

Uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2023

Dochody

010 – Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zaplanowano środki w paragrafie 0970 – „Wpływy z różnych dochodów” w wysokości 600.000,00 zł. (zwrot podatku od towarów i usług VAT dokonanego przez Urząd Skarbowy – dotyczy realizacji inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Zakrzewo i części miejscowości Roszkowo”) oraz zaplanowano środki w kwocie 2.800.000,00 zł. w paragrafie 6370 „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w części miejscowości Zakrzewo i części miejscowości Roszkowo”. W rozdziale 01095 „Pozostała działalność” zaplanowano środki w paragrafie 0770 „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w kwocie 211.600,00 zł. (w roku 2023 Gmina przewiduje dokonanie sprzedaży nieruchomości rolnych – gruntów).

020 – Leśnictwo

W dziale leśnictwo zaplanowano dochody w paragrafie 0750 „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 5.350,00 zł.

700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (dzierżawa gruntów pod kioski, czynsze za lokale użytkowe i mieszkania). Dochody z tego tytułu prognozuje się w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku 2022 oraz wskaźnik wzrostu stawek czynszu i ewentualne zmiany praw własności mając na uwadze sprzedaż lokali mieszkalnych. W paragrafie 0760 „Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” zaplanowano środki w wysokości 7.600,00 zł. W pozycji dotyczącej wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przyjęto wielkość rat z tytułu sprzedaży w latach poprzednich oraz możliwość sprzedaży kolejnych przygotowanych, a nie sprzedanych w roku 2022 i w zależności od zainteresowań kupnem przygotowanie następnych lokali z wykazu przeznaczonych do sprzedaży. Zaplanowano tutaj również dochody z tytułu pozostałych odsetek. W paragrafie 0770 na rok 2023 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 331.700,00 zł. (rozdział 70005 – 321.700,00 zł., rozdział 70007 – 10.000,00 zł.).

750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości wynikającej z informacji Wojewody Wielkopolskiego pismo Nr FB.I-3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 roku w kwocie 183.715,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej – prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 2.004,00 zł. zgodnie z informacją przekazaną przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Lesznie pismo Nr DLS-3112-4.2022.

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

W dziale tym zaplanowano :

a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych :

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej w kwocie 16.110,00 zł.,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 40,00 zł.

b) wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wprowadzono dochody uwzględniając wysokość stawek obowiązujących w 2022 roku,

c) wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano dochody w wysokości stawek podatkowych obowiązujących w 2022 roku,

d) wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

W ramach tego rozdziału 75618 zaplanowano dochody z tytułu :

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
- wpływu z opłaty skarbowej ,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,

e) udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :

- podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości 6.843.250,00 zł. wprowadzono w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022,
- podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 988.169,00 zł. wprowadzono w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022.

758 – Różne rozliczenia

W dziale tym wprowadzono kwotę subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w części :

a) oświatowa w wysokości 15.623.762,00 zł.

b) wyrównawczej w wysokości 3.752.537,00 zł.

wielkości te zostały wprowadzone w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022.

801 – Oświata i wychowanie

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano dochody w wysokości 12.462.954,46 zł.

W rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” zaplanowano dochody z tytułu wpływów z usług w kwocie 30.690,00 zł.

W rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zaplanowano dochody z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w wysokości 16.553,00 zł.

W rozdziale 80104 „Przedszkola” zaplanowano środki w paragrafie 0670 „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 167.948,00 zł.

W rozdziale 80104 „Przedszkola” zaplanowano środki w paragrafie 6370 „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 9.000.000,00 zł. (realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola w Miejskiej Górze”).

W rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zaplanowano środki w paragrafie 0670 „Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 167.957,00 zł. oraz w paragrafie 0830 „Wpływy z usług” w kwocie 39.688,00 zł.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zaplanowano środki w paragrafie 6257 „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 3.040.118,46 zł. (dotyczy realizacji inwestycji pn. „Termomodernizacja dwóch budynków Zespołu Szkół w Miejskiej Górze”).

