34.000 zł**

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 34.000 zł

Plan dochodów na 2023 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku.

**rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 3.412.413 zł**

- wpływy z podatku od nieruchomości – 3.132.164 zł

- wpływy z podatku rolnego – 5.827 zł

- wpływy z podatku leśnego – 16.861 zł

- wpływy z podatku od środków transportowych – 235.946 zł

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 14.000 zł

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z podatków i opłat – 7.615 zł

Do ustalenia planu dochodów na 2023 rok przyjęto:

**podatek od nieruchomości od osób prawnych:**

- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 231.535 m<sup>2</sup>
- grunty pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 41.864 m<sup>2</sup>
- pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 0,12 ha
- budynki mieszkalne (lub ich części) – 533,50 m<sup>2</sup> (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej – 63.715,94 m<sup>2</sup>
- budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń – 576 m<sup>2</sup>
- budynki pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 1.381,66 m<sup>2</sup> (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budowle 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3 - 7 Ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych – 60.773.472,30 zł (wartość budowli).

Nie ustala się podatku od nieruchomości od budynków mieszkalnych i budynków pozostałych w gospodarstwach rolnych oraz gruntów pozostałych i budynków pozostałych w przypadku osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, ponieważ Rada Gminy podjęła uchwałę o zwolnieniu ich z opodatkowania.

**podatek rolny od osób prawnych:**

- liczba hektarów fizycznych ogółem – 35,7590 ha
- liczba hektarów przeliczeniowych ogółem – 30,5226 ha
- liczba hektarów przeliczeniowych do podatku – 1,3050 ha
- ilość żyta do ustalenia podatku:  
od 1 ha przeliczeniowego gruntów – 2,5 q żyta
- cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 – 74,05 za 1 dt
- stawka podatku – 2,5q x 74,05 zł = 185,125 zł

**podatek leśny od osób prawnych:**

- powierzchnia lasu w ha fizycznych – 268,9616 ha
- powierzchnia lasu do opodatkowania – 249,63 ha
- podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna
- cena sprzedaży drewna obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku – 323,18 zł za 1 m<sup>3</sup>
- stawka podatku – 71,0996 zł

Plan pozostałych podatków i opłat na 2023 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku.

**rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 4.063.580 zł**

- wpływy z podatku od nieruchomości – 650.802 zł
- wpływy z podatku rolnego – 2.318.229 zł
- wpływy z podatku leśnego – 22.745 zł
- wpływy z podatku od środków transportowych – 710.844 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 20.000 zł
- wpływy z opłaty targowej – 9.300 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 315.000 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z podatków i opłat – 16.660 zł

Do ustalenia planu dochodów na 2023 rok przyjęto:

**podatek od nieruchomości od osób fizycznych:**

- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 103.201,78 m<sup>2</sup>
- grunty pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 21.290,25 m<sup>2</sup>
- grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 2,72 ha
- budynki mieszkalne (lub ich części) – 206.408,54 m<sup>2</sup> (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej – 19.019,42 m<sup>2</sup>
- budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń – 105 m<sup>2</sup>
- budynki pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 14.531,23 m<sup>2</sup> (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budowle 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3 -7 – 958.896,40 zł (wartość budowli).

**podatek rolny od osób fizycznych:**

- liczba hektarów fizycznych ogółem – 12.289,3846 ha
- w tym: liczba hektarów fizycznych (poniżej hektara) – 235,6837 ha
- liczba hektarów przeliczeniowych ogółem – 12.710,2178 ha
- liczba hektarów przeliczeniowych do podatku – 12.710,2178 ha
- ilość żyta do ustalenia podatku:
  - od 1 ha przeliczeniowego gruntów – 2,5q żyta
  - od 1 ha fizycznego gruntów (poniżej 1 ha) – 5 q żyta
- cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 – 74,05 za 1 dt

- stawka do ustalenia podatku:

od 1 ha przeliczeniowego gruntów –  $2,5q \times 74,05 \text{ zł} = 185,125 \text{ zł}$

od 1 ha fizycznego gruntów (poniżej 1 ha) –  $5 q \times 74,05 \text{ zł} = 370,25 \text{ zł}$

- zakładana kwota udzielonych ulg i zwolnień ustawowych – 186.115 zł

ulg z tytułu nabycia gruntów – 32.115 zł

ulgi inwestycyjne – 154.000 zł

**podatek leśny od osób fizycznych:**

- liczba hektarów fizycznych – 336,7370 ha

- podstawa opodatkowania w ha fizycznych – 336,7370 ha

- podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna

- cena sprzedaży drewna obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku – 323,18 zł za 1 m<sup>3</sup>

- stawka podatku – 71,0996 zł

Plan pozostałych podatków i opłat na 2023 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku.

**rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 229.520 zł**

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 41.000 zł

- wpływy z opłaty skarbowej – 34.720 zł

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 123.500 zł

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 30.000 zł

- wpływy z opłat za koncesje i licencje – 300 zł

Plan dochodów (oprócz wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu) przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku.

Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (na sprzedaż detaliczną poza miejscem sprzedaży i w miejscu sprzedaży, na sprzedaż jednorazową) przyjęto na podstawie wartości sprzedaży napojów alkoholowych określonych w oświadczeniach przedsiębiorców za 2021 rok oraz przyjęte szacunkowo opłaty od nowych przedsiębiorców wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

**rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 5.041.787 zł**

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 4.281.076 zł

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra i Finansów znak ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok wynoszą 38,40%.

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 760.711 zł

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na 2023 rok przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra i Finansów znak ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku.

**dział 758 Różne rozliczenia – 11.228.902 zł**

**rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 7.476.004 zł**

Są to dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 7.476.004 zł, wysokość której na 2023 rok przyjęto na podstawie informacji otrzymanej w piśmie Ministra Finansów znak ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku.

**rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 3.652.898 zł**

Są to dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 3.652.898 zł, wysokość której na 2023 rok przyjęto na podstawie informacji otrzymanej w piśmie Ministra Finansów znak ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej – 2.112.465 zł i kwoty uzupełniającej – 1.540.433 zł.

**rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 100.000 zł**

Są to wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 100.000 zł - dochody pochodzące z kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

**dział 801 Oświata i wychowanie – 788.528 zł**

**rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 19.590 zł**

Są to dochody z czynszów za lokale mieszkalne w budynkach oświatowych w kwocie 6.921 zł, opłat za centralne ogrzewanie w kwocie 1.000 zł oraz dochody z odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym w kwocie 11.669 zł.

**rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 145.435 zł**

Są to opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 20.463 zł, dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od innej gminy 16.540 zł oraz dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu wychowania przedszkolnego - 108.432 zł.

**rozdział 80104 Przedszkola – 212.972 zł**

Są to opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 32.196 zł, dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od innej gminy 42.640 zł oraz dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu wychowania przedszkolnego – 135.540 zł oraz dochody z odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym w wysokości 2.596 zł.

**rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 410.531 zł**

Są to opłaty za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu Samorządowym w Błędowie i oddziałach przedszkolnych w PSP Błędów - 176.527 zł i za obiady w stołówkach szkolnych w PSP Błędów, PSP Lipie i PSP Wilków - 234.004 zł.

**dział 852 Pomoc społeczna – 238.845 zł**

**rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 12.900 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 12.900 zł przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne (zasiłki stałe), których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji.

**rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 2.000 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 2.000 zł przeznaczone na zasiłki okresowe, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji.

**rozdział 85216 Zasiłki stałe – 151.900 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 151.900 zł przeznaczone na zasiłki stałe, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji.

**rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 56.700 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 55.700 zł przeznaczone na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji. W pozycji tej zaplanowano również dochody Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 1000 zł.

**rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 7.000 zł**

Są to wpływy z usług w kwocie 7.000 zł. Odpłatność za usługi opiekuńcze reguluje Uchwała Nr X.112.2019 Rady Gminy Błędów z dnia 26 czerwca 2019 roku w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania.

**rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 8.345 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 8.345 zł przeznaczone na dożywianie w szkołach, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr

WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji.

**dział 855 Rodzina – 2.375.139 zł**

**rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.338.028 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań zleconych w kwocie 2.302.000 zł przeznaczone na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu znak WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji .

W pozycji tej zaplanowano również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 36.028 zł. Są to dochody w wysokości 40% wpłat dokonanych przez komornika w wyniku prowadzonej egzekucji świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

**rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny – 111 zł**

Są to dotacje na realizację zadań bieżących w kwocie 111 zł przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu znak WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji.

**rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 37.000 zł**

Są to dotacje celowe na realizację zadań zleconych w kwocie 37.000 zł przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki pielęgnacyjne i zasiłki dla opiekunów, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu znak WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji.

**dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.803.759 zł**

Są to wpływy z usług w kwocie 323.490 zł (wpływy z opłat za ścieki i wywóz ścieków), wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 1.445.882 zł (dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi), wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 26.500 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 5.500 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 2.200 zł, pozostałe odsetki w kwocie 187 zł.

**rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 323.677 zł**

- wpływy z usług – 323.490 zł

Są to wpływy z opłat za ścieki odprowadzane do kanalizacji w kwocie 242.476 zł oraz wpływy z usług za wywóz ścieków z szamb i przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 81.014 zł, których plan na 2023 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania roku 2022. Plan dochodów z opłat za ścieki na 2023 rok ustalono na podstawie przewidywanej ilości odprowadzonych ścieków oraz ustalonych stawek na 2022 rok.

Plan pozostałych dochodów (wpływy z pozostałych odsetek) przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku (187 zł).

#### **rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi – 1.445.882 zł**

Są to dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranej przez gminę na podstawie przepisów rozdziału 3a ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2021 roku, poz. 888 ze zm.).

