

ZARZĄDZENIE NR 78/2022
Wójta Gminy Tyrawa Wołoska
z dnia 21 listopada 2022 r.

w sprawie opracowania projektu budżetu Gminy Tyrawa Wołoska na 2023 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023–2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz.559 z późn. zm.), art. 230, art.233, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634) oraz Uchwały Nr XXXIX/211/2010 z dnia 28 października 2010 r. Rady Gminy w Tyrawie Wołoskiej w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

WÓJT GMINY
zarządza co następuje

§ 1

1. Opracowuje się projekt budżetu Gminy Tyrawa Wołoska na 2023 rok w formie uchwały budżetowej wraz z załącznikami, objaśnieniem i uzasadnieniem.
2. Opracowuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tyrawa Wołoska na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą długu.

§ 2

Projekty o których mowa w § 1 przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Tyrawa Wołoska.

§ 3

Zarządzenie wchodzi z dniem podjęcia.

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeźawska-Juszczak
Teresa Brzeźawska-Juszczak

UCHWAŁA BUDŻETOWA NA ROK 2023 (projekt)

Nr/...../.....

Rady Gminy Tyrawa Wołoska
z dnia roku

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, pkt 10 i art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237 i art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Gminy Tyrawa Wołoska
uchwala co następuje:

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu Gminy na 2023 rok w wysokości: 14.788.009,49 zł
w tym:

a) dochody bieżące	9.499.389,00 zł
b) dochody majątkowe	5.288.620,49 zł

Szczegółowy podział przedstawia tabela nr 1.

2. Ustala się wydatki budżetu Gminy na 2023 rok w wysokości: 16.605.077,60 zł
w tym:

a) wydatki bieżące	11.041.389,06 zł
b) wydatki majątkowe	5.563.688,54 zł

Szczegółowy podział przedstawia tabela nr 2.

3. Ustala się planowany deficyt budżetu Gminy w kwocie 1.817.068,11 zł

Źródłem pokrycia planowanego deficytu ustala się;

a) przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie	1.756.136,62 zł
b) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie	60.931,49 zł

4. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 1.817.068,11 zł
w tym:

a) § 957 nadwyżka z lat ubiegłych	1.756.136,62 zł
--	------------------------

b) § 905 przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach **60.931,49 zł**

§ 2

- 1. Wyodrębnia się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości **1.626.155,00 zł****
w tym:
dochody bieżące **1.626.155,00 zł**

Szczegółowy podział przedstawia tabela dochodów.

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE NA 2023 ROK

			Plan
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	19 323,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	19 323,00
		<i>Dochody bieżące</i>	19 323,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami- <i>dotacja celowa na zadania rządowe</i>	19 323,00
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	562,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	562,00
		<i>Dochody bieżące</i>	562,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami- <i>aktualizacja rejestru wyborców</i>	562,00
752		OBRONA NARODOWA	2 100,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
		<i>Dochody bieżące</i>	2 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami –	2 000,00

	75224		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			<i>Dochody bieżące</i>	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – kwalifikacja wojskowa	100,00
855			RODZINA	1 604 170,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 590 700,00
			<i>Dochody bieżące</i>	1 590 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 590 700,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	70,00
			<i>Dochody bieżące</i>	70,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	70,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 400,00
			<i>Dochody bieżące</i>	13 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	13 400,00
Razem				1 626 155,00

- 2. Wyodrębnia się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości 1.626.155,00 zł**
w tym:
a) wydatki bieżące 1.626.155,00 zł

Szczegółowy podział przedstawia tabela wydatków.

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE NA 2023 ROK

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Plan
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	19 323,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	19 323,00
			Wydatki bieżące	19 323,00
			z tego:	
			1) Wydatki jednostek budżetowych	19 323,00
			a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 320,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 570,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 320,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	330,00
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 003,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 003,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW., KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	562,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa	562,00
			Wydatki bieżące	562,00
			z tego:	
			1) Wydatki jednostek budżetowych	562,00
			a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	562,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11,52
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	470,09
752			OBRONA NARODOWA	2 100,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
			Wydatki bieżące	2 000,00
			z tego:	
			1) Wydatki jednostek budżetowych	2 000,00
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			Wydatki bieżące	100,00
			z tego:	
			1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00
855			RODZINA	1 604 170,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 590 700,00
			Wydatki bieżące	1 590 700,00
			z tego:	
			1) Wydatki jednostek budżetowych	190 520,00
			a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	182 927,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 155,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 984,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	788,00
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 593,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 830,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 400 180,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 400 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	70,00
			Wydatki bieżące	70,00
			z tego:	
			1) Wydatki jednostek budżetowych	70,00
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	70,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.	13 400,00
			Wydatki bieżące	13 400,00
			z tego:	
			1) Wydatki jednostek budżetowych	13 400,00
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 400,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 400,00
			RAZEM	1 626 155,00

§ 3

1. Ustala się **rezerwę ogólną** w wysokości **52.994,00 zł**
2. Ustala się **rezerwę celową** w wysokości **27.006,00 zł**
na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 4

1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu gminy zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do uchwały.

§ 5

1. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do uchwały.

§ 6

Wyodrębnia się **dochody i wydatki** budżetu gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikające z:

1. Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi:

a. dochody oraz wydatki na realizację **Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych** oraz **Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii**.

