

Przyjęte założenia zasad planowania dochodów i wydatków budżetowych.

Budżet gminy Góra Kalwaria na 2023 rok został opracowany na podstawie materiałów planistycznych złożonych przez jednostki budżetowe i pomocnicze gminy, instytucje kultury, wydziały Urzędu Miasta i Gminy Góra Kalwaria oraz propozycje zgłoszone przez radnych i sołtysów, w oparciu o aktualne przepisy prawne.

Prognozowane dochody budżetu gminy oszacowano w oparciu o ocenę finansów i mienia gminy, prognozę wstępną oraz na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 13.10.2022r. nr ST3.4750.23.2022 w sprawie rocznych planowanych kwot subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Należy nadmienić, że zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – PIT, w 2023 roku będzie wynosić 38,40%. Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto na podstawie danych z Ministerstwa Finansów. Zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, subwencja ogólna dla gmin składa się z części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej. Gmina Góra Kalwaria nie spełnia wymogów dotyczących części wyrównawczej (*dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy, wskaźnik G, jest wyższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju oraz gęstość zaludnienia w gminie jest większa niż średnia gęstość zaludnienia w kraju*) subwencji ogólnej. Po raz jedenasty gmina spełnia wymogi dotyczące części równoważącej (*wydatki na dodatki mieszkaniowe w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i wiejsko-miejskich w przeliczeniu na 1 mieszkańca*) subwencji ogólnej, którą otrzyma w wysokości 261.847 zł. Gmina otrzyma również część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 35.282.433 zł.

Planuje się, że Gmina Góra Kalwaria w 2023 roku otrzyma dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych, dotyczących głównie opieki społecznej. Prognozowane dochody z tego tytułu przyjęto na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2022 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 21 października 2022 r.

Ponadto, Gmina otrzyma w roku 2023 środki finansowe na projekty współfinansowane z funduszy Unii Europejskiej, które przeznaczy zgodnie z podpisanymi umowami – zestawienie Nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023 rok.

Planowane wydatki bieżące oszacowano wstępnie biorąc pod uwagę poziom przewidywanych dotacji, subwencji oraz pozostałych dochodów. Ustalono również wydatki majątkowe, w ramach których głównie planuje się zadania inwestycyjne jako kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz krótkoterminowe inwestycje do realizacji w roku 2023 (wyszczególnienie w zestawieniu Nr 4).

Na realizację gminnego programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria zabezpieczono środki wskazane w zestawieniu Nr 6 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2023 rok. Natomiast w zestawieniu Nr 7 wyszczególniono dochody z tytułu wpływu części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych obrocie hurtowym oraz wydatki na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. W omawianym zestawieniu wyszczególniono wydatki na półkolonie realizowane w Ośrodku Sportu i Rekreacji dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym.

Wydatki na ochronę środowiska i gospodarki wodnej w 2023 roku zaplanowano w wysokości wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 40.000 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku Urzędu Miasta i Gminy w Górze Kalwarii. Natomiast w zestawieniu Nr 10 wyodrębniono z projektu budżetu dochody z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane w 2023 roku. Wydatki w tej dziedzinie, nie bilansują się z dochodami ze względu na rzeczywiste koszty systemu gospodarowania odpadami – na podstawie Uchwały Nr LXIV/591/2022 Rady Miejskiej Góry Kalwarii z dnia 26 stycznia 2022 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W założeniach projektu uwzględniono realizację wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego – środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy w 2023 roku określone są w zestawieniu Nr 12 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2023 rok. Wydatki realizowane w ramach ustawy o funduszu sołeckim, wyliczone zgodnie z art. 3 ust. 1 tej ustawy, ukształtowały się na poziomie 1.283.045 zł. Rada Miejska w dniu 27 czerwca 2014 r. podjęła Uchwałę Nr LVIII/638/2014 w sprawie określenia zasad zwiększania środków funduszu sołeckiego przypadających na poszczególne sołectwa. Po uwzględnieniu zapisów niniejszej Uchwały, środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy na 2023 rok ukształtowały się ostatecznie na poziomie 1.375.644 zł.

Projekt budżetu na 2023 rok skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców (głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej oraz bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska).