852 – Pomoc społeczna

W ramach tego działu zaplanowano dochody na podstawie Pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2022.2 określającej poziom dotacji na 2023 rok gdzie :

- w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w paragrafie 2030 zaplanowano dotację w kwocie 11.092,00 zł.,
- w rozdziale 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w paragrafie 2030 zaplanowano kwotę 88.300,00 zł.,
- w rozdziale 85216 – Zasiłki stałe zaplanowano środki w paragrafie 2030 w kwocie 108.200,00 zł.,
- w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej w paragrafie 2030 zaplanowano kwotę 41.368,00 zł.

W rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zaplanowano dochody w paragrafie 0970 „Wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3.000,00 zł.

W rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano dochody w paragrafie 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 4.000,00 zł.

W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” zaplanowano dochody w paragrafie 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 8.000,00 zł.

W rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zaplanowano dochody w paragrafie 0830 „Wpływy z usług” w kwocie 60.000,00 zł.

855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano środki na podstawie informacji przekazanej przez Wojewodę Wielkopolskiego na podstawie Pisma Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 roku. Ogółem zaplanowano tutaj środki w wysokości 3.370.020,00 zł., gdzie :

- w rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano środki w paragrafie 2010 w kwocie 3.285.247,00 zł.,

- w rozdziale 85503 - Karta Dużej Rodziny zaplanowano środki w paragrafie 2010 w kwocie 394,00 zł.

- w rozdziale 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano środki w paragrafie 2010 w kwocie 41.379,00 zł.

Ponadto w dziale „Rodzina” zaplanowano w poszczególnych rozdziałach dochody z wpływów z pozostałych odsetek oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (wprowadzenie tych dochodów wynika ze zmiany rozliczania zwrotów dokonywanych do Wojewody Wielkopolskiego, wpłaty nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe będą ewidencjonowane po stronie dochodów danej jednostki, natomiast przekazanie środków do Wojewody Wielkopolskiego będzie ewidencjonowane po stronie wydatkowej).

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 zaplanowano dochody z tytułu :

a) rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” paragraf 0830 „Wpływy z usług” zaplanowano dochody w kwocie 250.000,00 zł.,

b) rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” paragraf 0690 „Wpływy z różnych opłat” w kwocie 75.000,00 zł.

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 55.738.041,46 złoty, z czego dochody bieżące w kwocie 40.347.023,00 złote, dochody majątkowe w kwocie 15.391.018,46 złotych.

W pozycji dochodów na 2023 rok nie zaplanowano środków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W związku ze zmianą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi odpowiedzialność za gospodarowanie odpadami komunalnymi ponoszą gminy. W celu realizacji tego zadania Gmina Miejska Górka przystąpiła do międzygminnego związku pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Stworzenie nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przy współdziałaniu wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze ich wykorzystanie.

WYDATKI

Wydatki budżetu Miejskiej Górki na rok 2023 zostały zaplanowane zgodnie z przedłożonymi Burmistrzowi Miejskiej Górki materiałami planistycznymi.

Zgodnie z uchwałą w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Miejska Górka wydatki budżetu zostały opracowane ze szczegółowością w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki w rozdziale 01030 „Izby rolnicze” w paragrafie 2850 w wysokości 30.000,00 zł (wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego). W rozdziale 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zaplanowano realizację inwestycji pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w części miejscowości Zakrzewo i części miejscowości Roszkowo” w wysokości 3.000.000,00 zł. zadanie to będzie realizowane z udziałem środków własnych w kwocie 200.000,00 zł. – paragraf 6050 oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.800.000,00 zł. – paragraf 6370. Zadanie inwestycyjne wprowadzono do podziałki klasyfikacyjnej 01044, ponieważ na zadanie o takiej nazwie Gmina Miejska Górka otrzymała środki w kwocie 2.800.000,00 zł. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W rozdziale 01044 w paragrafie 6230 „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” zaplanowano wydatek w wysokości 25.000,00 zł. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. W paragrafie 6300 „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Chojnie”. Realizacją tego zadania będzie zajmowała się Gmina Pakosław, gdzie przy projekcie budżetu Gmina Pakosław po stronie dochodowej w Dziale 010 Rozdział 01044 paragraf 6300 wpisała środki w wysokości 300.000,00 zł. (po podjęciu stosownej uchwały w roku 2023 o pomocy finansowej Gmina Miejska Górka przekaże Gminie Pakosław zaplanowane środki.).