Zestawienie **dochodów i wydatków** przedstawia poniższa tabela

DOCHODY:

Dział Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	30.500,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	30.500,00
		dochody bieżące w tym:	30.500,00
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	30.500,00

WYDATKI:

Dział Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota
851		OCHRONA ZDROWIA	30.500,00
85153		Zwalczanie narkomanii	1.200,00
		wydatki bieżące w tym:	1.200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	29.300,00

		wydatki bieżące w tym:	29.300,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielane w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	10.300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00

b. stosownie do art. 9³ ust.4 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2021 r. poz. 1119) ustala się dochody o których mowa w ust.3 pkt 1 ustawy i przeznacza się je na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Zestawienie dochodów i wydatków określa poniższa tabela

DOCHODY:

Dział Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	15.000,00
75619		Wpływy z różnych rozliczeń dochody bieżące w tym:	15.000,00 15.000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15.000,00

WYDATKI:

Dział Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota
851		OCHRONA ZDROWIA	15.000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatki bieżące w tym:	15.000,00 15.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00

2. Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz wydatki na finansowanie tego zadania.

Zestawienie **dochodów i wydatków** przedstawia poniższa tabela

DOCHODY:

Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Kwota
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	391.000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi dochody bieżące, w tym:	391.000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw (opłaty za śmieci)	391.000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdz. §	Wyszczególnienie	Kwota
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	451.931,49
	90002	Gospodarka odpadami - <i>wydatki bieżące</i> 1) wydatki jednostki budżetowej	451.931,49 451.931,49 451.931,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42.540,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.545,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.880,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.130,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych – wywóz śmieci	391.006,49

3. Wynikające z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – **Prawo Ochrony Środowiska.**

Zestawienie **dochodów i wydatków** przedstawia poniższa tabela

DOCHODY:

Dział Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska dochody bieżące:	2.000,00 2.000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat – <i>wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	2.000,00

WYDATKI:

Dział Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Kwota
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.000,00
		- wydatki bieżące:	2.000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych – <i>odbiór azbestu od osób fizycznych</i>	2.000,00

§ 7

Wyodrębnia się wydatki wynikające z ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu soleckim.

Zestawienie **wydatków** przedstawia poniższa tabela

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Kwota w zł
Hołuczków	921	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Hołuczkowie	26.465,92
Tyrawa Wołoska	754	75412	Wyremontowanie pomieszczeń (przy budynku GOK) na garaż dla OSP Tyrawa Wołoska	40.000,00
Tyrawa Wołoska	921	92109	Zakup (uzupełnienie)garderoby dla Zespołu Wokalno Tanecznego „Tyrawa Wołoska „	10.000,00
Tyrawa Wołoska	600	60016	Poprawa rowów przy drogach polnych na terenie sołectwa Tyrawa Wołoska	10.566,24
Siemuszowa	600	60016	Remont drogi gminnej publicznej nr G117402R	27.420,22
Rozpucie	921	92109	Prace remontowe w budynku świetlicy wiejskiej w Rozpuciu	20.899,17
Rozpucie	754	75412	Zakup wyposażenia dla OSP w Rozpuciu	20.899,17
Rakowa	900	90095	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w miejscowości Rakowa	30.000,00
Rakowa	754	75412	Remont samochodu OSP w Rakowej	5.372,72
			Razem	191.623,44

§ 8

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. udzielania z budżetu gminy w roku budżetowym pożyczek krótkoterminowych do wysokości 200.000,00 zł
2. przeniesienia w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia wynikających ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące;
3. przeniesienia w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na wydatki przeznaczone na uposażenia i wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy;
4. przeniesienia w ramach rozdziałów oraz między rozdziałami planu wydatków bieżących na majątkowe, oraz planu wydatków majątkowych na bieżące;
5. przeniesienia planu wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu oraz między rozdziałami z wyłączeniem zadań objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
6. zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków
7. przekazania upoważnienia kierownikom jednostek organizacyjnych do zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków

§ 9

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie **200.000,00 zł.**

2. Ustala się maksymalną kwotę pożyczek udzielanych przez Wójta Gminy w trakcie roku budżetowego do wysokości **200.000,00 zł**

§ 10

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwocie **200.000,00 zł**
w tym:

1. na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **200.000,00 zł**

§ 11

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 12

Nadzór nad jej wykonaniem zleca się Komisji Finansów i Rozwoju Gospodarczego i Komisji Rewizyjnej.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeźawska-Juszczak
Teresa Brzeźawska-Juszczak

P R O J E K T

**DOTACJE UDZIELONE W 2023 ROKU
Z BUDŻETU GMINY
PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM
DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji / w zł/	
			podmiotowej	celowej
1	2	3	4	6
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki		
921	92109	Domy i Ośrodki Kultury – dotacja na wydatki bieżące dla instytucji kultury	408.000,00	
921	92116	Biblioteka Publiczna – dotacja na wydatki bieżące dla instytucji kultury	129.124,00	
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania		
801	80104 80149	Dotacja na działalność bieżącą dla Niepublicznego Przedszkola Nowych Szans	344.000,00	
851	85154	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych		6.000,00
926	92605	Kluby sportowe na terenie gminy Tyrawa Wołoska – dotacja na wydatki bieżące na realizację zadań w zakresie sportu		15.000,00
Ogółem			881.124,00	21.000,00

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeźawska-Juszczak
Teresa Brzeźawska-Juszczak

P R O J E K T

**PLANU DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK
BUDŻETOWYCH I WYDATKÓW NIMI
SFINANSOWANYCH W 2023 ROKU**

Lp	Jednostka organizacyjna	Dział	Rozdz.	Dochody	Wydatki Ogółem	w tym:	
						bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Szkoła Podstawowa w Tyrawie Wołoskiej	801	80101	21.000	21.000	21.000	0,00
2.	Oddziały przedszkolne w Szkołach Podstawowych	801	80103	9.000	9.000	9.000	0,00
	OGÓŁEM			30.000	30.000	30.000	0,00