Do ustalenia planu dochodów na 2023 rok przyjęto:

- 19 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej nieruchomość (gospodarstwo z ulgą na kompostownik)
- 20 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej nieruchomość (gospodarstwo bez ulgi)
- 150 zł za gospodarstwa letniskowe
- ilość osób – 6 708 (w tym: w gospodarstwach z ulgą 532 osób, w gospodarstwach bez ulgi 6176 osób)
- liczba gospodarstw letniskowych - 20 szt.
- zakładana ściągłość - 90%

#### **rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 5.500 zł**

- wpływy z różnych opłat – 5.500 zł

Są to wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, których plan na 2023 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku.

#### **rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 28.700 zł**

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 26.500 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2.200 zł

Są to dochody związane z egzekucją opłat za odpady komunalne, których plan na 2023 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2022 roku.

Prognozowane wydatki przedstawiono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. według działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Planowane wydatki wynoszą 34.442.009 zł w tym:

- wydatki bieżące – 29.673.642,29 zł w tym:
  - na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 0 zł

- wydatki majątkowe – 4.768.366,71 zł w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 10.000 zł i są przedstawione w załączniku nr 2.

Na wydatki bieżące składają się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 17.881.705,10 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 7.701.175,81 zł, dotacje na zadania bieżące w kwocie 378.265,38 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.452.496 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 0 zł oraz wydatki na obsługę długu w kwocie 260.000 zł.

Na wydatki majątkowe składają się wydatki inwestycyjne w kwocie 348.366,71 zł realizowane w ramach funduszu sołeckiego oraz dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10.000 zł.

W projekcie budżetu na rok 2023 ujęto środki na zadania inwestycyjne w kwocie 4.410.000 zł, na które Gmina Błędów otrzymała dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład.

**Wydatki na 2023 rok zaplanowano w kwocie 34.442.009 zł z tego:**

**dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 113.586,58 zł**

**rozdział 01030 Izby rolnicze – 45.000 zł**

Są to wydatki na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Do ustalenia planu na 2023 rok przyjęto planowane wpływy z podatku rolnego. Plan wydatków na 2023 rok ustalono w kwocie 45.000 zł.

**rozdział 01095 Pozostała działalność – 68.586,58 zł**

Są to wydatki na zakup usług remontowych w kwocie 13.700 zł, wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 7.066,50 zł oraz wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 47.820,08 zł realizowane z funduszu sołeckiego. Plan wydatków na 2023 rok ustalono w wysokości wynikającej z wniosków złożonych przez sołectwa.

**dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę rozdział 40002**

**Dostarczanie wody – 167.349,20 zł**

Są to wydatki na utrzymanie wodociągów wiejskich we wsiach Lipie, Błędów, Bielany i Dańków. Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 167.349,20 zł w tym: wydatki funduszu sołeckiego – 2.500 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 19.000 zł, zakup energii – 105.000 zł, zakup usług remontowych – 5.000 zł, zakup usług pozostałych – 20.000 zł, różne opłaty i składki – 17.981 zł, opłaty za rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 68,20 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 300 zł).

**dział 500 Handel rozdział 50095 Pozostała działalność – 7.730,56 zł**

Są to wydatki na utrzymanie targowiska gminnego w Błędowie. Główną pozycję wydatków stanowią wydatki na opłatę roczną z tytułu użytkowania gruntów na cele nierolnicze w kwocie 6.866,56 zł płaconą na podstawie decyzji Starosty Grójeckiego nr GK.6124.63.2013

z dnia 18 kwietnia 2013 roku. Pozostałe wydatki na 2023 rok ustalono w kwocie 864 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 50 zł, różne opłaty i składki – 814 zł).

**dział 600 Transport i łączność – 5.220.167,54 zł**

**rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – 2.142,80 zł**

Są to wydatki na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2.142,80 zł (opłata za zajęcie pasa drogowego w celu umieszczenia infrastruktury technicznej – przyłącza wodociągowe i kanalizacja sanitarna). Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w wysokości wynikającej z decyzji Powiatowego Zarządu Dróg w Grójcu.

**rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 5.218.024,74 zł**

Są to wydatki związane z remontami dróg gminnych (remont dróg masą asfaltową, nawiezenie dróg kruszywem, tłuczniem, żuzłem, żwirem itp.), profilowaniem dróg równiarką, zimowym utrzymaniem dróg, zakupem paliwa i części do koparki i samochodu DAF, ubezpieczeniem pojazdów itp. Plan wydatków bieżących na 2023 rok przyjęto w kwocie 623.504 zł w tym: wydatki funduszu sołeckiego – 410.322,93 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 85.000 zł, zakup usług remontowych – 510.000 zł, zakup usług pozostałych – 20.000 zł, różne opłaty i składki – 6.800 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1.704 zł).