600 – Transport i łączność

Zaplanowane środki w tym dziale przeznaczone zostaną w pozycji dotyczącej drogi publicznej krajowej oraz drogi publicznej powiatowej na dokonanie opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego. W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” zaplanowano środki w łącznej wysokości 219.220,74 zł. z przeznaczeniem na zakup cementu, kostki brukowej, masy asfaltowej, znaków drogowych, piasku, zakup usług remontowych. W ramach pozostałych usług zaplanowane zostały prace związane z transportem materiałów.

630 -Turystyka

W dziale tym w ramach rozdziału 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” zaplanowano zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł. W rozdziale 63095 „Pozostała działalność” paragraf 2360 „Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na

finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” zaplanowano środki w kwocie 27.000,00 zł.

700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano wydatki na remont i bieżące utrzymanie mieszkaniowego zasobu gminy. Przy określeniu wielkości planu brano pod uwagę zgłoszenia dotyczące remontu mieszkań komunalnych, wzrost cen towarów. Ogółem zaplanowano tutaj środki w wysokości 215.000,00 zł.

710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano środki na realizację zadań związanych z planem zagospodarowania przestrzennego oraz zakupem materiałów na cmentarz (wiązanki, znicze na mogiły powstańców) oraz zakupem usług pozostałych (cmentarze).

750 – Administracja publiczna

W ramach tego działu zaplanowano środki na zadania własne i zadania zlecone. W rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie zaplanowano środki zgodne z informacją przesłaną przez dysponenta środków – pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2022 roku w sprawie poziomu dotacji na 2023 rok.

W rozdziale 75022 - zaplanowano środki na wypłatę diet Radnym, zakup materiałów, zakup usług pozostałych.

Rozdział 75023 – zaplanowano tutaj wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz wszystkie pochodne od wynagrodzeń.

Planując pozostałe środki brano pod uwagę średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Zaplanowano środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków dydaktycznych i książek, zakup energii (regulowanie rachunków za zużycie wody, prądu i gazu), zabezpieczono środki na przeprowadzenie remontu na terenie Urzędu. W ramach paragrafu 4280 „Zakup usług zdrowotnych” zaplanowano środki na przeprowadzenie okresowych badań lekarskich pracowników. Zaplanowano środki na dokonanie opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360, podróże służbowe krajowe w paragrafie 4410 oraz podróże służbowe zagraniczne w paragrafie 4420. W paragrafie 4700 zabezpieczono środki na szkolenia pracowników.

W dziale 750 rozdział 75075 zaplanowano również kwotę 50.000,00 zł. z przeznaczeniem na promocję jednostki samorządu terytorialnego.

W rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” zaplanowano środki w wysokości 1.273.051,00 zł. Zaplanowano tutaj środki na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 75095 – zaplanowano środki na wypłatę diet dla sołtysów. Zabezpieczono środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki (składki członkowskie do związków gmin, którego gmina jest członkiem).

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

Zgodnie z przesłaną informacją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie Nr DLS 3112-4.2022 na rok 2023 dla Gminy Miejska Górka przewidziano dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 2.004,00 zł. Środki te zostały zaklasyfikowane zgodnie z informacją dysponenta.

