

Miejsce ogłoszenia:

- Nazwa dziennika urzędowego **Dziennik Urzędowy Województwa Wielkopolskiego**
- Rocznik: **2022**
- Pozycja: **9830**
- Data ogłoszenia: **22 grudnia 2022**
- jednolity identyfikator aktu <https://edziennik.poznan.uw.gov.pl/ActDetails.aspx?year=2022&poz=9830>

UCHWAŁA NR XLV/340/2022 RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC

z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.), art. 212, 214, 215, 222, 235 – 237, 239, 258 i art. 264 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – tekst jednolity (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.) Rada Miejska Rakoniewic uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości: **69.679.423,28 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie: 56.606.835,00 zł,
- dochody majątkowe w kwocie: 13.072.588,28 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości: 6.646.257,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3,

3. Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości: **71.779.423,28 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości: 55.838.870,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości: 15.940.553,28 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2,

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości: 6.646.257,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4,

3. Określa się wykaz wydatków majątkowych na 2023 r., zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie: **2.100.000,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

§ 4. 1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów: **3.850.000,00 zł**,

2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów: **1.750.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy w podziale na:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych: **2.248.000,00 zł**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych: **364.600,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały.

§ 6. Określa się dochody z opłat i kar pieniężnych w kwocie: **45.000,00 zł** i przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 7. 1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie: **260.000,00 zł**, które przeznaczają się na realizację zadań określonych:

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
- 2) w programie przeciwdziałania narkomanii.

2. Ustala się dochody z wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie: **95.000,00 zł**, które przeznaczają się na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

3. Dochody i wydatki na realizację wyżej wymienionych programów określa załącznik Nr 10.

§ 8. Określa się środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych oraz finansowane nimi wydatki majątkowe :

- 1) dochody: 12.065.488,28 zł
- 2) wydatki: 12.065.488,28 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11

§ 9. Określa się środki pochodzące z Funduszu Pomocy – Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz wydatki nimi finansowane.

- 1) dochody: 48.960,00 zł
- 2) wydatki: 48.960,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12

§ 10. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości: **200.000,00 zł**;
- 2) celową w wysokości: **160.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu bez wprowadzania nowych zadań.
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 2023 rok.
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.
- 4) W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Rakoniewic do:
 - a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Rakoniewice, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu Gminy Rakoniewice związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu”.

§ 12. Określa się sumę , do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości: **2.000.000,00 zł**.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik Nr 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12 do uchwały Nr
XLV/340/2022
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 15 grudnia 2022 r.
Zalacznik1.2.3.4.5.6.7.8.9.10.11.12. pdf

UZASADNIENIE

Uzasadnienie dochodów (według źródeł)

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

plan ogółem 6.829.656,00 zł

- Dochód w kwocie: **6.802.156,00 zł** z tytułu dofinansowania zadania: „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice” Gmina otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6682/Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego.
- z tytułu dzierżawy gruntów rolniczych: **27.500,00 zł**, do planowanych dochodów przyjęto czynsz w wysokości dotychczasowej, jednak zgodnie z Zarządzeniem Nr 62/2021 Burmistrza Rakoniewic z dnia 12 lipca 2021 r. czynsz za dzierżawę gruntów rolnych podlega waloryzacji w oparciu o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, w przypadku deflacji waloryzacji nie przeprowadza się. Wobec zaistniałej sytuacji dochody z dzierżawy gruntów przeznaczonych na cele rolnicze mogą w ciągu roku wzrosnąć.

Dz. 020 Leśnictwo

plan ogółem 30.000,00 zł

- z tytułu dzierżawy gruntów przez obwody łowieckie, uzyskiwane w wyniku rozliczenia czynszu dzierżawnego między nadleśnictwami i gminami na podstawie art. 31 ustawy z dnia 3 lutego 1995 r. Prawo łowieckie (Dz. U. z 2017 poz. 1161 ze zm.) – **30.000,00 zł**

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

plan ogółem 2.600.000,00 zł

- z tytułu preferencyjnej sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych w celu zaspokojenia potrzeb własnych gospodarstwa domowych znajdujących się na terenie gminy (Ustawa z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych Dz.U z dnia 2 listopada 2022 poz. 2236). Do kalkulacji przyjęto sprzedaż 1.300 ton po cenie 2.000 zł za tonę (w § 0840 - 1.950.000,00 zł, w § 0970 kwotę : 650.000,00 zł).

Dz. 600 Transport i łączność

plan ogółem 5.293.332,28 zł

- Dochód w kwocie : **5.263.332,28 zł** z tytułu dofinansowania poniższych zadań :
 - „Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach wraz z budową kanalizacji deszczowej” kwota 1.402.688,00 zł, Program Inwestycji Strategicznych promesa Nr Edycja 2/2021/8927/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego.
 - „Budowa drogi gminnej Jabłonna – Blinek” kwota 1.999.973,00 zł, Program Inwestycji Strategicznych promesa wstępna Nr Edycja 3 PGR/2021/3145/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego.
 - „Budowa dróg w miejscowościach Wioska i Tarnowa” kwota 1.860.671,28 zł, Program Inwestycji Strategicznych promesa wstępna Nr Edycja 2/2021/6667/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego.
- dochody z tytułu opłat pobieranych za parkowanie w strefie płatnego parkowania na terenie miasta Rakoniewice - **30.000,00 zł**. Pobierane zgodnie z Uchwałą Nr XVII/107/2016 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 31 maja 2016 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr X/49/2015 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 30 września 2015 r. w sprawie ustalenia Strefy Płatnego Parkowania, wprowadzenia opłat za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach publicznych w Strefie Płatnego Parkowania, wysokości stawek za parkowanie, wysokości opłat dodatkowych i sposobu pobierania, ilości miejsc parkingowych.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

plan ogółem 1.537.112,00 zł.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów planowany dochód w roku 2023 to kwota: **143.612,00 zł** - opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów przysługujące zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami, opłaty roczne ze stawką 5 % - 138.818,00 zł, ze stawką 1 % cele na realizację urządzeń infrastruktury technicznej i innych celów publicznych 3 245,00 zł oraz 1 % cele mieszkaniowe 1 549,00 zł.