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeżawska-Juszcak
Teresa Brzeżawska-Juszcak

UZASADNIENIE

DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY TYRAWA WOŁOSKA NA ROK 2023

1. Dochody gminy Tyrawa Wołoska na 2023 rok planowane są w wysokości: **14.788.009,49 zł**
2. Wydatki gminy Tyrawa Wołoska na 2023 rok planowane są w wysokości **16.605.077,60 zł**
3. Planowany deficyt budżetu Gminy w kwocie **1.817.068,11 zł**

Źródłem pokrycia planowanego deficytu ustala się przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1.756.136,62 zł** oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **60.931,49 zł**

4. Przychody budżetu gminy w wysokości **1.817.068,11 zł**
- nadwyżka z lat ubiegłych **1.756.136,62 zł**
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach **60.931,49 zł**

I DOCHODY:

Dochody budżetowe na 2023 rok planowane są w wysokości: 14.788.009,49 zł

Wielkość dochodów planowana jest szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania w 2022 roku.

Dochody własne planowane są w wysokości: 3.354.987,15 zł

- w tym:
- dochody bieżące w wysokości **2.854.553,00 zł**
 - dochody majątkowe w wysokości **172.000,00 zł**
dochody ze sprzedaży drewna 160.000,00 zł oraz ze sprzedaży działek w miejscowości Rozpucie i Hołuczków 12.000,00 zł
 - dochody majątkowe **328.434,15 zł**
środki na dofinansowanie zadania pn „ Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Tyrawa Wołoska „ wkład własny mieszkańców

Podstawą prawną do wymiaru podatku są następujące akty prawne :

- ustawa z dnia 12.01.1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2022 r. poz.1452)
- ustawa z dnia 30.10.2002 r. o podatku leśnym (Dz. U z 2019 r. poz. 888 z późn zm.)

- ustawa z dnia 15.11.1984 r. o podatku rolnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 333 z późn. zm.) oraz wydane na ich podstawie odpowiednie rozporządzenia

Wyliczenia podatku oparto na wymiarze podatku według danych na dzień 30.09.2022r. Biorąc pod uwagę średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 przyjęto wzrost podatku rolnego w stosunku do roku 2022 o 20,45 %. W obliczeniach uwzględniono również wzrost podatku leśnego o 52,26 % biorąc pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna obliczoną wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za

- pierwsze trzy kwartały 2021, która wynosiła 212,26 zł za 1 m².

- pierwsze trzy kwartały 2022, która wynosiła 323,18 zł za 1 m²

Na podstawie obowiązujących uchwał przyjęto, że podatek od środków transportowych będzie się kształtował na poziomie 2022 roku zaś podatek od nieruchomości wzrośnie o 2%, gdyż podjęto uchwałę podnoszącą wysokość podatku od nieruchomości zgodnie z wnioskiem Komisji Finansów. Wpływy z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w stosunku do roku 2022 ulegną zwiększeniu.

Planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok przyjęte są na podstawie pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r. w którym to również określona jest:

projektowana subwencja ogólna na 2023 rok w wysokości: 4.834.915,00 zł

z tego: - część oświatowa	- 2.691.288,00 zł
- część wyrównawcza	- 2.054.583,00 zł
- część równoważąca	- 89.044,00 zł

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację przez gminę zadań własnych wynoszą : **1.809.921,00 zł**

z tego: - zadania rządowe w wysokości:	1.626.155,00 zł
- na zadania własne jst. w wysokości:	183.766,00 zł

Dotacja w ramach programów z działem środków europejskich –dofinansowanie z RPO do zadania pn. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tyrawa Wołoska w kwocie: **845.686,34 zł**

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 3.942.500,00 zł na realizację dwóch zadań:

Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Tyrawa Wołoska **3.325.000,00 zł**

Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Tyrawa Wołoska, Rozpucie, Rakowa, Hołuczków oraz Siemuszowa **617.500,00 zł**

Wprowadzono plan dochodów do projektu budżetu na podstawie: 1) pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F.I.3110.14.2022 z dnia 24-10-2022 r, 2) pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DKO-3113.3.2022 z dnia 20-10-2022r, 3) dotacja celowa w rozdz. 80103 oraz 80104 naliczona zgodnie z rozporządzeniem MEN,

I DOCHODY:

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowano **dochody bieżące** na kwotę: **2.000,00 zł** z tytułu opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich.

dochody majątkowe na kwotę: **3.325.000,00 zł** środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Tyrawa Wołoska" kwota dofinansowania 6.650.000,00 zł zaplanowana w dochodach na 2023 rok w wysokości 3.325.000,00 zł. Wydłużono termin realizacji zadania do 2024 roku.

Dział 020 LEŚNICTWO

Zaplanowano **dochody majątkowe** na kwotę: **160.000,00 zł** z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia wiejskiego .

Dział 600 DROGI PUBLICZNE GMINNE

Zaplanowane dochody majątkowe na kwotę: **617.500,00 zł** środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Tyrawa Wołoska, Rozpucie , Rakowa, Hołuczków oraz Siemuszowa " kwota dofinansowania zaplanowana w dochodach na 2023 rok w wysokości 617.500,00 zł. Wydłużono termin realizacji zadania do 2024 roku.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Projekt **dochodów bieżących** w wysokości **75.000,00 zł** z tytułu najmu lokali i mieszkań oraz dzierżawy gruntów.

dochody majątkowe w wysokości **12.000,00 zł** w tym:

- z tytułu sprzedaży składników majątkowych, w tym działek w miejscowości Rozpucie oraz Hołuczków

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W projekcie zaplanowano **dochody bieżące** w wysokości **19.323,00 zł**

w tym dotacja na zadania rządowe z zakresu: spraw obywatelskich 16.103,00 zł, obrony narodowej 1.972,00 zł, ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników 1.248,00 zł,

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Projekt **dochodów bieżących** w wysokości **562,00 zł** – dotacja na zadania rządowe – finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 752 OBRONA NARODOWA

Projekt **dochodów bieżących** w wysokości **2.100,00 zł** – dotacja na zadania rządowe.

**Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Projekt **dochodów bieżących** w wysokości **2.273.541,00 zł** związanych z poborem podatków i opłat podatkowych w tym:

dochody bieżące:	2.273.541,00 zł
- wpływy z podatku od nieruchomości	992.000,00 zł
- wpływy z podatku rolnego	104.000,00 zł
- wpływy z podatku leśnego	267.500,00 zł
- wpływy z podatku od środków transportowych	19.500,00 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn	1.000,00 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	45.000,00 zł
- wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych (hipoteki)	200,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.500,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek	1.000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	6.600,00 zł
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15.000,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	30.500,00 zł
- udziały w PDOF	788.585,00 zł
- udziały w PDOP	156,00 zł

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W projekcie zaplanowano **dochody bieżące** w wysokości **4.836.915,00 zł**
w tym:

- subwencja oświatowa	2.691.288,00 zł
- subwencja wyrównawcza	2.054.583,00 zł
- subwencja równoważąca	89.044,00 zł
- pozostałe dochody	2.000,00 zł

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W projekcie zaplanowano **dochody bieżące** w wysokości **123.348,00 zł**
w tym: - naliczone dotacje zgodnie z rozporządzeniem MEN w oddziałach
przedszkolnych oraz przedszkolu 84.336,00 zł oraz wpływy za uczęszczanie dzieci
z terenu innych gmin do przedszkola w kwocie 39.012,00 zł,

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Projekt **dochodów bieżących** w wysokości **99.430,00 zł**
w tym:

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 2.600,00 zł	
w tym: dotacja na zadania własne w wysokości	2.600,00 zł

Rozdz. 85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości	35.000,00 zł
	w tym: dotacja na zadania własne w wysokości	35.000,00 zł
Rozdz. 85216	Zasiłki stałe - dotacja na zadania własne	24.000,00 zł
Rozdz. 85219	OPS - dotacja na zadania własne w wysokości	37.830,00 zł

Dział 855 RODZINA

Projekt **dochodów bieżących** w wysokości **1.624.170,00 zł**
w tym:

Rozdz. 85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - dotacja na zadania rządowe w wysokości	1.590.700,00 zł
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych wraz z odsetkami	20.000,00 zł

Rozdz. 85503	Karta Dużej Rodziny- dotacja na zadania rządowe w wysokości	70,00 zł
---------------------	---	----------

Rozdz. 85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów dochody bieżące w wysokości 13.400,00 zł z przeznaczeniem na opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne	
w tym:	dotacja na zadania rządowe w wysokości	13.400,00 zł

Dział 900 GOPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Projekt dochodów bieżących w. wysokości	443.000,00 zł
w tym: - wpływy za odprowadzane ścieki	50.000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat za śmieci	391.000,00 zł
- wpływy z WFOŚ	2.000,00 zł

dochody majątkowe w wysokości	1.174.120,49 zł w tym:
dotacja umowa o dofinansowanie projektów ramach RPO WP na realizację zadania pn „ Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Tyrawa Wołoska”	845.686,34 zł
środki na dofinansowanie własnych inwestycji (wkład własny mieszkańców)	328.434,15 zł

II. WYDATKI:

Wydatki budżetowe na 2023 rok planowane są w wysokości: 16.605.077,60 zł
W projekcie zaplanowano wydatki na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2022 uwzględniając inflację oraz znaczne wzrosty cen paliw, energii elektrycznej oraz gazu. Uwzględniono również wzrost płacy minimalnej.

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01030

Zaplanowano **wydatki bieżące** na kwotę: **2.400,00 zł** z przeznaczeniem dla Izby Rolniczej w Boguchwale jako 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01044

Zaplanowano **wydatki majątkowe** na kwotę **3.675.000,00 zł** realizacja zadania "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Tyrawa Wołoska" dwuletni okres realizacji. W 2023 roku wydatki realizowane w wysokości 3.325.000,00 zł dofinansowanie projektu z Rządowego Funduszu Polski Ład. Wkład własny w wysokości 350.000,00 zł. Inwestycja planowana była na lata 2022-2023 z uwagi na brak możliwości realizacji zadania w 2022 roku przesunięto termin realizacji.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

Rozdział 02001

Zaplanowano **wydatki bieżące** na kwotę : **117.000,00 zł** z przeznaczeniem na pozyskanie drewna z lasów mienia wiejskiego, umowy zlecenia dla sołtysów za nadzór nad pozyskaniem drewna oraz uzupełnienie nasadzeń, pielęgnację uprawy leśnej oraz czyszczenia późne w lasach mienia wiejskiego.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60016

Projekt **wydatków bieżących** przewiduje utrzymanie dróg gminnych publicznych na terenie gminy w wysokości **118.586,46 zł**

w tym: a) wynagrodzenie bezosobowe, w tym inspektor nadzoru 500,- zł

b) pochodne od wynagrodzeń 100,00 zł

c) usługi remontowe 42.986,46 zł

w tym; prace w ramach Funduszu Sołeckiego:

Tyrawa Wołoska -10.566,24 zł,

Siemuszowa 27.420,22 zł

d) utrzymanie dróg gminnych 60.000,00 zł

e) zmiana organizacji ruchu 15.000,00 zł

wydatki majątkowe na kwotę **682.500,00 zł** realizacja zadania „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Tyrawa Wołoska, Rozpucie, Rakowa, Hołuczków oraz Siemuszowa” Zadanie realizowane w okresie dwuletnim, dofinansowanie projektu z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1.235.000,00 zł. Wkład własny 65.000,00 zł Inwestycja planowana była na lata 2022-2023 z uwagi na brak możliwości realizacji zadania w 2022 roku przesunięto termin realizacji.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005

Projekt **wydatków bieżących** w wysokości **132.800,00 zł** w tym:

- a) wynagrodzenia 500,- zł
- b) pochodne od wynagrodzeń 100,- zł
- c) wydatki pozostałe: (tj. związanych z opłatą za wyceny działek przez rzeczoznawcę, wznowienie granic, regulacja stanów prawnych działek, a także podział działek jak również usługi remontowe, opłata za energię w budynkach i urządzeniach mienia gminnego, ubezpieczenie budynków mienia gminnego oraz opłata podatków na rzecz jst.) 132.200,00 zł

Rozdział 70007

Projekt **wydatków bieżących** w wysokości **30.600,00 zł** w tym:

- a) wynagrodzenia 500,- zł
- b) pochodne od wynagrodzeń 100,- zł
- c) wydatki pozostałe związane z utrzymaniem mieszkań pozostających w mieszkaniowym zasobie gminy (tj. usługi remontowe, zakup materiałów, opłaty)

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71004

Zaplanowane środki w projekcie przeznaczone będą na **wydatki bieżące** w wysokości **10.000,00 zł** związane z opłatą za wydawanie decyzji urbanistycznych pod budownictwo indywidualne.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011

Urzędy wojewódzkie w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **199.630,00 zł** w tym:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne,
wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 147.800,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie 30.800,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące (m.in. zakup,
licencje, opłaty, odpisy na ZFŚS) w kwocie 21.030,00 zł

Rozdział 75022

Rady gmin **wydatki bieżące** w wysokości **162.500,00 zł** związane z wypłatą diet dla radnych za udział w sesjach R.G. oraz zakupy, usługi.

Rozdział 75023

Urzędy gmin w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **2.300.680,00 zł** w tym:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, oraz wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 1.567.210,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie 329.490,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 403.980,00 zł
w tym: m.in.

- zakupy ogólne, w tym programy, urządzenia
materiały biurowe, art. spożywcze, środki czystości - 57.900,00 zł
- energia - 160.000,00 zł
- remonty ogółem - 10.000,00 zł
- usługi: opłaty licencyjne za programy, listy,
prenumeraty, telefony, szkolenia,
odpisy na ZFŚS i inne usługi - 158.080,00 zł
- delegacje - 7.000,00 zł
- usługi zdrowotne, wydatki osobowe - 11.000,00 zł

Znaczný wzrost wydatków spowodowany jest likwidacją ZEAS, którego zadania zostały przejęte przez Urząd Gminy w którym zwiększony został stan zatrudnienia o pracowników zlikwidowanej jednostki oraz nowo zatrudnioną pracownicę, której powierzono obsługę księgową szkoły.

Rozdział 75075

Promocja jst, w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **25.000,00 zł** z przeznaczeniem na promowanie gminy

- w tym: - wynagrodzenie bezosobowe 5.000,00 zł
- wydatki pozostałe 20.000,00 zł

Rozdział 75095

Pozostała działalność, projekt **wydatków bieżących** w wysokości **96.000,00 zł** w tym:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów 11.000,00 zł
- wydatki pozostałe tj. opłaty i prowizje bankowe, składki z przynależności do organizacji samorządowych, usługi prawne 85.000,00 zł

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75101

Projekt **wydatków bieżących** w wysokości **562,00 zł** na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w tym:

- wynagrodzenie bezosobowe 470,09 zł
- pochodne od wynagrodzeń 91,91 zł.

Dział 752 OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212

Projekt **wydatków bieżących** na pozostałe wydatki obronne w wysokości **2.000,00 zł**

Rozdział 75224

Projekt **wydatków bieżących** na zwrot kosztów przejazdu na komisje poborowe w wysokości **100,00 zł**.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75412

OSP w tym:

Projekt **wydatków bieżących** w wysokości **98.364,00 zł** na utrzymanie OSP oraz w tym:

- ekwiwalent za udział w akcji 20.000,-zł
- wynagrodzenia kierowców i komendanta gminnego 25.944,- zł
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS) 3.500,- zł
- wydatki pozostałe tj. zakupy ogólne i zakup paliwa, opłaty, remonty samochodów i urządzeń, badania strażaków, ubezpieczenia NW strażaków i samochodów strażackich, szkolenia 48.920,- zł.

dodatkowo projekt **wydatków bieżących** w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **66.271,89 zł** z przeznaczeniem na:

- zakup wyposażenia dla OSP w Rozpuciu 20.899,17 zł
- wyremontowanie pomieszczeń (przy budynku GOK) na garaż dla OSP Tyrawa Wołoska 40.000,00 zł
- remont samochodu OSP w Rakowej 5.372,72 zł

Rozdział 75421

Zarządzanie kryzysowe, projekt **wydatków bieżących** w wysokości **19.000,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818

W projekcie wydatków zaplanowano **rezerwę ogólną** w wysokości do **1%** wydatków w kwocie **80.000,00 zł**, w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie 52.994,00 zł
- rezerwa celowa w kwocie 27.006,00 zł z przeznaczeniem na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

3.830.125,00 zł

Rozdział 80101

Szkoły Podstawowe w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **2.519.693,00 zł**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1.774.860,-
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) 375.400,-
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 369.433,-

w tym m.in.