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano środki zgodnie z informacją przekazaną Burmistrzowi Miejskiej Górki przez jednostki OSP. Zabezpieczono środki na zakup materiałów (sprzęt strażacki, paliwo, opał, części do samochodów). W paragrafie 4270 – zakup usług remontowych zabezpieczono środki na naprawę sprzętu pożarniczego (maszyny, sprzęt, środki transportu). W rozdziale 75412 zaplanowano również środki na zakup usług zdrowotnych, opłatę z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. W paragrafie 3030 zaplanowano wydatki na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla członków ochotniczej straży pożarnej uczestniczących w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez PSP.

W rozdziale 75414 „Obrona cywilna” zaplanowano środki w kwocie 14.000,00 zł.

W rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe zaplanowano środki w wysokości 195.000,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano rezerwę celową w wysokości 170.000,00 zł.

757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano wydatki związane ze spłatą odsetek od wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego papierów wartościowych. Planując kwotę odsetek brano pod uwagę harmonogram spłat odsetek. Na spłatę odsetek zaplanowano łącznie kwotę 293.000,00 zł. w paragrafie 8110.

758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano środki w ramach rozdziału 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” w paragrafie 4810 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 70.000,00 zł.

801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane środki w ramach tego działu oszacowane zostały na podstawie informacji sporządzonych przez dyrektorów jednostek. Na podstawie arkuszy kalkulacyjnych określone zostały wydatki związane z wynagrodzeniem, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, pochodnymi od wynagrodzeń oraz wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń. Paragraf 4210 - zakup materiałów i wyposażenia obejmuje środki na zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, prenumeratę czasopism, wyposażenie klas, farby do malowania. Pozostałe środki obejmują wydatki związane z usługami remontowymi, zaplanowano również środki na energię elektryczną, wodę, gaz, opłaty bankowe, przeglądy i konserwacje sprzętu, opłaty telefoniczne, zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników), podróże służbowe oraz opłaty i składki. Wprowadzono również wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń osobowych nauczycieli paragraf 4790 oraz wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli paragraf 4800.

W ramach rozdziału 80113 - zaplanowano środki związane z dowozem dzieci do szkół.

W ramach rozdziału 80146 zaplanowano środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli.

W rozdziale 80195 zaplanowano wydatki w wysokości 4.251.524,46 zł., z czego w paragrafie 2360 „Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 17.000,00 zł. paragraf 2900 „Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących” w kwocie 260.000,00 zł. (Edukacyjny Związek Międzygminny Gostkowo-Niepart), paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 200.000,00 zł., paragraf 4440 „Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 134.406,00 zł.. W rozdziale tym zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja dwóch budynków Zespołu Szkół w Miejskiej Górcie” o łącznej wartości 3.640.118,46 zł (paragraf 6057 – 3.040.118,46 zł., paragraf 6059 – 600.000,00 zł.). W rozdziale 80104 „Przedszkola” zaplanowano w paragrafie 6370 realizację inwestycji pn. „Budowa przedszkola w Miejskiej Górcie” w wysokości 9.000.000,00 zł. Zadanie to będzie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, ponadto po zamknięciu roku 2022 i ustaleniu nadwyżki zostaną wprowadzone na realizację tego zadania środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 4.000.000,00 zł. oraz środków własne.

851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano środki na zwalczanie narkomanii, przeciwdziałanie alkoholizmowi. Środki te planowano zgodnie z harmonogramem działania Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Miejskiej Górcie. Kwota zaplanowanych środków na wydatki w rozdziale 85153 oraz 85154 jest zgodna z kwotą zaplanowaną w załączniku dochodów z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. W ramach tych środków planuje się zakup materiałów biurowych, zaplanowano również zakup nagród (organizacja imprez sportowych). W dziale tym zaplanowano również środki na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 50.000,00 zł. W rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” ponadto zaplanowano środki na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, wynagrodzenia bezosobowe, zakup usług pozostałych, szkolenia..

852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano środki na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych. Wysokość planów wydatków na zadania zlecone zaplanowano w wysokości zgodnej z informacją dysponenta – pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2022 roku w sprawie poziomu dotacji celowych na 2023 rok.

W rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zaplanowano środki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowano środki w kwocie 2.000,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz szkolenia pracowników).