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Ogółem dochody budżetowe na 2023 rok zaplanowano w kwocie 175.106.177 zł , w tym:

a/ bieżące 152.447.868 zł

b/majątkowe 22.658.309 zł

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

- dochody własne 110.663.667 zł

- subwencja oświatowa i równoważąca 35.544.280 zł

- pozyskane środki oraz dotacje 28.898.230 zł

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan dochodów przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 4.885.134 zł

Rozdział 01044 – infrastruktura sanitacyjna wsi 4.880.000 zł

Dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potycz (2.000.000 zł) oraz pomoc finansowa z samorządu Województwa Mazowieckiego na otwarcie nowych terenów inwestycyjnych poprzez budowę sieci wodno – kanalizacyjnej w m. Łubna (2.880.000 zł).

Rozdział 01095 – pozostała działalność 5.134 zł
Dochody z tytułu czynszów za obwody łowieckie.

Dział 500 – Handel 664.206 zł

Dotacja celowa z budżetu europejskiego na realizację projektu „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji”.

Dział 600 – Transport i łączność 480.340 zł

Darowizna celowa na budowę drogi w Podłęczu (200.000 zł) oraz dotacja z gminy Konstancin – Jeziorna na organizowanie lokalnego transportu zbiorowego (100.000 zł).
Środki otrzymane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych (FRPA) na linię komunikacyjnej Brzumin – Czersk – Góra Kalwaria – Baniocha – Solec (180.340 zł).

Dział 630 – Turystyka 2.205 zł

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach partnerskiego projektu wieloletniego „Virtual WOF”.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 13.683.000 zł

Dochody otrzymane z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, wpływy za wodę, ścieki, gaz i c.o. oraz dzierżawę terenu pod garaże realizowane w jednostce budżetowej Administracja Budynków komunalnych oraz dochody otrzymane z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych gminy oraz wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości i wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości realizowane w UMiG. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 7.800.000 zł ze względu na przygotowanie nieruchomości do sprzedaży zgodnie z oczekiwaniem rynku. Przygotowano łącznie 57 nieruchomości gruntowych z miasta Góra Kalwaria i kilka lokali mieszkalnych w mieście Góra Kalwaria.

Dział 750 - Administracja publiczna 1.201.623 zł

Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie 242.431 zł

Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 242.338 zł

Dochody gminy związane z realizacją w/w zadań 93 zł

Rozdział 75023 – urzędy gmin 916.556 zł

Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (termomodernizacja budynku Urzędu - 891.000 zł), dotacja w ramach projektu „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji” (koszty funkcjonowania Urzędu na rzecz realizacji projektu – 4.556 zł), otrzymane darowizny pieniężne (20.000 zł) oraz różne dochody (1.000 zł).

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego 34.000 zł

Dofinansowanie za pośrednictwem LGD „Perły Mazowska” na realizację projektu „Góra Kalwaria jak z obrazka” – publikacja z okazji 350-lecia praw miejskich.

Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 8.636 zł

Na tę kwotę składają się wpływy z najmu (8.336 zł) oraz z różnych dochodów (300 zł)

realizowane przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.

Dział 751– Urzędy naczelných organów władzy państwowej	5.268 zł
<i>Rozdział 75101 – urzędy naczelných organów władzy państwowej</i>	<i>5.268 zł</i>
Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.	
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne	25.000 zł
<i>Rozdział 75416 - straż miejska</i>	<i>25.000 zł</i>
Wpływy z wymierzonych przez Straż Miejską mandatów porządkowych.	
Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	76.353.767 zł
<i>Rozdział 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	<i>81.000 zł</i>
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami.	
<i>Rozdział 75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	<i>20.984.030 zł</i>
Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od środków transportowych, nieruchomości i czynności cywilno-prawnych.	
<i>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</i>	<i>12.888.725 zł</i>
Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych, czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn oraz z opłat: targowej i administracyjnej.	
<i>Rozdział 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>2.272.920 zł</i>
Wpływy za udzielanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, opłaty skarbowej, z tytułu zajęcia pasa drogowego na drogach gminnych oraz opłaty adiacenckiej i renty planistycznej.	
<i>Rozdział 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	<i>40.127.092 zł</i>
Planowane udziały gminy Góra Kalwaria we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i osób prawnych (CIT).	
Dział 758 - Różne rozliczenia	37.850.312 zł
<i>Odsetki od środków na rachunkach bankowych</i>	<i>996.000 zł</i>
Część równoważąca i oświatowa subwencji ogólnej - zgodnie z informacją Ministra Finansów	35.544.280 zł
Zwrot VAT z lat ubiegłych	1.307.805 zł
Dotacja celowa z budżetu europejskiego na realizację projektu: „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji”	2.227 zł.
Dział 801 - Oświata i wychowanie	10.441.777 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego	210.000 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu	