- dochody z wpływów kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień to kwota: **500,00 zł**
- z dzierżawy i wynajmu ogółem: **132.800,00 zł** wpływy obejmują dochody z tytułu wynajmu i dzierżawy nieruchomości, wynajem lokali niemieszkalnych w budynkach MZG - kwiaciarnia, zegarmistrz, przychodnia – 60.800 zł, niemieszkalne pozostałe – 72.000 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, planowany dochód w roku 2023 to kwota: **7.100,00 zł**. Przewiduje się, że w 2023 roku nie będą dokonywane wpłaty jednorazowe uwzględniono wyłącznie raty roczne. Należności obejmują dochody z tytułu przekształcenia na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 139 z późn. zm.). Jeżeli użytkownicy wieczystości skorzystają z uprawnienia *jednorazowego wniesienia opłaty przekształceniowej* w kwocie pozostającej do spłaty, dochód ulegnie zmianie.
- wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych planowany dochód to kwota: **500.000,00 zł**

Sprzedaże 2023 r. plan	Pow. w m²	Cena za m²	Wartość netto
Kompleks działek budowlanych – Osiedle Wygoda Rakoniewice – pozostałe działki, niesprzedane w 2022 r. - działki budowlane MPZP			86 250,00 zł
Wioska – działki nr 244/5, 244/6 i 244/7 - działki budowlane – decyzja o warunkach zabudowy	825	40,00 zł	33 000,00 zł
Wioska – działki budowlane powstałe z decyzji o warunkach zabudowy i podziału działek nr 155/1 i 160/2 obręb Wioska	800	35,00 zł	28 000,00 zł
Jabłonna – działka wydzielona z działki nr 1192 (droga ul. Ogrodowa) – na poprawienie warunków działek przyległych	300	20,00 zł	6 000,00 zł
Tarnowa – działka wydzielona z działki nr 807	560	10,00 zł	5 600,00 zł
Tarnowa – działka nr 637/1 o pow. 0,0191 ha (dawna sala wiejska)	191	40,00 zł	20 000,00 zł
Blinek - działka nr 89/3 o pow. 0,1200 ha POIS/00053951/3	1200	25,00 zł	30 000,00 zł
Głodno – działka nr 528 o pow. 0,2300 ha – działka budowlana - decyzja o warunkach zabudowy	2300	25,00 zł	57 500,00 zł
Wola Jabłńska – działka nr 281/1 o pow. 0,2026 ha	2026	25,00 zł	50 650,00 zł
Rakoniewice - działka wydzielona z działki nr 412 (droga ul. Ogrodowa) na poprawienie warunków działki przyległej	105	50,00 zł	10 000,00 zł
Rakoniewice Wieś działka nr 319/2 o pow. 0,4700 ha	4700	30,00 zł	141 000,00 zł
Łąkie – działka nr 122/4 o pow. 0,0585 ha obręb Łąkie – działka budowlana - decyzja o warunkach zabudowy	585	55,00 zł	32 000,00 zł
			500 000,00 zł

- odsetki z tytułu wykupu nieruchomości i gruntów na raty oraz odsetki od nieterminowych wpłat czynszów, planowany dochód na rok 2023 to kwota: **1.000,00 zł**

Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

- dochody z wpływów kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień to kwota: **1.000,00 zł**
- z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych ogółem: **240.500,00 zł**. Wpływy obejmują dochody z tytułu wynajmu zasobu mieszkaniowego zarządzanego przez Zakład Usług Komunalnych w Rakoniewicach sp. z o.o.
- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych: **500.000,00 zł**
- Planowane na rok 2023 sprzedaże następujących lokali mieszkalnych:
 - sprzedaże bezprzetargowe na rzecz najemców:
 - lokal mieszkalny Elżbieciny 34, Komorówko 36, Plac Powstańców Wielkopolskich 4, Plac Powstańców Wielkopolskich 13 Rakoniewice,
 - pustostan – planowana sprzedaż w drodze przetargu.
- wpływy z usług ze sprzedaży usług, energii i ogrzewania planowane w kwocie: **1.000,00 zł**. dochody dotyczą zwrotu za energię elektryczną na klatkach schodowych i w piwnicach od właścicieli lokali mieszkalnych.

- odsetki z tytułu nieterminowych wpłat czynszów za lokale mieszkalne, planowany dochód na rok 2022 to kwota: **2.000,00 zł**

- wpływy z różnych dochodów to kwota: **7.600 zł** – dochód z tytułu bezumownego korzystania z lokalu

Dz. 710 Działalność usługowa

plan ogółem 20.000,00 zł.

- dochody usług – cmentarz komunalny, planowany dochód na rok 2023 to kwota: **20.000,00 zł.** dochód ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022 i propozycji zmian stawek.

Dz. 750 Administracja publiczna

plan ogółem 349.400,00 zł w tym:

- dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej – **148.391,00 zł**, w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich – 100.329,00 zł, na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej – 48.062,00 zł.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 5% dochodu z tyt. udostępnienia danych z rejestru mieszkańców i rejestru PESEL - **9 zł**
- wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - planowany dochód - **1.000,00 zł**
- z odsetek od rachunku bieżącego gminy i lokat terminowych – **200.000,00 zł**

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

plan ogółem 2.587,00 zł

- dotacja w wysokości: **2.587,00 zł**, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan ogółem 12.000,00 zł

- dochód z wynajmu powierzchni dachowej OSP Jabłonna w wysokości: **12.000,00 zł**, obliczony na podstawie zawartej umowy.