W rozdziale 85213 zaplanowano środki na składki na ubezpieczenia zdrowotne. W rozdziale 85214 oprócz środków na wypłatę zasiłków zaplanowano również środki na zakup usług pozostałych. W rozdziale 85215 zaplanowano wypłatę dodatków mieszkaniowych. W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” zaplanowano wypłatę zasiłków stałych w wysokości 131.200,00 zł. W rozdziale 85219 zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń oraz

pochodnych od wynagrodzeń, zaplanowano również zakup materiałów, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, podróże służbowe, różne opłaty i składki, szkolenia. Poza tym w rozdziale 85228 zaplanowano środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz podróże służbowe krajowe. W rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” zaplanowano środki w wysokości 40.000,00 zł. W ramach rozdziału 85295 zaplanowano środki na dotacje celową oraz prace społecznie użyteczne.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym ogółem zaplanowano środki w kwocie 18.370,00 zł.

855 – Rodzina

Ogółem w dziale tym zaplanowano środki w wysokości 3.482.483,00 zł.

W rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zaplanowano środki w kwocie 3.301.247,00 zł. Zaplanowano tutaj środki na świadczenia społeczne, wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń.

W rozdziale 85503 „Karta Dużej Rodziny” zaplanowano środki w wysokości 394,00 zł.

W rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” zaplanowano środki w wysokości 72.463,00 zł.

Ponadto w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zaplanowano środki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 40.000,00 zł.

W rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zaplanowano środki w wysokości 41.379,00 zł. z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na gospodarkę ściekową i ochronę wód, gospodarkę odpadami komunalnymi, oczyszczanie miast i wsi, utrzymanie zieleni, ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu, schroniska dla zwierząt, oświetlenie ulic, placów i dróg oraz pozostałą działalność.

W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód zaplanowano środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych. Ogółem w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 244.000,00 zł.

W rozdziale 90002 zaplanowano tutaj środki na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5.000,00 zł.

W ramach rozdziału 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” zaplanowano środki na zakup usług pozostałych w kwocie 5.000,00 zł.

W ramach rozdziału „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” zaplanowano środki na zakup drzew, krzewów i kwiatów oraz zakup usług pozostałych.

W rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zaplanowano środki w paragrafie 6230 „Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 75.000,00 zł. z przeznaczeniem na wymianę systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania oraz zaplanowano zakup usług pozostałych w wysokości 6.000,00 zł.

W rozdziale 90013 „Schroniska dla zwierząt” zaplanowano środki w wysokości 56.000,00 zł.

(dotacje celowe przekazanie gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano środki w wysokości 35.000,00 zł. ponadto zaplanowano tutaj środki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych).

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano środki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, wydatki na zakup usług remontowych (naprawa oświetlenia ulicznego), zakup usług pozostałych, wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na łączną kwotę 751.937,75 zł.

W rozdziale 90015 zaplanowano zadania inwestycyjne :

1) Budowa oświetlenia ulicznego w Gostkowie na kwotę 14.500,00 zł.,

2) Budowa oświetlenia ulicznego w Karolinkach na kwotę 10.437,75 zł.

W rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zaplanowano środki w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” w kwocie 200.000,00 zł.

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność zaplanowano środki na działalność Gospodarki Komunalnej. W paragrafie 4210 zaplanowano wydatki na zakupy – narzędzia, węgiel, paliwo do samochodu, części do maszyn, środki czystości, materiały malarskie. W ramach usług remontowych zaplanowano wydatki na naprawę sprzętu, maszyn, urządzeń oraz środków transportu, usługi w zakresie remontów pomieszczeń i budynków.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano dotacje podmiotową dla instytucji kultury.

Pozostałe środki zaplanowane w tym dziale dotyczą wydatków świetlic (świetlice wiejskie).