wychowania przedszkolnego	1.068.300zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w pozostałych placówkach oświatowych	1.901.700 zł
Wpłaty za dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Góra Kalwaria, a zamieszkujące na terenie innych gmin	311.400 zł
Wpłaty za najem mieszkań dla nauczycieli i innych pomieszczeń w szkołach	96.475 zł
Wpłaty z różnych opłat, dochodów i rozliczeń	128.960 zł
Dotacja z budżetu państwa na zadania związane z wychowaniem przedszkolnym	1.424.094 zł
Dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na budowę sali gimnastycznej przy szkole w Czaplunku (transza w roku 2023)	600.000 zł
Dotacja na projekt „Zakup sprzętu i oprogramowania dla 11 szkół Gminy Góra Kalwaria umożliwiającego nowoczesne formy nauczania z wykorzystaniem TIK oraz zapewnienie narzędzi do nauki zdalnej na wypadek powtórzenia lub przedłużenia się epidemii COVID-169”	858.635 zł
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na rozbudowę szkoły w Kątach (transza w roku 2023)	3.842.213 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna **1.473.853 zł**

z tego:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (7.464 zł),
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (1.395.849 zł),
- wpływy z tytułu świadczenia usług opiekuńczych (60.000 zł),
- pozostałe dochody (10.540 zł).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza **108.900 zł**

Wpłaty rodziców za pólkolonie organizowane w szkołach 108.900 zł.

Dział 855 - Rodzina **10.155.255 zł**

Rozdział 85501 – świadczenia wychowawcze 7.500 zł

Rozliczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami 7.500 zł

Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 9.920.930 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 9.866.000 zł

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 40.340 zł

Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami 14.590 zł

Rozdział 85503 – karta dużej rodziny 525 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

Rozdział 85513 –składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 116.000 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

<i>Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</i>	110.300 zł
- wpłaty rodziców dzieci korzystających ze żłobka gminnego	110.000 zł
- wpływy z różnych dochodów	300 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **11.034.623 zł**

Rozdział 90002 – gospodarka odpadami 10.927.123 zł

Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców za zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Rozdział 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 3.500 zł

Wpływy z WFOŚiGW w Warszawie na podstawie porozumienia o realizacji programu „Czyste powietrze”.

Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 40.000 zł

Wpływy z opłat za wycinkę drzew.

Rozdział 90026 – pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami 64.000 zł

Wpłaty za zwrot kosztów egzekucji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i odsetki za zwłokę w zapłacie tych należności.

Dział 926 - Kultura fizyczna **6.740.914 zł**

- wpływy z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji - sprzedaż biletów wstępu na basen, sprzedaż czepków i okularów pływackich oraz dochody z wynajmu pomieszczeń (2.140.000 zł),

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na modernizację basenu oraz rozbudowę kompleksu rekreacyjno-sportowego w Górze Kalwarii (1.409.548 zł),

- pomoc finansowa z samorządu Województwa mazowieckiego z przeznaczeniem na budowę toru rowerowego oraz boiska do streetballu w Górze Kalwarii (300.000 zł),

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na budowę miejsca czynnego wypoczynku w Górze Kalwarii (2.891.366 zł).