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

plan ogółem 25.755.320,00 zł

Kalkulację poszczególnych podatków i opłat oparto na następujących wskaźnikach i uwarunkowań miejscowych:

- Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłatach lokalnych w 2023 r. opublikowany w: Monitor Polski z 2022 poz. 731. W obwieszczeniu zrealizowano dyspozycję przewidzianą w art. 20 ust. 2 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170), zgodnie z którą minister właściwy do spraw finansów publicznych ogłasza w drodze obwieszczenia, w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”, górne granice stawek kwotowych podatku od nieruchomości (art.5 ust.1), podatku od środków transportowych (art.10 ust. 1), oraz opłat lokalnych – opłaty targowej, miejscowej, uzdrowskiej (art. 19 pkt 1).
- zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2022 r. opublikowanym w Monitorze Polskim z dnia 18 lipca 2022., poz. 696, wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w I półroczu 2022 r. w stosunku do I półroczu 2021 r. wyniósł 111,80 (wzrost cen o 11,80%),
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 r. opublikowanym w: Monitor Polski z dnia 19 października 2022 r. poz. 995. Na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 333 ze zm.) ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022 wynosi 74,05 zł za 1 dt.
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. opublikowanym w: Monitor Polski z 20 października 2022 r. poz. 996. Na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019, poz. 888 ze zm.) ogłasza się, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r., wyniosła 323,18 zł za 1 m³.

- Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 12 października 2022 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023 r. opublikowanym w Monitor Polski z 21 października 2022 r. poz. 1001.

Planowane dochody z poszczególnych podatków i wpływów z opłat:

- *podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej*; proponowana kwota dochodu: **44.000,00 zł**; dochód oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022 r.
- *wpływy z podatku od nieruchomości*:
od osób prawnych: **5.500.000,00 zł.**, od osób fizycznych: **2.700.000,00 zł**
Podatek od nieruchomości skalkulowano na podstawie określonych stawek zgodnie z Uchwałą Nr XLIII/319/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 9 listopada 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2023 r.:
W kalkulacji uwzględniono naliczenie wymiaru na podstawie informacji i deklaracji złożonych przez osoby fizyczne i prawne, analizę zaległości jakie występują i mogą zostać nie zapłacone, zaległości wpisane na hipotekę oraz skutki Uchwały Rady z dnia 17 grudnia 2020 r. Nr XXII/167/2020 w sprawie: zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie gminy Rakoniewice, jak również obowiązujące na terenie gminy zwolnienia ustawowe.
- *wpływy z podatku rolnego*
od osób prawnych: **92.000,00 zł**, od osób fizycznych **580.000,00 zł.**
do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 r., która wyniosła 74,05 zł za 1 dt. W planowaniu uwzględniono ubytek dochodów z tytułu ulg inwestycyjnych, oraz ulg związanych między innymi z tytułu nabycia gruntów na utworzenie nowego bądź powiększenie istniejącego gospodarstwa rolnego w kwotach wynikających z wystawionych decyzji oraz analizą zaległości.
- *wpływy z podatku leśnego*
od osób prawnych: **350.000,00 zł**, od osób fizycznych: **40.000,00 zł**
do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. w wysokości 323,18 za 1m³ i liczbę hektarów fizycznych lasów podlegających opodatkowaniu.
- *wpływy z podatku od środków transportowych*
od osób prawnych: **280.000,00 zł**, od osób fizycznych: **980.000,00 zł**
dotyczy pojazdów ciężarowych, autobusów i niektórych przyczep, w kalkulacji przyjęto stawki za poszczególne rodzaje pojazdów oraz aktualnie zarejestrowanych pojazdów wg ewidencji Urzędu i złożonych deklaracji, analizy planu wykonanego na dzień 30.09.2022 r., przewidywanego wykonania do końca 2022 r. oraz Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewic nr XLIII/320/2022 z 9 listopada 2022 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.
- *wpływy z podatku od spadków i darowizn*
kwotę: **80.000,00 zł**. dochód planowano na podstawie wykonania z trzech kwartałów roku 2022. Są to wpływy, które trudno oszacować.
- *wpływy z opłaty targowej*
W roku 2023 dochody z tyt. opłaty targowej planowano na podstawie wykonania z trzech kwartałów roku 2022. Planowana kwota dochodu to: **10.000,00 zł.**
- *wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych*
dochód ustalono na podstawie planowanego wykonania roku 2022, po analizie sprawozdań na III kwartały roku bieżącego. Podatek ten płacony jest w Urzędach Skarbowych na terenie kraju i dotyczy czynności dokonywanych przez mieszkańców naszej gminy i to zarówno od osób fizycznych jak i osób prawnych. Do planu 2023 przyjęto dochód od osób prawnych w kwocie: **55.000,00 zł**, natomiast od osób fizycznych ustalono dochód w kwocie: **700.000,00 zł.**
- *wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień* od osób prawnych: **500,00 zł**, od osób fizycznych: **12.000,00 zł**
- *wpływy z odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat*
od osób prawnych: **1.000,00 zł**, od osób fizycznych: **15.000,00 zł**
- *wpływy z opłaty skarbowej*
W roku 2023 planowany dochód to kwota: **65.000,00 zł**, objęto opłatą skarbową wszystkie czynności urzędowe m.in. wydanie wypisu lub wyciągu ze studium lub planu zagospodarowania przestrzennego,

opłata od wszystkich decyzji innych niż wymienione wprost w załączniku do ustawy o opłacie skarbowej, opłaty za wydanie zaświadczeń.