Wydatki te obejmują zakupy materiałów (materiały do remontów świetlic, wyposażenie, węgiel), opłaty za energię elektryczną, gaz, wodę, usługi remontowe , zakup usług pozostałych. W ramach wydatków inwestycyjnych realizowane będą dwie inwestycje (Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dłoni na kwotę 17.877,51 zł. oraz Modernizacja świetlicy wiejskiej w Piaski-Zalesie na kwotę 10.000,00 zł.) W dziale tym zaplanowano również dotacje celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości 47.000,00 zł.

W rozdziale 92195 – Pozostała działalność zaplanowano środki w łącznej kwocie 300.000,00 zł. na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości 259.000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki na zakupy materiałów, zakup usług remontowych oraz zakup usług pozostałych. Ogółem w dziale 926 „Kultura fizyczna” zaplanowano środki w kwocie 379.000,00 zł.

Wydatki ogółem na rok 2023 zaplanowano w kwocie 55.738.041,46 zł., z czego 39.625.107,74 zł. obejmują wydatki bieżące, a 16.112.933,72 zł. wydatki majątkowe.

Przychody i rozchody budżetu 2023 roku

Opracowując projekt budżetu na rok 2023 zaplanowano dochody w wysokości 55.738.041,46 zł. oraz wydatki w wysokości 55.738.041,46 zł. Projekt budżetu na rok 2023 jest projektem zbilansowanym. W roku 2023 nie planuje się rozchodów natomiast przychody zostaną wprowadzone w momencie zamknięcia roku 2022 i wyliczenia np. nadwyżki z lat ubiegłych, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 293.000,00 złotych.

Sytuacja finansowa Gminy na koniec III kwartału 2022 roku oraz prognozowana kwota zadłużenia na koniec 2023 roku i lata następne

Gmina Miejska Górka do końca III kwartału 2022 roku zrealizowała dochody w kwocie 41.429.813,85 zł. natomiast wydatki w wysokości 46.694.037,92 zł. zamykając trzeci kwartał deficytem w kwocie 5.264.224,07 zł. Kwota zadłużenia na koniec III kwartału 2022 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb – Z (kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji) wyniosła 1.700.000,00 zł.

Na początku 2022 roku zadłużenie Gminy Miejska Górka wynosiło 1.700.000,00 zł. W Uchwale Nr XXXVI/213/22 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 26 stycznia 2022 roku w sprawie budżetu gminy na rok 2022 na wykup innych papierów wartościowych zapisano kwotę 1.700.000,00 zł. Uchwalając budżet roku 2022 zaplanowano przychody z tytułu emisji innych papierów wartościowych w kwocie 6.310.000,00 zł. następnie Uchwałą Nr XLI/238/22 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 18 maja 2022 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2022 zwiększono przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych o kwotę 2.330.000,00 zł., gdzie po zmianie przychody te stanowią kwotę 8.640.000,00 zł. Analizując na bieżąco sytuację finansową Gminy Miejska Górka ostatecznie nie wiadomo jakie zadłużenie osiągnie na koniec roku 2022 jednostka samorządu terytorialnego.

Planowane zadłużenie na koniec roku 2023 prognozuje się w wysokości 8.640.000,00 zł. zgodnie z danymi wykazanymi w Załączniku Nr 1 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata 2023-2033.

Tabela przedstawiająca prognozowaną kwotę długu Gminy Miejska Górka w latach 2023-2033

Rok budżetowy	Przychody budżetu	Rozchody budżetu	Kwota długu
2023	0,00	0,00	8.640.000,00
2024	0,00	0,00	8.640.000,00
2025	0,00	0,00	8.640.000,00
2026	0,00	1.000.000,00	7.640.000,00
2027	0,00	1.000.000,00	6.640.000,00
2028	0,00	1.000.000,00	5.640.000,00
2029	0,00	1.000.000,00	4.640.000,00
2030	0,00	1.000.000,00	3.640.000,00
2031	0,00	1.000.000,00	2.640.000,00
2032	0,00	1.000.000,00	1.640.000,00
2033	0,00	1.640.000,00	0,00