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

Wielkość, kierunki i rodzaje wydatków budżetu gminy determinowane są zakresem zadań własnych i możliwościami finansowymi budżetu. Kwotę wydatków, jaką założono na 2023 rok w wysokości 178.829.030 zł oparto na przeprowadzonej analizie złożonych przez:

- jednostki budżetowe,
- komórki organizacyjne Urzędu Miasta i Gminy,
- instytucje kultury,
- rady sołeckie i mieszkańców,
- jednostki organizacyjne nie powiązane z budżetem gminy

propozycji projektów ich budżetów oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego, uwzględniając sytuację ekonomiczną na rynku. Po skalkulowaniu dochodów okazało się, że potrzeby wg złożonych wniosków nie mogą być pokryte w 100 % z planowanych dochodów na

rok 2023 z tego względu przy konstruowaniu budżetu zastosowano następujące zasady:

1. w pierwszej kolejności ustalono wysokość wydatków bieżących, które zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy, realizację zadań komunalnych oraz ustalono wydatki obligatoryjne;
2. w dalszym etapie zabezpieczono środki finansowe związane z obsługą długu jednostki samorządu terytorialnego, tj. środki na zapłatę odsetek wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji na zrównoważenie budżetu gminy;
3. w zakresie wydatków majątkowych uwzględniono zadania wynikające z podjętych w ostatnim czasie uchwał Rady Miejskiej oraz podpisanych umów, pozostałe zadania inwestycyjne ograniczono do zadań priorytetowych.

W tak opracowanym projekcie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie szerokiego zakresu potrzeb związanych z funkcjonowaniem gminy w wysokości 148.927.988 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 29.901.042 zł co stanowi prawie 17% ogółu wydatków.

W 2023 roku struktura finansowa wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

1/ środki własne	12.936.387 zł
z tego : środki w ramach funduszu sołeckiego	497.428 zł
2/ otrzymane środki i dotacje	15.664.655 zł
3/ finansowanie dłużne	1.300.000 zł

Wykaz zadań inwestycyjnych zawiera zestawienie Nr 4 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2023 rok. Nakłady na zadania inwestycyjne zostały zaplanowane do wartości szacunkowej zadań i mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu przetargów na ich realizację.

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo **8.770.571 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczono na wykonanie ekspertyz (2.000 zł) oraz kwotę 120.000 zł jako dotację celową dla spółki wodnej, która zostanie wydatkowana wg zasad określonych w uchwale podjętej przez Radę Miejską w sprawie przyjęcia trybu i zasad przyznawania spółce wodnej na terenie gminy Góra Kalwaria dotacji celowej przeznaczonej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz realizację inwestycji ze środków budżetu gminy Góra Kalwaria.

W rozdziale 01030 zabezpieczono kwotę 19.500 zł jako wpłatę na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% planowanych do uzyskania wpływów z podatku rolnego oraz ewentualne rozliczenie końcowe roku budżetowego 2022.

W rozdziale 01044 zabezpieczono kwotę 8.629.071 zł, z tego 40 zł jako opłatę za wydanie interpretacji indywidualnej w zakresie kwalifikowalności podatku VAT w projekcie współfinansowanym z środków europejskich oraz kwotę 8.629.031 zł jako wydatki majątkowe z przeznaczeniem na :

- budowę kanalizacji w miejscowości Potycz – 3.694.999 zł,
- przebudowę kanalizacji sanitarnej w Kątach – 55.000 zł,
- otwarcie nowych terenów inwestycyjnych poprzez budowę sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Łubna – 4.799.032 zł,
- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na podstawie programu

przyjętego uchwałą Rady Miejskiej – 80.000 zł.

Dział 500 – Handel **1.370.984 zł**

Wydatki związane z prowadzeniem targowiska gminnego (274.778 zł) oraz budowę nowego targowiska gminnego (432.000 zł).

Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono kwotę 664.206 zł na realizację projektu „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji”.

Dział 600 - Transport i łączność **9.920.749 zł**

Wydatki przeznaczono na utwardzanie, równanie i naprawę dróg gruntowych, remonty cząstkowe nawierzchni ulic, dróg asfaltowych i chodników, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasach dróg, dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego oraz dotacje na dofinansowanie linii lokalnego transportu zbiorowego obsługującego gminę. W dziale tym zaplanowano również środki na:

- przebudowę drogi gminnej w miejscowości Solec, ul. Słonecznej i ul. Spacerowej w Czaplinku, dróg gminnych na osiedlu Ankra, przebudowę z rozbudową drogi Czapli – Buczynów;
- budowę ul. Wiśniowej w Łubnej, ul. Walewickiej w Górze Kalwarii, ul. Spacerowej w Kątach, ul. Papczyńskiego w Górze Kalwarii i ul. Słonecznej w Baniosze;
- budowę drogi Góra Kalwaria – Ługówka, drogi w Podłęczu i Lininie;
- budowę chodnika wzdłuż ul. Broniewskiego w Górze Kalwarii i chodnika w Czachówku
- budowę ronda na skrzyżowaniu ulic Pijarskiej, Sportowej, Mickiewicza i Chopina w Górze Kalwarii;
- przebudowę rynku w Górze Kalwarii.