Plan wydatków majątkowych przyjęto w kwocie 4.594.520,74 zł w tym: wydatki funduszu sołeckiego 184.520,74 zł (wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 170.026,71 zł, wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 14.494,03 zł). Są to również środki w kwocie 4.410.000 zł na realizację przedsięwzięcia w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

**dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 134.703 zł**

Są to wydatki bieżące związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami gminnymi (budynki niemieszkalne) przeznaczone na opłaty za gaz i energię elektryczną, remonty budynków, podziały i wyceny nieruchomości, usługi kominiarskie, przeglądy budynków, zakup materiałów remontowych, ubezpieczenia budynków, ogłoszenia, wypisy, wyrisy, kopie map itp. Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 134.703 zł w tym: wydatki funduszu sołeckiego – 3.331,30 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 3.400 zł, zakup energii – 105.000 zł, zakup usług remontowych – 6.600 zł, zakup usług pozostałych – 15.000 zł, różne opłaty i składki – 4.400 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 303 zł).

**dział 710 Działalność usługowa – 25.000 zł**

**rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – 20.000 zł**

Są to wydatki na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy, projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego oraz opinii i analiz w sprawach zagospodarowania przestrzennego dla obszaru gminy Błędów. Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 20.000 zł (zakup usług pozostałych – 20.000 zł).

#### **rozdział 71095 Pozostała działalność – 5.000 zł**

Jest to dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 5.000 zł. Plan wydatków na 2023 rok dotyczy partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” (ASI).

#### **dział 750 Administracja publiczna – 5.715.105,65 zł**

##### **rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 86.638 zł**

Są to wydatki na zadania zlecone gminie, których wysokość na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji celowej. Są to wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w kwocie 58.157 zł oraz wydatki na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 28.481 zł. Wydatki przeznacza się na wynagrodzenia (wynagrodzenia osobowe pracowników – 72.415,58 zł) i składki od nich naliczane (składki na ubezpieczenia społeczne – 12.448,24 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 1.774,18 zł) pracowników realizujących zadania zlecone.

##### **rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 329.656 zł**

Są to wydatki rady gminy. Radnym Rady Gminy Błędów przysługują z tytułu wykonywania czynności związanych z pracą rady diety miesięczne za udział w posiedzeniach Rady Gminy i jej komisjach w następujących wysokościach:

- 1.900 zł dla wiceprzewodniczących Rady Gminy,
- 1.700 zł dla przewodniczących komisji,
- 1.500 zł dla radnych.

Diety dla przewodniczącego rady gminy przyjęto w wysokości 2.140 zł miesięcznie.

Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 329.656 zł (różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 296.880 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 1.500 zł, zakup środków żywności (woda) – 1.500 zł, zakup usług pozostałych – 28.288 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1.488 zł).

##### **rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 4.460.387,65 zł**

Są to wydatki na bieżącą działalność urzędu gminy. Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z zawartych umów oraz wskaźnik wzrostu 106,00%. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2023 rok ustalono w kwocie 3.818.638,62 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 2.953.589,84 zł
  - wynagrodzenie – 2.700.714,59 zł
  - nagrody (3%) – 87.105,25 zł
  - nagrody jubileuszowe – 136.490 zł
  - odprawy emerytalne – 29.280 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 247.000 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 526.684,68 zł
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 64.264,10 zł
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3.100 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 24.000 zł

Pozostałe wydatki ustalono w wysokości 641.749,03 zł z tego:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 621.749,03 zł
  - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 73.000 zł
  - zakup materiałów i wyposażenia – 110.000 zł (materiały biurowe, materiały przemysłowe i gospodarcze, prasa, wydawnictwa, wyposażenie)
  - zakup środków żywności – 7.100 zł
  - zakup energii – 50.000 zł (opłaty za gaz i energię elektryczną)
  - zakup usług remontowych – 15.000 zł
  - zakup usług zdrowotnych – 5.000 zł
  - zakup usług pozostałych – 200.000 zł (opłaty pocztowe, prowizje bankowe, monitoring, obsługa BHP, obsługa programów komputerowych, licencje, pełnienie funkcji ABI, prawnik)
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 20.700 zł (opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe)
  - podróże służbowe krajowe – 30.000 zł (podróże służbowe pracowników, ryczałty za korzystanie z samochodu prywatnego do celów służbowych)
  - różne opłaty i składki – 24.000 zł (składka członkowska na rzecz LGD Wszyscy Razem, opłaty środowiskowe, ubezpieczenia majątkowe, koszty egzekucyjne, opłata komornicza)
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 70.399,03 zł

Do ustalenia planu wydatków na 2023 rok przyjęto wysokość odpisu w kwocie:

pracownicy – 1.662,97 zł

emeryci – 277,16 zł

oraz liczbę pracowników:

pracownicy – 38,5

emeryci – 23

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.550 zł
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 15.000 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 20.000 zł
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 20.000 zł (wydatki na zakup środków czystości i odzieży ochronnej, wydatki na wypłatę ekwiwalentu lub rekompensaty na zakup odzieży ochronnej, zakup wody dla pracowników, zakup okularów do pracy przy komputerze, pranie odzieży ochronnej).