- *wpływy z opłaty eksploatacyjnej*
Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. – Prawo geologiczne i górnicze okresem rozliczeniowym dla opłaty eksploatacyjnej jest półroczne, liczone od dnia 1 stycznia do 30 czerwca i od 1 lipca do 30 grudnia. Wpłaty w roku 2023 stanowią rozliczenie II półrocza 2022 r. i I półrocza 2023 r. Opłatą eksploatacyjną na terenie naszej gminy płać podmioty z miejscowości: Wioska, Jabłonna, Glinno, Kuźnica Zbąska, Warszawa, Zielona Góra, Poznań. W założeniach przyjęto dochód na podstawie wykonania roku 2022. Plan na 2023 to kwota: **2.300.000,00 zł**
- *wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym*
planowany dochód: **95.000,00 zł**. Ustawą z 14.02.2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów zostały wprowadzone zmiany w ustawie z 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 2 – dalej u.w.t.p.a. Od 1.01.2021 r. opłatą zostały objęte napoje alkoholowe w opakowaniach o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. Wpływy z opłaty w 50% zasilają dochody własne gmin (zgodnie z właściwością urzędów skarbowych dla podmiotów zobowiązanych do wniesienia opłaty). Pozostałe 50% stanowi przychód Narodowego Funduszu Zdrowia. Do planu przyjęto udział w szacowanych wpływach za II półrocze 2022. Dochody będą przeznaczone na zadania ujęte w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi.
- *wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych*
dochód ustalono na podstawie art. 11¹ w związku z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2019 poz. 2277 ze zm.). Planowana kwota : **260.000,00 zł**.
- *wpływy z innych opłat lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw z opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego , ustawienia reklam w pasie drogowym oraz wieloletnie opłaty za umieszczenie urzędów w pasie drogowym – planowany dochód: **190.000,00 zł** na podstawie aktualnie zawartych umów, (wpłaty dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewice z dnia 28.01.2020 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg, których zarządcą jest Gmina Rakoniewice Nr XIV/106/2020).*

wpływy z opłaty adiacenckiej - dochody dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej nr XVI/126/2012. Na rok 2023 zaplanowano kwotę: **50.000,00 zł**.

wpływy z opłaty planistycznej - w 2022 r. przewiduje się wszczęcie postępowań w sprawie ustalenia opłaty planistycznej. Opłatę planistyczną w przypadku zbycia nieruchomości objętej miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego Gmina może nałożyć na właściciela zbywanej nieruchomości w ciągu 5 lat od daty wejścia w życie planu miejscowego. Na rok 2023 zaplanowano kwotę: **20.000,00 zł**.

- *wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie: **1.000,00 zł***

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

w podatku dochodowym od osób fizycznych:

- Zgodnie z art. 4 ust. 2. w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2023 r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie - 38,40% , planowana kwota: **10.408.486,00 zł** w wysokości wynikającej z załącznika do pisma Nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r. i jest dla naszej gminy niższa o kwotę: 628.694 zł.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących rok: 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.

- *w podatku od osób prawnych:*

Dochód z udziału w CIT przyjęto w wysokości: **936.334,00 zł** wynikającej z załącznika do pisma Nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r. i jest dla naszej gminy wyższa o kwotę: 220.410,00 zł.

Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmująca lata: 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33, i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 30 czerwca 2020 r.

- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów - nie planowano dochodu za wydaną interpretację indywidualną w sprawie podatkowej o której mowa w ordynacji podatkowej, a wynosi ona 40 zł ponieważ w latach poprzednich nikt nie zwrócił się o taką interpretację. Jeżeli wydamy taką interpretację wówczas wprowadzimy do budżetu uzyskany dochód.
- opłata prolongacyjna - nie planowano dochodu z tytułu opłaty prolongacyjnej, ponieważ zgodnie z art. 57 §7 Ordynacji podatkowej Rada gminy może wprowadzić taką opłatę, jednak na chwilę obecną nie planuje się wprowadzenia niniejszej opłaty.
- opłata za posiadanie psa jest opłatą fakultatywną, zgodnie z art. 18a pkt.1 Rada gminy może wprowadzić tę opłatę. W roku 2023 r. nie planuje się wprowadzać powyższej opłaty.
- opłata miejscowa w związku ze zmianą ustawy która spowodowała fakultatywność opłaty oraz z powodu niskich dochodów w latach poprzednich, w roku 2023 nie planuje się wprowadzaniu powyższej opłaty.

Dz. 758 Różne rozliczenia

plan ogółem 18.326.832,00 zł

Do dochodów budżetu gminy przyjęto kwoty subwencji ogólnej składającej się:

- z części oświatowej w kwocie: **15.606.273,00 zł**. (jest wyższa o kwotę: 984.937 zł w porównaniu do roku 2022),
- z części wyrównawczej w kwocie: **2.582.902,00 zł**, (jest wyższa o kwotę: 5.467 zł w porównaniu do roku 2022),
- z części równoważącej w kwocie: **117.657,00 zł**, (jest niższa o kwotę: 5.283 zł w porównaniu do roku 2022),

Podstawą przyjęcia w/w kwot jest zawiadomienie Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r. Nr ST3.4750.23.2022.

Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych

- Na rok 2023 zaplanowano dochód z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT dokonanego przez Urząd Skarbowy w kwocie **20.000,00 zł**.