Dział 630 Turystyka **3.712 zł**

Środki zabezpieczone na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w regionie oraz realizację projektu partnerskiego, współfinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – Virtual WOF.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa **4.204.100 zł**

Zabezpieczono środki na :

- funkcjonowanie jednostki budżetowej "Administracja Budynków Komunalnych". Przedmiotem działania w/w jednostki w omawianej dziedzinie jest administrowanie lokalami wchodzącymi w skład majątku gminy, której dochody w 2023 roku są zaplanowane w wysokości 3.874.500 zł a wydatki 3.858.640 zł.;
- pokrycie kosztów wyceny nieruchomości i zasobów mieszkaniowych, opłat notarialnych, ogłoszeń i innych kosztów związanych z gospodarką nieruchomościami w kwocie 80.360 zł;
- wykup gruntów pod drogi gminne w kwocie 245.000 zł i ogrodzenie działki gminnej w kwocie 20.100 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa **472.990 zł**

Środki przeznaczone na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego lub ich zmian, zmianę studium oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Dział 750 - Administracja publiczna 14.667.080 zł

Planowana kwota przeznaczona jest na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem: Urzędu, Rady Miejskiej i promocji gminy. Ponadto, zaplanowano wypłatę diet radnych za udział w sesjach Rady Miejskiej i wypłatę sołtysom diet oraz prowizji od zebranych podatków i organizację spotkań mieszkańców (w ramach funduszu sołectkiego).

Dodatkowo, w dziale tym, ujęto wydatki na funkcjonowanie Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w kwocie łącznej 1.356.076 zł oraz na wydatki inwestycyjne:

- komputeryzacja Urzędu w kwocie 80.000 zł;
- termomodernizację budynku Urzędu Miasta i Gminy w kwocie 1.564.000 zł;
- modernizacja Ratusza w kwocie 50.000 zł.

Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej 5.268 zł

Powyższa kwota dotacji celowej przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 – Obrona narodowa 1.700 zł

Wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1.651.899 zł

Planowana kwota przeznaczona jest na zabezpieczenie gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych, wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej oraz wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej. W dziale tym zabezpieczono również kwotę 221.400 zł na dzierżawę kamer monitoringu miejskiego, budowę monitoringu w m. Dobiesz (50.046 zł - w ramach funduszu sołectkiego), zakup pontonu motorowego dla OSP Baniocha (18.000 zł - w ramach funduszu sołectkiego), dotację dla PSP na dofinansowanie zakupu akumulatorowego wentylatora oddymiającego (50.000 zł) oraz dotację celową na zadania: ratownictwa górskiego i wodnego (15.000 zł).

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 33.100 zł

Wydatki związane z postępowaniem komorniczym i doradztwem podatkowym.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego 1.144.500 zł

Środki przeznaczone na zapłacenie odsetek od wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych oraz inne wydatki związane z obsługą długu.

Dział 758 - Różne rozliczenia 833.197 zł

W dziale tym zaplanowano:

- zakup usług bankowych w wysokości 180.020 zł,
- wydatki związane z zapłatą podatku VAT w wysokości 51.950 zł,
- zakup usług bankowych na potrzeby projektu realizowanego za środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 2.227 zł,
- rezerwę ogólną, zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, na nieprzewidziane wydatki w wysokości 180.000 zł,

- rezerwę celową, zgodnie z art. 222 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na zarządzanie kryzysowe, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości 419.000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie **76.497.757 zł**