#### **rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 17.000 zł**

Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 17.000 zł z przeznaczeniem na:

- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 6.000 zł (dla Powiatu Grójeckiego na organizację dożynek powiatowych),

- wynagrodzenia bezosobowe – 1.000 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 2.000 zł,
- zakup środków żywności – 2.000 zł,
- zakup energii – 2.000 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 2.000 zł,
- zakup usług pozostałych – 2.000 zł.

**rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 451.124 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 375.002 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 75.628 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 494 zł przeznaczone na bieżącą działalność Zespołu Oświaty Gminnej w Błędowie.

**rozdział 75095 Pozostała działalność – 370.300 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 170.100 zł przeznaczone na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne. Do ustalenia planu wydatków na 2023 rok (prowizja dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych wsi) przyjęto:

- planowane wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego i podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 2.834.314 zł,
- wysokość prowizji – 10% zainkasowanej kwoty przez sołtysa,
- wpłaty sołtysów w wysokości 60% należnych wpłat zobowiązań pieniężnych wsi.

Pozostałe wydatki to:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 8.000 zł przeznaczone na pozostałą działalność gminy (zakup materiałów i wyposażenia – 4.000 zł w tym: fundusz sołecki – 1.500 zł, zakup środków żywności – 2.000 zł, zakup usług pozostałych – 2.000 zł),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 187.200 zł przeznaczone na diety dla sołtysów, którym przysługuje zryczałtowana dieta w wysokości 300 zł miesięcznie. Wysokość wydatków na 2023 rok ustalono w kwocie 187.200 zł (12 m-cy x 300 zł/m-c x 52 sołtysów).

**dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.571 zł**

Są to wydatki na zadania zlecone gminie, wysokość których na 2023 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu nr DRD.3112.2.10.2022 z dnia 20 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji celowej.

Są to wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 1.571 zł przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

**dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 482.400,20 zł**

Są to wydatki ochotniczych straży pożarnych, wysokość których na 2023 rok przyjęto w kwocie 482.400,20 zł. Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość

wynagrodzeń wynikających z zawartych umów z wyrównaniem do wysokości minimalnego wynagrodzenia, które od 1 stycznia 2023 roku wynosi 3.490 a od 1 lipca 2023 wyniesie 3.600 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2023 rok ustalono w kwocie 284.710 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 197.208 zł
- wynagrodzenia – 197.208
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 16.763 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 24.000 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 40.908 zł
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 5.831 zł

Pozostałe wydatki ustalono w kwocie 197.690,20 zł. Są to wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 152.190,20 zł (zakup paliwa i części do samochodów pożarniczych, opłaty za gaz i energię elektryczną zużytą w budynkach, remont samochodów i sprzętu, przeglądy samochodów i sprzętu, opłaty za ubezpieczenie pojazdów i członków OSP, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 45.500 zł (zakup środków czystości i odzieży roboczej, ekwiwalenty za udział w szkoleniach i akcjach ratowniczych).

**dział 757 Obsługa długu publicznego rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – 260.000 zł**

Plan wydatków na 2023 rok ustalono w kwocie 260.000 zł. Są to odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, których wysokość na 2023 rok ustalono na podstawie danych o wysokości odsetek wynikających z zawartych umów z bankami oraz Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

**dział 758 Różne rozliczenia – 117.000 zł**

**rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 117.000 zł**

Są to wydatki na realizację statutowych zadań przeznaczone na tworzone w budżecie rezerwy:

- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 67.000 zł, którą tworzy się w budżecie gminy w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
- rezerwa ogólna, która nie może być niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% zaplanowanych wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego na 2023 rok została ustalona w kwocie 50.000 zł.

**dział 801 Oświata i wychowanie – 15.258.527 zł**

Są to wydatki jednostek oświatowych w kwocie 15.255.227 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3.300 zł tj. opłata roczna z tytułu trwałego

użytkowania gruntów na cele nierolnicze płatna przez Gminę na podstawie decyzji Starosty Grójeckiego nr 74/2015 z dnia 22 kwietnia 2015 roku na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

**rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 9.282.780 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7.885.817 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 1.053.344 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 343.619 zł przeznaczone na nauczanie dzieci w szkołach podstawowych.

**rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 671.136 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 586.535 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 43.674 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 40.927 zł przeznaczone na wychowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych.

**rozdział 80104 Przedszkola – 1.759.389 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 1.256.430 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 453.631 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 49.328 zł przeznaczone na wychowanie przedszkolne w przedszkolach.

**rozdział 80107 Świetlice szkolne – 566.064 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 505.423 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 29.923 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 30.718 zł przeznaczone na funkcjonowanie świetlic w szkołach.

**rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 348.732 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 97.573 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 249.359 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.800 zł przeznaczone na organizację dowożenia dzieci do szkół.

**rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 57.021 zł**

Są to wydatki przeznaczone na realizację zadań statutowych na podnoszenie kwalifikacji i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 57.021 zł.

**rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 1.117.662 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 681.450 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 433.550 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2.662 zł przeznaczone na organizację dożywiania w szkołach podstawowych i przedszkolach.

**rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 395.263 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 360.097 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 21.388 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 13.778 zł przeznaczone na nauczanie dzieci ze specjalnymi potrzebami uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkoli.

**rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 961.690 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 855.240 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 55.492 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 50.958 zł przeznaczone na nauczanie dzieci ze specjalnymi potrzebami uczęszczające do szkół podstawowych.

**rozdział 80195 Pozostała działalność – 98.790 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 2.408 zł (wynagrodzenia za udział w pracach komisji egzaminacyjnej na nauczyciela mianowanego), wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 75.000 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 21.382 zł (odpis na fundusz zdrowotny dla nauczycieli przeznaczony na pomoc zdrowotną i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów).

**dział 851 Ochrona zdrowia – 164.500 zł**

**rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii – 4.000 zł**

Są to wydatki związane z realizacją statutowych zadań przeznaczone na zwalczanie narkomanii w kwocie 4.000 zł. Ich wysokość na 2023 rok przyjęto w części kwoty (4.000 zł) uzyskiwanej z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W ramach zaplanowanych wydatków będą realizowane zadania Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

**rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 160.500 zł**

Są to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 160.500 zł. Ich wysokość na 2023 rok przyjęto w części kwoty (160.500 zł) uzyskiwanej z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki związane z wynagrodzeniami bezosobowymi wraz z pochodnymi zostały ustalone w wielkościach wynikających z zawartych umów. W ramach zaplanowanych wydatków będą realizowane zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 75.800 zł (wynagrodzenia bezosobowe – 70.000 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 5.500 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 300 zł) oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 84.700 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 40.000 zł, zakup środków żywności – 9.000 zł, zakup usług pozostałych – 31.500 zł, różne opłaty i składki – 700 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3.500 zł).

**dział 852 Pomoc społeczna – 1.180.769 zł**

Są to wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej przeznaczone na zadania własne finansowane ze środków własnych w kwocie 949.924 zł oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 230.845 zł. Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 392.210 zł, wydatki na realizację statutowych zadań w kwocie 521.515 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 267.044 zł.

#### **rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 466.236 zł**

Są to wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 466.236 zł przeznaczone na opłatę pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. Plan wydatków na 2023 rok ustalono na podstawie posiadanych decyzji określających wysokość opłaty.

#### **rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 1.900 zł**

Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 1.900 zł przeznaczone na realizację zadań dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

#### **rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 15.620 zł**

Są to wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 15.620 zł przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Wydatki będą sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 12.900 zł wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji celowej oraz środków własnych w kwocie 2.720 zł.

#### **rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 75.914 zł**

Są to wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 75.914 zł przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych i pomocy w naturze finansowane z własnych środków w kwocie 73.914 zł i na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 2.000 zł. Wydatki na wypłatę zasiłków okresowych przyjęto w wysokości określonej w piśmie Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującym o wysokości dotacji celowej.

#### **rozdział 85216 Zasiłki stałe – 173.564 zł**

Są to wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Wysokość wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 151.900 zł wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującego o wysokości dotacji celowej oraz środków własnych w kwocie 21.664 zł.

#### **rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 403.578 zł**

Są to wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Plan na 2023 rok ustalono w kwocie 403.578 zł, z czego środki własne wynoszą 347.878 zł, natomiast wydatki finansowane z dotacji wynoszą 55.700 zł i zostały ustalone zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującym o wysokości dotacji celowej. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2023 rok ustalono w kwocie 363.319 zł. Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z zawartych umów oraz wskaźnik wzrostu 106,00%. Są to wydatki na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 276.545 zł
- wynagrodzenia – 246.041 zł
- fundusz nagród – 7.381 zł
- nagrody jubileuszowe – 23.123 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 12.508 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 48.972 zł
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 4.894 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 20.400 zł

Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 40.259 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 37.759 zł (zakup materiałów i wyposażenia, obsługa BHP, pełnienie funkcji ABl, aktualizacja Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych dla Gminy Błędów, opłaty pocztowe, prowizje bankowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2.500 zł (ekwiwalent za odzież roboczą).

#### **rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 28.891 zł**

W rozdziale ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania pracownika zatrudnionego na umowę o pracę ½ etatu na stanowisku opiekunki w Ośrodku Pomocy Społecznej (wynagrodzenie – 24.000 zł, składki od wynagrodzeń – 4.891 zł).

#### **rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 15.066 zł**

Są to wydatki na dożywianie dzieci w szkołach. Plan na 2023 rok ustalono w kwocie 15.066 zł, z czego kwota 6.721 zł to środki własne. Kwota 8.345 zł jest dofinansowaniem, którego wysokość przejęto zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu znak WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującym o wysokości dotacji celowej.

#### **dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 25.000 zł**

W projekcie budżetu na 2023 rok wydatki określono w kwocie 25.000 zł. Są to wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 25.000 zł.

#### **rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 15.000 zł**

Są to wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 15.000 zł przeznaczone na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu gminy, spełniających kryteria dochodowe.

#### **rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 10.000 zł**

Są to wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 10.000 zł przeznaczone na wypłatę stypendiów Wójta Gminy Błędów dla uczniów szkół z terenu gminy, spełniających kryteria otrzymania takiego stypendium.