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (§ 3020) 119.500,-
- zakupy: materiałów, pomocy naukowych, papiery 31.200,-
- usługi remontowe 4.000,-
- energia 102.400,-
- usługi, telefony, badania lekarskie, delegacje, szkolenia, opłaty, odpisy na ZFŚS i inne 112.333,-

Rozdział 80103

Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **424.769,00 zł** w tym:

- wynagrodzenia osobowe i dodatkowe, wynagrodzenie roczne w kwocie 275.220,-
 - pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie 58.500,-
 - pozostałe wydatki bieżące w kwocie 91.049,-
- w tym m.in.:
- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (§ 3020) 17.250,-
 - zakupy: materiałów, pomocy naukowych, 12.800,-
 - energia 37.500,-
 - usługi remontowe 3.500,-
 - pozostałe usługi, delegacje, odpisy na ZFŚS i inne 19.999,-

Rozdział 80104

Przedszkola **wydatki bieżące** w wysokości **281.000,00 zł**

- na pokrycie kosztów pobytu dzieci w przedszkolach 7.000,-
- dotacja w kwocie 274.000,- dla Przedszkola Niepublicznego „Przedszkole Nowych Szans”

Rozdział 80113

Dowożenie uczniów do szkół, w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **155.000,00 zł** na pokrycie kosztów dowożenia dzieci do szkół.

Rozdział 80146

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **17.663,00 zł** na pokrycie kosztów szkoleń i doskonalenia zawodowego nauczycieli.

Rozdział 80149

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **70.000,00 zł** plan wydatków na dotację dla Przedszkola Niepublicznego” Przedszkole Nowych Szans”

Rozdział 80150

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **315.500,00 zł**

w tym:

- | | |
|--|-----------|
| - wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie | 232.100,- |
| - pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie | 49.100,- |
| - pozostałe wydatki bieżące w kwocie | 34.300,- |
| w tym m.in.: | |
| • nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (§ 3020) | 9.600,- |
| • energia elektryczna | 10.100,- |
| • zakupy: materiałów, pomocy naukowych, papiery programy, | 6.500,- |
| • odpisy na ZFŚS | 8.100,- |

Rozdział 80195

Pozostała działalność, w projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **46.500,00 zł** na odpisy na ZFŚS dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli i pozostałe usługi oraz fundusz zdrowotny

- usługi, wynagrodzenia bezosobowe odpisy na ZFŚS emerytów i rencistów 41.500,-
- fundusz zdrowotny 5.000,00 zł

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

45.500,00 zł

Rozdział 85153

W projekcie zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości **1.200,00 zł** z przeznaczeniem na **przeciwdziałanie narkomanii** zgodnie z przyjętym programem przez radę gminy.

Rozdział 85154

Projekt **wydatków bieżących** w wysokości **29.300,00 zł** z przeznaczeniem na **przeciwdziałanie rozwiązywania problemów alkoholowych** zgodnie z przyjętym programem przez radę gminy. Dodatkowo plan wydatków obejmuje środki o których mowa w ust.3 pkt 1 ustawy, które ujęte zostały w planie wydatków bieżących w kwocie **15.000,00 zł** z przeznaczeniem na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

642.191,00 zł

Projekt wydatków przewiduje:

Rozdział 85202

Domy pomocy społecznej, **wydatki bieżące** w wysokości **31.000,00 zł** na pokrycie kosztów pobytu osób w domu pomocy społecznej – środki własne gminy.

Rozdział 85203

Ośrodki wsparcia, **wydatki bieżące** w wysokości **6.000,00 zł**
na pokrycie kosztów pobytu osób w ośrodkach wsparcia – środki własne gminy.

Rozdział 85205

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, **wydatki bieżące**
w wysokości **500,00 zł** środki własne gminy.

Rozdział 85213

Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **2.600,00 zł** z przeznaczeniem na opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne, dotacja na realizację przez gminy zadań w kwocie **2.600,- zł**,

Rozdział 85214

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, **wydatki bieżące** w wysokości **47.000,00 zł** przeznaczeniem na wypłatę zasiłków i świadczeń społecznych oraz pomoc w naturze, w tym: - dotacja w wysokości **35.000 zł** środki własne **12.000,00 zł**

Rozdział 85215

Dodatki mieszkaniowe, **wydatki bieżące** w wysokości **2.000,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych – środki własne gminy.

Rozdział 85216

Zasiłki stałe **wydatki bieżące** w wysokości **24.000,00 zł** na wypłatę świadczeń, w tym: - dotacja na realizację przez gminy zadań własnych **24.000,00 zł**.

Rozdział 85219

OPS, wydatki bieżące w wysokości	463.259,00 zł
w tym ze środków własnych gminy 425.429,00 zł	
- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wynagrodzenie bezosobowe w kwocie	306.100,-
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie	61.063,-
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie	58.266,-
w tym m.in.	
• zakupy materiałów	17.000,-
• usługi, opłaty za podatek od nieruchomości	
delegacje, szkolenia i odpisy na ZFŚS	41.266,-
dotacja na realizację przez gminy zadań własnych w kwocie 37.830,- zł w tym:	
- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne	28.000,-
w kwocie	
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.) w kwocie	5.486,-
odpisy na ZFŚS w kwocie	1.000,-
- zakup usług pozostałych	3.344,-

Rozdział 85228

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatki bieżące	
ze środków własnych gminy w wysokości	25.832,-
wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie bezosobowe w kwocie	21.050,-
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie	4.182,-
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie	600,-

Rozdział 85230

Pomoc w zakresie dożywiania, **wydatki bieżące** w wysokości **40.000,00 zł** środki własne gminy 40.000,00 z przeznaczeniem na pomoc w zakresie dożywiania w tym m.in.