W omawianej dziedzinie zabezpieczone zostały wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, liceum ogólnokształcącego, przedszkoli samorządowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, stołówek szkolnych oraz na dotacje dla szkoły niepublicznej, przedszkoli niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST i osoby fizyczne, a także zwroty kosztów związanych z edukacją przedszkolną dzieci mieszkających na terenie gminy Góra Kalwaria, a uczęszczających do placówek na terenie innych gmin. Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono wydatki ponoszone na dowóz uczniów do szkół i doksztalcenie nauczycieli oraz nagrody wg KN art 49, a także środki na realizację projektu w ramach ERAZMUS+ w ZSO w Górze Kalwarii i SP w Czersku oraz realizację projektu „Zakup sprzętu i oprogramowania dla 11 szkół Gminy Góra Kalwaria umożliwiającego nowoczesne formy nauczania z wykorzystaniem TIK oraz zapewnienie narzędzi do nauki zdalnej na wypadek powtórzenia lub przedłużenia się epidemii COVID-169”.

Zaplanowano również wydatki na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- rozbudowa szkoły w Kątach,
- budowa sali gimnastycznej z zapleczem sportowo – dydaktycznym przy SP w Czaplinku,
- modernizacja sali sportowej w SP Nr 2 w Górze Kalwarii,
- modernizacja sieci wodnej i c.o. w SP Nr 2 w Górze Kalwarii,
- modernizację kuchni i stołówki w SP Nr 2 w Górze Kalwarii,
- rozbudowę placu zabaw przy SP w Coniewie,
- budowę zadaszenia placu zabaw w przedszkolu w Baniosze,
- zakup wyparzarko - zmywarki dla przedszkola Nr 1 w Górze Kalwarii i SP Nr 2 w Górze Kalwarii.

Dział 851 - Ochrona zdrowia **2.192.875 zł**

Wydatki przeznaczone, zgodnie z art. 114 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej, na finansowanie programu:

- | | |
|----------------------------------------------------------------|-------------|
| - dorażnej pomocy lekarskiej | 730.700 zł; |
| - szczepienia seniorów p/grypie | 27.000 zł; |
| - szczepienia dzieci p/meningokokom | 50.240 zł; |
| - szczepienia dziewczynek p/ HPV + kwalifikacja do szczepienia | 95.215 zł. |

W dziale tym zabezpieczono również środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii zgodnie z przyjętym przez Radę Miejską Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria oraz zabezpieczono środki na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu, w tym zabezpieczono kwotę 90.000 zł na zlecenie realizacji zadań organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Dział 852 – Pomoc społeczna **6.308.291 zł**

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianiem dzieci, wypłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłków pielęgnacyjnych, dodatków mieszkaniowych i zapomóg dla podopiecznych. Ponadto, zabezpieczono kwotę 1.000.000 zł

w związku z opłatą za pobyt w domu pomocy społecznej pensjonariuszy z terenu naszej gminy oraz kwotę 50.000 zł na realizację zadań z zakresu polityki społecznej i pomocy prorodzinnej.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 836.846 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych. W dziale tym przeznaczono również środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dzieci i młodzieży, na bezpłatną naukę pływania dla dzieci z klas II, III i IV szkół podstawowych oraz wypłatę stypendiów dla młodzieży szczególnie uzdolnionej i innych form pomocy dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina 11.887.196 zł

Rozdział 85501 – świadczenie wychowawcze 7.410 zł

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 9.916.590 zł

Wypłata świadczeń to 9.600.000 zł, pozostałe wydatki w kwocie łącznej 316.590 zł związane są z funkcjonowaniem programów pomocowych i zwrotem świadczeń nienależnie pobranych.

Rozdział 85503 – karta dużej rodziny 525 zł

Wydatki związane z zakupem materiałów na realizację programu rządowego.

Rozdział 85504 – wspieranie rodziny 104.330 zł

Wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny.

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze 350.000 zł

Wydatki na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 116.000 zł

Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 1.391.541 zł

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na dotacje z budżetu gminy na prowadzenie niepublicznych żłobków (na podstawie podjętej przez Radę Miejską uchwały) w łącznej wysokości 729.000 zł oraz na bieżące funkcjonowanie gminnego żłobka w łącznej wysokości 662.541 zł.