#### **dział 855 Rodzina – 2.541.476 zł**

Są to wydatki przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 239.883,48 zł, wydatki na realizację statutowych zadań w kwocie 247.386,52 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2.054.206 zł.

### **rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.302.000 zł**

Są to wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego płacone od niektórych świadczeń rodzinnych oraz wydatki związane z obsługą wypłaty świadczeń. Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 2.302.000 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującym o wysokości dotacji celowej. Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę 2.053.806 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne od wypłacanych świadczeń przeznaczono kwotę 179.786 zł natomiast kwotę 68.408 zł przeznaczono na obsługę wypłaty świadczeń.

Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z zawartych umów oraz wskaźnik wzrostu 106,00%. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2023 rok ustalono w kwocie 239.883,48 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 44.396,04 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5.873,76 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 188.382,09 zł (od wynagrodzeń – 8.596,09 zł, od świadczeń – 179.786 zł)
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 1.231,59 zł

Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 8.310,52 zł z tego: wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 7.910,52 zł ( zakup materiałów i wyposażenia – 1.000 zł, zakup usług pozostałych – 4.637,55 zł, podróże służbowe krajowe – 120 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.662,97 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 490 zł) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 400 zł (wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 400 zł).

### **rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny - 111 zł**

Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 111 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującym o wysokości dotacji celowej. Są to wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

### **rozdział 85508 Rodziny zastępcze – 202.365 zł**

Są to wydatki na pobyt dziecka w zawodowej rodzinie zastępczej a także wydatki na rodzinny dom dziecka, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011r.( t. j. Dz.U. z 2022 r. poz.447) o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. GOPS pokrywa koszty pobytu dla 12 dzieci. W rodzinnym domu dziecka przebywa 2 dzieci, ich pobyt opłacany będzie w wysokości 50% miesięcznych kosztów utrzymania oraz 50% wynagrodzenia dla rodziny zastępczej. Do kosztów w rodzinnym domu dziecka należą: wynagrodzenia i ZUS opiekunów, opłaty za energię elektryczną, gaz, odpady, gaz i woda.

W Powiatowym Zespole Placówek Pomocy Dziecku i rodzinie przebywa 2 dzieci. W Wiosce Dziecięcej SOS przebywa 4 dzieci. W niezawodowej rodzinie zastępczej przebywa 3 dzieci. W spokrewnionej rodzinie zastępczej przebywa 1 dziecko.

**rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 37.000 zł**

Plan wydatków na 2023 rok przyjęto w kwocie 37.000 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku informującym o wysokości dotacji celowej. Są to wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy.

**dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2.477.865,23 zł**

Są to wydatki bieżące w kwocie 2.426.932 zł (wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 170.750 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.255.182 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.000 zł) oraz wydatki majątkowe w kwocie 50.933,23 zł (inwestycje i zakupy inwestycyjne – 50.933,23 zł).

**rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 197.350 zł**

Są to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem oczyszczalni ścieków i kanalizacji w miejscowościach Lipie, Błędów, Bielany i Dańków. Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 197.350 zł z tego:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 197.350 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 60.000 zł, zakup energii – 110.000 zł, zakup usług remontowych – 6.000 zł, zakup usług pozostałych – 10.000 zł, różne opłaty i składki – 11.200 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 150 zł).

**rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi – 1.445.882 zł**

Są to wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi w gminie. Plan na 2023 rok ustalono w kwocie 1.445.882 zł tj. w wysokości zaplanowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Są to wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 170.750 zł (wynagrodzenia osobowe pracowników – 130.400 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.950 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 23.100 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 3.300 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 10.000 zł)
- wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 1.274.132 zł (wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 1.950 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 136.719 zł, zakup energii – 5.000 zł, zakup usług remontowych – 20.000 zł, zakup usług zdrowotnych – 300 zł, zakup usług pozostałych – 1.100.000 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 500 zł, podróże służbowe krajowe – 2.000 zł, różne opłaty i składki – 4.000 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.663 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2.000 zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.000 zł (wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1.000 zł).

**rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 8.500 zł**

Są to wydatki przeznaczone na bieżącą pielęgnację i utrzymanie terenów zieleni w gminie (zakup krzewów, kwiatów i bylin, zakup paliwa do kosiarki i innych niezbędnych materiałów, opłaty środowiskowe). Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 8.500 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 8.500 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 5.000 zł w tym: fundusz sołecki – 651,51 zł, zakup usług remontowych – 1.000 zł, zakup usług pozostałych – 2.000 zł, różne opłaty i składki – 500 zł).

#### **rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 738.988,05 zł**

Są to wydatki związane z oświetleniem ulic i dróg na terenie gminy. Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 738.988,05 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 710.000 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 20.000 zł w tym: fundusz sołecki – 12.401,58 zł, zakup energii – 500.000 zł, zakup usług remontowych – 190.000 zł w tym: wydatki z funduszu sołeckiego – 77.922,14 zł) oraz wydatki majątkowe w kwocie 28.988,05 zł przeznaczone na inwestycje jednostek budżetowych w tym: fundusz sołecki – 28.988,05 zł.