Dz. 801 Oświata i wychowanie

plan ogółem 1.751.530,00 zł

- dochody z wynajmu pomieszczeń w szkołach – **8.000,00 zł**; w tym Rakoniewice 1.000 zł, Rostarzewo 2.000 zł, Jabłonna 4.500 zł, Ruchocice 500 zł – planowany dochód wyliczono na podstawie zawartych umów na wynajem pomieszczeń w budynkach szkół, dochody realizowane przez jednostki organizacyjne gminy,
- wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - planowany dochód - **2.950,00 zł**; w tym Rakoniewice 1.000 zł, Rostarzewo 600 zł, Jabłonna 700 zł, Ruchocice 400 zł, Łąkie 250 zł,
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i duplikatów - **100,00 zł** środki zaplanowane na duplikaty świadectw (Rakoniewice)
- wpływy z różnych opłat – **500,00 zł** środki zaplanowane na duplikaty legitymacji (Jabłonna)
- wpływy z usług – **7.000,00 zł** (Jabłonna)
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planowany dochód – **118.280,00 zł** w tym Rakoniewice 70.000 zł, Rostarzewo 27.300 zł, Jabłonna 17.480 zł, Ruchocice 2.000 zł, Łąkie 1.500 zł,
- dochody z tytułu refundacji kosztów uczęszczania dziecka z innej gminy, planowana kwota to: **33.000,00 zł**. z gmin Wielichowo, Wolsztyn, Grodzisk Wlkp. zgodnie z art. 50 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2017 poz. 2203)

- dochody za wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - **300,00 zł**, Przedszkole Rakoniewice.
- w dochodach zaplanowano dotacje celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 r. w kwocie: **698.784,00 zł**. Brak jest potwierdzenia dotacji ze strony Wojewody Wielkopolskiego. Dotacja należy się gminie zgodnie z ustawą o systemie oświaty. Szacowaną kwotę obliczono na podstawie SIO – stan na 30 września 2022 r. tj. 464 dzieci w wieku 2,5 – 5 lat x 1.506 zł = 698.784 zł, rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 14 grudnia 2017 r. w sprawie udzielania jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (Dz.U. z 2017, poz.2425 ze zm.).
- dochody z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – **430.976,00 zł**. w tym : szkoła Rostarzewo – 123.000 zł, Łąkie - 3.500 zł, Ruchocice - 7.000 zł, Jabłonna – 87.476 zł, Przedszkole Rakoniewice – 210.000 zł,
- w stołówkach szkolnych za odpłatności rodziców dzieci korzystających z żywienia opłaty pobierane zgodnie z art. 67a ustawy z dnia 7 września 1991 r. o Systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2015 r. Nr 2156 poz. 2572 ze zmianami) – planowana kwota dochodu: **392.936,00 zł**; w tym: Rakoniewice – 200.000 zł, Rostarzewo – 66.600 zł, Jabłonna – 97.546 zł, Łąkie - 15.000 zł, Ruchocice – 13.790 zł, dochody ustalono na podstawie szacowanej liczby uczniów korzystających ze stołówek obliczone na podstawie porozumień podpisanych między dyrektorem, a Burmistrzem w sprawie ustalenia warunków korzystania z żywienia.
- wpływy z usług – odpłatność za żywienie nauczycieli kwota dochodu: **58.704,00 zł** w tym szkoła Rakoniewice – 15.000 zł, Rostarzewo – 1.656 zł, Jabłonna – 15.048 zł, Przedszkole Rakoniewice – 27.000 zł.
Planowane dochody w oświacie to Uchwała Nr VI/53/2019 z dnia 17.5.2019 w sprawie ustalenia wysokości opłat za świadczenia udzielone przez publiczne przedszkola, których organem prowadzącym jest Gmina Rakoniewice.

Dz. 852 Pomoc społeczna
plan ogółem 518.082,00 zł

Dotacje wprowadzono do budżetu na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24.10.2022 Nr FB-I.3110.7.2022.2

- dochody z tytułu odpłatności za osoby przebywające w Domu Pomocy Społecznej w wysokości: **12.000,00 zł**,
Zgodnie z art. 54 ustawy o pomocy społecznej (t.j. Dz. U z 2019 r. poz. 1507 ze zm.) osobie wymagającej całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogącej samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu przysługuje prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne: **17.270,00 zł**, dotacja do zadań własnych.
- wpływy z różnych dochodów (odpłatność za osoby przebywające w mieszkaniach chronionych treningowych oraz osób przebywających w schronisku dla bezdomnych w Błońsku: **50.000,00 zł**,
Zgodnie z art. 48 a ustawy o pomocy społecznej osobie bezdomnej należy udzielić schronienia. Gmina Rakoniewice Uchwałą Nr V/48/2019 z dnia 27.03.2019 r. Ustaliła zasady ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia oraz mieszkaniach chronionych.
- zasiłki okresowe , dotacja do zadań własnych , kwota dotacji: **77.000,00 zł**.
- Wpływy z różnych dochodów: **1.000,00 zł** wpłaty z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe wynikające z niezgłoszenia zmian w dochodzie.
- zasiłki stałe, dotacja do zadań własnych gminy na wypłatę świadczeń (w związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23 stycznia 2009 r. z dniem 1 sierpnia 2009 r. zasiłki stałe stały się zadaniem własnym gminy i pokrywane są w całości z dotacji celowej), kwota dotacji: **200.000,00 zł**,
- dotacja do zadań własnych gminy z przeznaczeniem na utrzymanie OPS: **81.654,00 zł**.
- dochody za usługi opiekuńcze: **8.000,00 zł**, podopieczni ponoszą częściową odpłatność w oparciu o Uchwałę Nr XXIV/237/2004 Rady Miejskiej z dnia 09.11.2004 r. w sprawie szczegółowych warunków i odpłatności za usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat jak również trybu ich pobierania. Plan obejmuje usługi za 1 osobę.