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| - świadczenia społeczne w kwocie | 25.000,- |
| - pozostałe wydatki bieżące w kwocie | 15.000,- |

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85415

W projekcie **wydatków bieżących** w wysokości **5.500,00 zł** zaplanowano środki własne z przeznaczeniem na stypendia.

Dział 855 RODZINA

1.706.488,13 zł

Projekt wydatków przewiduje:

Rozdział 85502

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,

wydatki bieżące, w tym: dotacja rządowa w wysokości **1.590.700,00 zł**

- | | |
|---|-------------|
| - wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne | 32.155,- |
| - pochodne od wynagrodzeń oraz składka od świadczeń | 150.772,- |
| - świadczenia rodzinne | 1.400.000,- |
| - pozostałe wydatki bieżące związane z wypłatą świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych | 7.773,- |

- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami **20.000,00 zł**

Rozdział 85503

Karta Dużej Rodziny, **wydatki bieżące** w wysokości **70,00 zł** środki z dotacji.

Rozdział 85504

Wspieranie rodziny, **wydatki bieżące** w wysokości **74.318,13 zł** środki własne gminy, w tym:

- | | |
|---|----------|
| - wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne | 58.000,- |
| - pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F.P.PPK) w kwocie | 11.548,- |
| - pozostałe wydatki bieżące: delegacje, szkolenia i odpisy na ZFŚS w kwocie | 4.770,13 |

Rozdział 85508

Rodziny zastępcze, **wydatki bieżące** w wysokości **8.000,00 zł** środki własne.

Rozdział 85513

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów **wydatki bieżące** w wysokości **13.400,00 zł** z przeznaczeniem na opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne, w całości z dotacji.

Dział 900 GOPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Projekt wydatków przewiduje: **1.946.790,03 zł**

Rozdział 90001

Gospodarka ściekowa i ochrona wód, **wydatki bieżące** w wysokości **147.800,00 zł** związane z utrzymaniem oczyszczalni, **wydatki majątkowe** na realizację zadania pn.” Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Tyrawa Wołoska” **1.176.188,54 zł**

Rozdział 90002

Gospodarka odpadami, **wydatki bieżące** w wysokości **451.931,49 zł**.
Projekt wydatków związanych z utrzymaniem porządku i czystości w gminie, oraz ich zbieranie zgodnie z ustawą śmieciową. W planie wydatków uwzględnione zostały środki z nadwyżki w wysokości **60.931,49 zł**, które nie zostały wprowadzone do budżetu w 2022 roku.

Rozdział 90003

Oczyszczanie miast i wsi, **wydatki bieżące** w wysokości **2.170,00 zł**. wywóz nieczystości,

Rozdział 90004

Utrzymanie zieleni w centrum gminy, **wydatki bieżące** w wysokości **8.000,00 zł**.

Rozdział 90015

Oświetlenie uliczne, **wydatki bieżące** w wysokości **101.700,00 zł**. w tym:
zakup energii 70.000,00 zł, konserwacja oświetlenia 31.500,00 pozostałe wydatki 200,00 zł

Rozdział 90019

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, projekt **wydatków bieżących** w wysokości 2.000,00 zł, na usuwanie azbestu - środki własne 7.000,00 zł razem plan wydatków **9.000,00 zł**

Rozdział 90095

Wydatki w tym rozdziale planowane są na udzielanie pomocy zwierzętom bezdomnym oraz sterylizację zgodnie z przyjętym programem

20.000,00 zł

w ramach wydatków z Funduszu Sołeckiego wprowadza się plan **wydatków majątkowych** na:

wykonanie ogrodzenia placu zabaw w miejscowości Rakowa **30.000,00 zł**

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W projekcie zaplanowano **wydatki ogółem** w wysokości **594.489,09 zł**, w tym:

- **dotacje dla instytucji kultury** w wysokości **537.124,00 zł**

Rozdział 92109

Domy i ośrodki kultury, **wydatki bieżące 465.365,09 zł**

dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości **408.000,00 zł**

w ramach wydatków z Funduszu Sołeckiego wprowadza się plan wydatków na:

remont świetlicy wiejskiej w Hołuczkowie **26.465,92 zł**

prace remontowe w budynku świetlicy wiejskiej w Rozpuciu **20.899,17 zł**

zakup (uzupełnienie)garderoby dla Zespołu Wokalno Tanecznego „Tyrawa Wołoska „ **10.000,00 zł**

Rozdział 92116

Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości **129.124,00 zł**

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92605

Zadania w zakresie kultury fizycznej, **wydatki bieżące** w wysokości **15.000,00 zł**

Dotacja na kluby sportowe na terenie Gminy Tyrawa Wołoska na realizację zadań w zakresie sportu.

Wydatki majątkowe na zadania inwestycyjne realizowane w 2023 r. zostały omówione w działach i rozdziałach w poszczególnej klasyfikacji

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY.