#### **rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 42.900 zł**

Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 42.900 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia – 2.400 zł, zakup usług pozostałych – 40.000 zł, różne opłaty i składki – 500 zł).

#### **rozdział 90095 Pozostała działalność – 44.245,18 zł**

Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 44.245,18 zł. Są to wydatki na:

- realizację zadań statutowych w kwocie 22.300 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 2.000 zł, zakup energii – 5.000 zł, zakup usług pozostałych – 15.000 zł, różne opłaty i składki – 300 zł)

Są to wydatki na odławianie bezpańskich psów i kotów z terenu gminy, wydatki na utrzymanie placu zabaw w Błędowie oraz wydatki na szkolenia organizowane z zakresu ochrony środowiska finansowane z dochodów uzyskanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 5.500 zł.

- wydatki majątkowe w kwocie 21.945,18 zł przeznaczone na inwestycje jednostek budżetowych w tym: fundusz sołecki – 21.945,18 zł.

#### **dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 465.069,50 zł**

Są to wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 36.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 60.400 zł, dotacje na zadania bieżące w kwocie 332.265,38 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 36.404,12 zł.

#### **rozdział 92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele – 60.000 zł**

Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 60.000 zł. Są to wydatki na zatrudnienie instruktorów do nauki gry na instrumentach w orkiestrze przy OSP w Błędowie i w Lipiu przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 36.000 zł (wynagrodzenia bezosobowe – 36.000 zł)

- wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 24.000 zł (zakup usług pozostałych – 24.000 zł)

#### **rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 72.804,12 zł**

Są to wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 36.400 zł z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia – 13.500 zł (w tym fundusz sołecki – 11.500 zł),
- zakup energii – 6.400 zł,
- zakup usług remontowych – 16.500 zł ( w tym fundusz sołecki – 11.000 zł).

Są to również wydatki majątkowe w kwocie 36.404,12 zł przeznaczone na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym fundusz sołecki – 36.404,12 zł.

#### **rozdział 92116 Biblioteki – 332.265,38 zł**

Jest to dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Błędowie. Jej wysokość na 2023 rok ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie planu finansowego biblioteki w 2022 roku i wskaźnika wzrostu wynagrodzeń 106,00%. Wysokość dotacji na 2023 rok wynosi 332.265,38 zł.

#### **dział 926 Kultura fizyczna – 84.188,54 zł**

Są to wydatki na realizację statutowych zadań w kwocie 15.500 zł, dotacje na zadania bieżące w kwocie 40.000 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 28.688,54 zł.

#### **rozdział 92601 Obiekty sportowe – 14.500 zł**

Plan wydatków na 2023 rok ustalono w kwocie 14.500 zł. Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 14.500 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 2.000 zł, zakup usług pozostałych – 12.000 zł, różne opłaty i składki - 500 zł). Wydatki przeznaczone są na zagospodarowanie terenu zieleni na boiskach sportowych oraz ubezpieczenie obiektów sportowych (boisk).

#### **rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 41.000 zł**

Są to wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane przez gminę. Plan wydatków na 2023 rok został ustalony w kwocie 41.000 zł. Są to wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 1.000 zł (nagrody konkursowe – 1.000 zł) oraz dotacje na zadania bieżące w kwocie 40.000 zł (dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 40.000 zł).

Jest to dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na zadanie „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu”.

#### **rozdział 92695 Pozostała działalność – 28.688,54 zł**

Są to wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 28.688,54 zł realizowane z funduszu sołeckiego. Plan wydatków na 2023 rok ustalono w wysokości wynikającej z wniosków złożonych przez sołectwa.

W projekcie budżetu na 2023 rok zostały zaplanowane wydatki funduszu sołeckiego w kwocie 900.262,67 zł z tego:

- wydatki bieżące – 551.895,96 zł (dział 010 – 20.766,50 zł, dział 400 – 2.500 zł, dział 600 – 410.322,93 zł, dział 700 – 3.331,30 zł, dział 750 – 1.500 zł, dział 900 – 90.975,23 zł, dział 921 – 22.500 zł)
- wydatki majątkowe – 348.366,71 zł (dział 010 – 47.820,08 zł, dział 600 – 184.520,74 zł, dział 900 – 50.933,23 zł, dział 921 – 36.404,12 zł, dział 926 – 28.688,54 zł).

Wydatki określone do realizacji w ramach funduszu sołeckiego są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy. Realizacja w/w zadań własnych gminy jest dokonywana na nieruchomościach będących własnością gminy Błędów. Zadania realizowane z funduszu sołeckiego w ramach wydatków majątkowych stanowią majątek gminy.

Rozchody budżetu na 2023 rok zaplanowano w kwocie 1.090.223,72 zł tj. w wysokości przypadających do spłaty w 2023 roku rat kredytów (979.972,04 zł) i pożyczek (110.251,68 zł).