- dotacja na prowadzenie zadania zleconego na usługi specjalistyczne i opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi, kwota dotacji: **71.000,00 zł**
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **158,00 zł**, (kwota stanowi 5% planu dochodów z tytułu odpłatności za świadczenie specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi)

Dz. 855 Rodzina

plan ogółem 6.585.572,00 zł

Dotacje wprowadzono do budżetu na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego 22.10.2021, FB-I.3110.6.2021.2

- dochody z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe, plan 2022 rok wynosi: **1.000,00 zł**,
- zwrot dotacji do budżetu państwa – **6.000,00 zł** z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe.
- dochody z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe, plan 2023 rok wynosi: **2.000,00 zł**,
- zwrot dotacji do budżetu państwa – **20.000,00 zł** z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe.
- dotacja celowa na zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na zadania z zakresu opieki społecznej; świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego: **6.381.000,00 zł**,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **83.333,00 zł**, (kwota stanowi 40% zaplanowanych wpływów z tytułu funduszu alimentacyjnego od komorników sądowych i dłużników oraz 50% zaplanowanych wpływów z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej)
- dotacja celowa na zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (za opiekunów): **42.644,00 zł**
- dotacja celowa na zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej – Karta Dużej Rodziny **635,00 zł**
- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – **48.960,00 zł**. Zgodnie w art.26.1.1 (Dz.U. z 2022 poz. 583 ze zm.) obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP, których pobyt na terytorium RP jest uznawany za legalny przysługuje prawo do świadczeń rodzinnych przez okres do 18 miesięcy licząc od dnia 24 lutego 2022 (art. 2.1 w.w ustawy). Świadczenia, których termin wypłaty przypada na rok 2023.

Dz. 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

plan ogółem 48.000,00 zł

- wpływy z różnych opłat - opłata za korzystanie ze środowiska podmioty korzystające ze środowiska są obowiązane do ponoszenia opłat za korzystanie ze środowiska, czyli za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza, wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, pobór wód oraz składowanie odpadów, o których mowa w art. 273 ust. 1 ustawy - Prawo ochrony środowiska. Opłaty za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza, wynikające z eksploatacji urządzeń, wnoszone są na rachunek urzędu marszałkowskiego właściwego ze względu na miejsce rejestracji podmiotu korzystającego ze środowiska, a pozostałe opłaty na rachunek urzędu marszałkowskiego właściwego ze względu na miejsce korzystania ze środowiska. Dochód na rok 2023 ustalono na kwotę: **45.000,00 zł**.
- dzierżawa składowiska odpadów komunalnych ZUK Sp. z o.o., (zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Rakoniewicach umowa zawarta została na okres 10 lat, nie przewiduje się zmiany wysokości czynszu). planowany dochód to kwota: **3.000,00 zł**,

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan ogółem 20.000,00 zł

- za wynajem lokali użytkowych sal wiejskich, plan: **20.000,00 zł.**, wynajem sal, zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Nr 2/2017 z 3 stycznia 2017 r. w sprawie określenia opłat i zasad wynajmu świetlic i sal wiejskich wraz z pomieszczeniami do nich przynależnymi stanowiących mienie gminy (wynajem jednorazowy).

Ogółem planowane dochody na rok 2023 to kwota: 69.679.423,28 zł

Uzasadnienie o poszczególnych rodzajach wydatków przyjętych do budżetu 2023 rok.

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

plan ogółem: 9.427.956,00 zł.

Melioracje wodne

- w kwocie: **10.000,00 zł** zabezpieczono środki na prace konserwacyjne urządzeń wodnych na gruntach gminnych,
- opłacenie składek członkowskich za grunty gminne należące do Spółki Wodnej: **800,00 zł.**

Izby Rolnicze

- W wydatkach zaplanowano obowiązkowe wpłaty gminy na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wynikających z Ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o Izbach Rolniczych (Dz.U. Nr 1 poz.3 z 1996 r. ze zmianami) tj. **15.000,00 zł.**

Infrastruktura sanitacyjna wsi

Wydatki majątkowe

- Dotacja celowa w wysokości: 100.000,00 zł na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie wsi gminy Rakoniewice.
Dotacje będą udzielane na zasadach określonych Uchwałą Nr X/67/2011 z 28.09.2011 w sprawie uchwalenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Rakoniewice na realizację przedsięwzięć polegających na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rakoniewice.
- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice” wydatek z WPF
Planowana kwota wydatku to: **9.302.156,00 zł.** w tym: § 6050 - 2.500.000,00 zł, § 6370 -6.802.156,00 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Dz. 020 Leśnictwo

plan ogółem: 500,00 zł

Gospodarka leśna

- planowana kwota: **500,00 zł** na utrzymanie drzewostanu w lasach gminnych.

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

plan ogółem: 2.603.000,00 zł

Pozostała działalność

- wydatki w kwocie: **3.000,00 zł** na aktualizację planu zaopatrzenia gminy w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla gminy
- wydatki w kwocie : **2.600.000,00 zł** w tym § 4210 – 1.950.000,00 zł, § 4300 – 650.000,00 zł na zakup preferencyjnego zakupu węgla i dystrybucję dla gospodarstw domowych w celu zaspokojenia potrzeb własnych gospodarstwa domowych znajdujących się na terenie gminy (Ustawa z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych Dz.U z dnia 2 listopada 2022 poz. 2236). Do kalkulacji przyjęto w roku 2023 1300 ton węgla, z czego zapłata za zakup węgla do PGE po cenie 1.500 zł za tonę i kwota 500 zł jako koszty dystrybucji węgla dla gospodarstw domowych i koszty obsługi.

Dz. 600 Transport i łączność

plan ogółem: 7.104.147,28 zł.

Drogi publiczne krajowe

- remonty i utrzymanie ścieżek pieszo rowerowych, obowiązek wynika z podpisanych porozumień między Gminą, a GDDKiA w Poznaniu w kwocie: **29.000,00 zł.**
- opłata w kwocie: **1.000,00 zł** za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym drogi krajowej nr 32 w m. Rostarzewo – kanalizacji deszczowej o powierzchni 3,15 m² . Decyzja GDDKiA – O/PO-NT-Z-17-430-3/228-Z/2011 z dnia 9.12.2011r. , decyzja GDDKiA – O/PO-NT-Z-17-430-3/272-Z/2014 z dnia 01.12.2014r. oraz decyzja O.PO.Z-17.430-3/204-Z/2015 z dnia 5 listopada 2015 r.