Rozdział 85595 – pozostała działalność 800 zł

Zabezpieczenie środków na wydrukowanie gminnej karty dużej rodziny.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 20.264.771 zł

Wydatki w tym dziale są przeznaczone na:

- gospodarkę odpadami (w tym odpadami komunalnymi),
- oczyszczanie miasta i wsi,
- utrzymanie zieleni,
- oświetlenie ulic, placów i dróg,
- konserwację oświetlenia ulicznego,
- opiekę nad zwierzętami bezdomnymi,
- wymianę źródeł ogrzewania,
- budowę oświetlenia ulicznego w Cendrowicach, Julianowie, Czachówku, Czaplunku, Katach, Mikówcu, Solcu, Tomicach i Wojciechowicach.

Zadania inwestycyjne zawarte w rozdziale 90015 dotyczą budowy oświetleń ulicznych projektowanych w ulicach i drogach publicznych znajdujących się na terenie gminy. Punkty świetlne po wybudowaniu stanowią majątek gminy. Zadania polegające na budowie

oświetlenia ulicznego wykonywane są przez gminę w oparciu o art 18 ust. 1 pkt. 2 i 3 Prawa energetycznego (Dz. U. z 2022 r., poz. 1385, z późn. zm.).

Dział 921 -Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **4.006.750 zł**

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Ośrodka Kultury w Górze Kalwarii w kwocie 2.662.000 zł,
- 2/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Górze Kalwarii w kwocie 1.125.036 zł,
- 3/ realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 122.000 zł,
- 4/ bieżące funkcjonowanie świetlicy wiejskiej w Brzuminie, Podłęczu, Czersku, Solcu i Czarnym Lesie w kwocie 72.714 zł,
- 5/ ogrodzenie działki pod świetlicę wiejską w Szymanowie w kwocie 25.000 zł.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody **5.000 zł**

Wydatki związane z konserwacją i utrzymaniem pomników przyrody.

Dział 926 – Kultura fizyczna **13.749.694 zł**

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii,
- 2/ realizację zadań z zakresu sportu i masowej kultury fizycznej oraz utrzymanie bazy sportowej,
- 3/ utrzymanie placów zabaw na terenach wiejskich i w mieście,
- 4/ budowę ogrodzenia placu zabaw w Czaplinku,
- 5/ budowę placu zabaw w Czarnym Lesie,
- 6/ rozbudowę zaplecza sportowo – rekreacyjnego w Podłęczu,
- 7/ budowę monitoringu na placu zabaw w Wólce Załęskiej,
- 8/ rozbudowę placu zabaw w Brzuminie, Baniosze przy gliniance Dąbrówka i przy ul. Wilczynek, Obrębie i na osiedlu Linin.
- 9/ doposażenie placu zabaw w Szymanowie,
- 10/ zakup automatycznych drzwi wejściowych do basenu w Górze Kalwarii,
- 11/ zakup windy do niecki basenu sportowego.

Szczegółowy plan wydatków zawiera zestawienie Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2023 rok.

Planowane wydatki na 2023 rok są wyższe o kwotę 3.722.853 zł od planowanych dochodów, co stanowi planowany deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami z Rządowego Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych w kwocie 50.000 zł, przychodami z programu „Rosnąca Odporność” w kwocie 500.000 zł, przychodami z subwencji kanalizacyjnej w kwocie 971.846 zł, przychodami z dotacji na realizację programów współfinansowanych ze środków europejskich, które wpłynęły w roku budżetowym 2022 w łącznej kwocie 86.196 zł, przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.300.000 zł oraz przychodami z wolnych środków, wynikających z bilansu 2021, które nie zostały rozdysponowane w budżecie 2022 roku w kwocie 814.811 zł.

W 2023 roku rozchody ogółem wyniosą 3.900.000 zł i zostaną pokryte przychodami z planowanej

emisji obligacji komunalnych.

Po wykonaniu opisanych operacji finansowych planowane zadłużenie gminy wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych i zaciągniętych na rynku krajowym pożyczek osiągnie w 2023 roku wysokość 35.141.000 zł i kształtować się będzie na poziomie 20,19% planowanych dochodów. Gmina spełnia indywidualne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w ustawie o finansach publicznych.

Burmistrz Miasta i Gminy Góra Kalwaria przedkłada Radzie Miejskiej projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz pozostałymi materiałami określonymi w uchwale proceduralnej, z prośbą o przyjęcie wymienionych dokumentów i uchwalenie budżetu w zaproponowanej wysokości.