- I. Projekt przewiduje przychody budżetu gminy na 2023 rok w kwocie 1.817.068,11 zł, z czego 1.756.136,62 zł stanowi nadwyżka z lat ubiegłych, która nie została wprowadzona do budżetu w 2022 roku z przeznaczeniem na pokrycie deficytu oraz przychody jednostki z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z rozliczenia dochodów i wydatków wynikających z Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 60.931,49 zł.**

DOCHODY WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

- I. Projekt dochodów w dziale 801 na 2023 rok w wysokości 30.000,00 zł**
z tego: w rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe - planowane dochody z tytułu:
sprzedaży posiłków
w rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w Sz.P. - planowane dochody z tytułu sprzedaży posiłków
- II. Projekt wydatków w dziale 801 na 2023 rok w wysokości 30.000,00 zł**
z tego: w rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe - planowane wydatki na:
zakup produktów żywnościowych, środki czystości, opłaty
w rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w Sz.P. – planowane wydatki na:
zakup artykułów żywnościowych, środki czystości
pozostałe usługi

Środki pieniężne nie wykorzystane na koncie rachunku bankowego na koniec roku przekazywane są na konto podstawowe dochodów gminy.

Gmina nie planuje udzielenia poręczeń, ani gwarancji w 2023 roku.

Na podstawie Uchwały Nr XXXIV/189/2018 Rady Gminy w Tyrawie Wołoskiej z dnia 22.03.2018 r. **Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy na 2023 rok funduszu sołeckiego.**

Załącznik Nr 1 przedstawia zestawienie udzielonych dotacji z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych.

Załącznik Nr 2 przedstawia plan dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2023 roku.

Projekt budżetu opracowany jest w wersji niezrównoważonej.

Do projektu załącza się :

- 1. Zarządzenie Wójta Gminy w sprawie opracowania projektu budżetu gminy.**
- 2. Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem.**
- 3. Wieloletnia Prognoza Finansowa**
- 4. Materiały informacyjne.**

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY I DO WPF NA 2023 ROK

1. Informacja o sytuacji finansowej gminy.

Gmina Tyrawa Wołoska nie posiada zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, należy jednak zwrócić uwagę na znaczny wzrost wydatków bieżących spowodowany wzrostem wynagrodzeń jak również wzrostem cen towarów i usług. Znacznym obciążeniem dla małej gminy jest również wzrost cen energii i gazu. Plany wydatków zostały podniesione na dzień sporządzania projektu budżetu trudno jest jednak określić czy są one wystarczające. Należy podjąć kroki do obniżenia wydatków bieżących. Wydatki na oświatę w 2023 roku po odliczeniu kosztów dowozu uczniów wynoszą **3.675.125,00 zł** sama zaś subwencja oświatowa **2.691.288,00 zł**. Na terenie gminy działa niepubliczne przedszkole, dla którego zaplanowano wydatki w wysokości **344.000,00 zł**. Podniesienie jedynie podatków od nieruchomości o 2 % w stosunku do inflacji i przy planowanej podwyżce wynagrodzeń jest praktycznie nieodczuwalnym wzrostem po stronie dochodów. Zasadnym byłoby rozważenie zaniechania planowania wydatków z Funduszu Sołeckiego z uwagi na to że udział środków własnych jest corocznie podnoszony.

Dla porównania planowane kwoty dochodów w projektach budżetów na 2022 i 2023 rok przedstawiają się następująco :

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2022 rok -1.010.428,00 zł,
2023 rok - 788.585,00 zł
- część oświatowa subwencji ogólnej 2022 rok -2.319.511,00 zł
2023 rok -2.691.288,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej 2022 rok -14.908,00 zł,
2023 rok - 89.044,00 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej 2022 rok -2.151.296,00 zł,
2023 rok - 2.054.583,00 zł

Gmina Tyrawa Wołoska otrzymała środki na uzupełnienie utraconych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym co pozwoliło na wycofanie wprowadzonej nadwyżki w 2022 roku i uzupełnienie przychodami różnicy między dochodami, a wydatkami w projekcie budżetu na 2023 rok. Jednak z uwagi na to że subwencje są głównym źródłem dochodów bieżących (w 2023 roku 50,90 %) ich obniżenie spowodowałoby brak możliwości zrównoważenia budżetu należy więc drastycznie obniżać wydatki bieżące przy jednoczesnym podnoszeniu dochodów własnych co ma odzwierciedlenie w WPF.

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeźawska-Juszczak
Teresa Brzeźawska-Juszczak

UCHWAŁA NR / /2023 (projekt)
Rady Gminy Tyrawa Wołoska
z dnia r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tyrawa Wołoska na lata 2023- 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz.559 z późn. zm.) art. 226- 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm)

Rada Gminy Tyrawa Wołoska
uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tyrawa Wołoska wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2026 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art.226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku **Nr 2** do niniejszej uchwały **ogółem do kwoty 3.942.500,00 zł**

W tym :

1.2023 rok do kwoty 3.942.500,00 zł

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów , których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

1. Zawieranych na czas nieokreślony w zakresie :

- a) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej
- b) dostawy gazu z sieci

2. Zawieranych na czas określony w zakresie :

- a) dowożenia dzieci do szkół do kwoty **155.000,00 zł**
- b) zimowe utrzymanie dróg do kwoty **60.000,00 zł**
- c) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty **70.000,00 zł**

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tyrawa Wołoska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których

realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty

1. Zawieranych na czas nieokreślony

- a) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej
- b) dostawy gazu z sieci

2. Zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) usług telefonicznych i internetowych do kwoty **9.000,00 zł**
- b) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty **20.000,00 zł**

§ 6

Traci moc uchwała Rady Gminy Nr XXXII/165/2022 z dnia 27.01.2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tyrawa Wołoska na 2022 r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2023 r.

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeżawska-Juszczak
Teresa Brzeżawska-Juszczak