Drogi publiczne wojewódzkie

- remonty i utrzymanie ścieżki pieszo rowerowej w kierunku Wielichowa – obowiązek wynika z podpisanego porozumienia między Gminą, a Województwem, wydatek w kwocie: **6.000,00 zł.**
- opłata w kwocie: **300,00 zł** za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 312.

Drogi publiczne powiatowe

- remonty i utrzymanie ścieżek pieszo rowerowych w pasie dróg powiatowych – obowiązek wynika z podpisanych porozumień między Gminą, a Powiatem w kwocie: **45.000,00 zł.**

Wydatki majątkowe

- Dotacja dla Powiatu Nowotomyskiego: **50.000,00 zł** na „ Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2755P w zakresie budowy ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Boruja Nowa – Jabłonna”. (Uchwała Rady Miejskiej Rakoniewic Nr XLI/309/2022 z dnia 14.09.2022 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Nowotomyskiemu § 1 ust. 2 „pomoc finansowa zostanie udzielona w formie dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Rakoniewice na 2023r.”)
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3566P w miejscowości Błońsko polegającej na budowie chodnika – dokumentacja kwota wydatku: **41.000,00 zł** (Uchwała Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 9.11.2022 Nr XLIII/318/2022 w sprawie: przyjęcia do wykonania przez Gminę Rakoniewice zadania z zakresu właściwości Powiatu Grodziskiego)

Drogi publiczne gminne

W wydatkach zabezpieczono środki na utrzymanie bieżące dróg, wykonanie niezbędnych prac remontowych zarówno dróg polnych jak i o nawierzchni asfaltowej. W budżecie gminy zabezpieczono środki na wydatki inwestycyjne wynikające z WPF, a przypadające do realizacji w roku 2023. W roku 2023 zabezpieczono również środki na budowę nowych dróg.

Planowane wydatki to:

- **Zakup materiałów i usług remontowych:**
w budżecie zaplanowano niezbędne środki na wykonanie następujących prac: remontowych dróg polnych na terenie wsi, remont cząstkowy dróg o nawierzchni asfaltowej, remont dróg tłuczniem (jezioro Kuźnickie, Mościska- Błońsko, Kuźnica Zbąska, Blinek i inne), remonty przepustów drogowych, naprawa mostów, remonty przystanków autobusowych i inne prace drogowe w tym naprawy chodników . Ogółem na powyższe zadania przeznaczona jest kwota: **353.950,00 zł**
- **Zakup pozostałych usług :**
utrzymanie bieżące dróg to kwota: **155.000,00 zł**, w tym: materiały przetargowe do remontu dróg i inne, akcja zima, wymiana znaków drogowych, malowanie pasów na przejściach dla pieszych, utrzymanie przystanków i poboczy dróg, utrzymanie kanalizacji deszczowej .
- **Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych:**
W 2023 r. przewiduje się wypłatę odszkodowań w ramach ZRID, - przebudowa odcinka drogi gminnej w ul. Przemysłowej oraz odszkodowania za działki przejęte na podstawie art. 98 ust 1 ustawy o gospodarce nieruchomościami . Plan: **40.000,00 zł**

Wydatki majątkowe ogółem: 6.311.397,28 zł w tym:

- Zadanie: „ Przebudowa drogi gminnej nr 540532P w miejscowości Błońsko polegającej na budowie chodnika – dokumentacja” kwota wydatku: **21.000,00 zł.**
- Zadanie: „ Budowa chodnika w Nowym Łąkim – dokumentacja” kwota wydatku: **10.000,00 zł.**

Zadania wynikające z WPF

- **„ Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach wraz z budową kanalizacji deszczowej”**,
Planowana kwota wydatku to: **1.700.000,00 zł** w tym: § 6050 – 297.312,00 zł, § 6370 – 1.402.688,00 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
- **„Budowa drogi gminnej Jabłonna – Blinek”**
Planowana kwota wydatku to: **2.600.000,00 zł** w tym: § 6050 – 600.027,00 zł, § 6370 – 1.999.973,00 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
- **„Budowa dróg w miejscowościach Wioska i Tarnowa”**
Planowana kwota wydatku to: **1.980.397,28 zł** w tym: § 6050 – 119.726,00 zł, § 6370 – 1.860.671,28 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Rozdz. 60017 Drogi publiczne wewnętrzne

- Bieżące remonty dróg wewnętrznych – **6.500,00 zł**

Rozdz. 60019 Płatne parkowanie

- Planowana kwota: **65.000,00 zł** przeznaczona będzie na obsługę strefy parkowania, zadanie będzie obsługiwał Zakład Gospodarki Komunalnej w Rakoniewicach sp. z o.o.

Dz. 630 Turystyka

plan ogółem: 16.842,00 zł

- Utrzymanie czystości przy szlakach rowerowych – **15.000,00 zł**, umowa nr G/2020/2 Lasy Państwowe oraz na dzierżawę gruntu na ustawienie wiatkach turystycznych - **1.842,00 zł**.

Dz. 700 Gospodarka Mieszkaniowa

plan ogółem: 487.600,00 zł w tym:

Gospodarka gruntami i nieruchomościami: 222.600,00 zł w tym:

- zakup pozostałych usług – plan **22.000 zł**. Kwota obejmuje wszelkie koszty związane z gospodarką nieruchomościami w szczególności: koszty regulacji stanów prawnych nieruchomości między innymi koszty związane z nabywaniem mienia komunalnego. Wykonanie podziałów geodezyjnych na potrzeby sprzedaży innych podziałów na podstawie ustaw.
- Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii: **15.000 zł** - koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w szczególności koszty koniecznych podziałów, dokumentacji geodezyjnych, operatów szacunkowych.
- różne opłaty i składki zaplanowano kwotę: **140.000 zł** w tym na opłaty za zawarcie aktów notarialnych, opłaty sądowe za złożone wnioski, za odpisy KW, za odpisy postanowień sądu, na ubezpieczenie mienia Gminy Rakoniewice w następującym zakresie: ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku, ubezpieczenia sprzętu elektronicznego od szkód materialnych, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej, ubezpieczenie szyb i innych przedmiotów szklanych od stłuczenia.
- podatek od nieruchomości – plan **36.000 zł**.
- opłata za użytkowanie wieczyste gruntów – w kwocie: **3.600 zł**, opłata z tyt. uw. dz. 391 i 403/1 obr. Wioska dz. 276/3, 276/6, 276/7, 276/8 obr. Rostarzewo - pismo Starosty z 3 lipca 2020 r.
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – **6.000 zł**, dotyczy planowanych kosztów postępowania sądowego w sprawie ściągania należności z tytułu ratalnej sprzedaży mienia i opłat za użytkowanie wieczyste gruntu.

Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy: 260.000,00 zł w tym :

- zakup materiałów – **3.000 zł** związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej
- zakup energii (energia, woda, gaz) – **8.000 zł** związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej, klatki schodowe
- zakup usług remontowych – **73.000 zł** remonty budynków komunalnych,
- zakup pozostałych usług – **31.000 zł**, koszty bieżącego utrzymania mieszkań komunalnych,
- opłaty za administrowanie za budynki komunalne – **125.000 zł** wydatki przeznaczone na zarząd mieszkaniem komunalnymi.
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii: **10.000 zł** – operaty szacunkowe dla lokali przeznaczonych do sprzedaży, świadectwa energetyczne
- różne opłaty i składki zaplanowano kwotę: **5.000 zł** koszty związane z egzekucją należności czynszowych
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – **5.000 zł**, dotyczą postępowań sądowych w sprawach zasiedzenia lokali mieszkalnych.

Pozostała działalność

- Planowana kwota: **5.000,00 zł** na wydatki na pokrycie ewentualnych roszczeń odszkodowawczych właścicieli z tytułu niedostarczenia lokali (lokal Rataje) .

Dz. 710 Działalność usługowa

plan ogółem : 141.560,00 zł.

Plany zagospodarowania przestrzennego

- Kwotę: **94.060,00 zł** na wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Jabłonna, przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji celu publicznego (art.60 ust2), opłaty za opinie planów zagospodarowania przestrzennego, publikacje w gazetach, wydatki za posiedzenia Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej.

Cmentarze

- Utrzymanie cmentarza komunalnego w Wiosce, koszty ogółem – **47.500,00 zł** w tym: 45.000 zł koszty obsługi, koszty energii – 2.500 zł.

Dz. 750 Administracja Publiczna

plan ogółem : 6.267.694,00 zł.

Urzędy wojewódzkie - zadanie zlecone gminie

- Utrzymanie administracji rządowej (4,03 etatu), w tym wynagrodzenia - w założeniach do budżetu 2023 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 7,8% z pochodnymi, fundusz nagród według regulaminu wynagradzania do 8% planowanego wynagrodzenia, środki na Pracownicze Plany Kapitałowe odpis na zfsś , wydatki wynikające z przepisów bhp, zakup druków, tonera do drukarek, szkolenia, opłaty pocztowe, obsługa autorska programów komputerowych, za doręczanie przesyłek pocztowych, konserwacja sprzętu zakup sprzętu drukarskiego.

Ogółem planowany koszt utrzymania wynosi: **430.811,00 zł** w tym z dotacji – 148.391 zł, w ze środków własnych - 282.420 zł.

Rada gminy

- Diety - ryczałt: dla Przewodniczącego Rady, Wiceprzewodniczącego Rady, Przewodniczącego Komisji, pozostałych radnych, wyliczono na podstawie kwoty bazowej, która wynosi 1.789,42 zł, podstawa to Uchwała Nr XXXI/235/2021 z dnia 29.11.2021 w sprawie zmiany zasad przyznawania diet oraz zwrotu kosztów podróży służbowych dla radnych, szkolenia dla radnych planowane, delegacje, zakup artykułów biurowych, zakup prasy dla rady, usług telefonicznych, podróże krajowe na szkolenia, opłaty za licencję programów eSesja i Legislator Premium, opłata za tworzenie napisów do nagrań z sesji, planowana kwota.

Ogółem na utrzymanie Rady to: **215.500,00 zł.**

Urzędy gmin

Ogółem wydatki bieżące na utrzymanie administracji to kwota : 4.448.294,57 zł

- Wydatki związane z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy w urzędzie. W wydatkach administracji samorządowej uwzględniono koszty zakupu artykułów biurowych, prenumeraty prasy, wyposażenia biur i apteczki, zakupu środków czystości, uwzględniono podwyżkę cen zakupu energii, gazu, wody, konserwacji sprzętu komputerowego, kserokopiarek w tym dzierżawy drukarek aparatów telefonicznych, koszty opłat pocztowych, usług telekomunikacyjnych, internet, opieki autorskiej programów komputerowych, szkoleń, prace konserwacyjne sprzętu komputerowego, ksero, podróży służbowych krajowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup programów komputerowych. Płace, (w założeniach do budżetu 2023 przyjęto wzrost o jeden etat wzrost wynagrodzeń, odprawa emerytalna i ekwiwalent za urlop, dodatkowy etat (128.500,00 zł), nagrody jubileuszowe (45.027,55 zł), pochodne od wynagrodzeń i fundusz pracy od nagród jubileuszowych, zwyczajki wysługi lat, wydatki na fundusz nagród według regulaminu wynagradzania do 8% planowanego wynagrodzenia, środki na Pracownicze Plany Kapitałowe – 1,5% od planowanego wynagrodzenia, wydatki wynikające z przepisów bhp, uwzględniono również koszty badań okresowych pracowników, odpis na zfsś. Wydatki na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych mocy art. 21 ust. 1,2 i 2a , UM i G – 8.000 zł.

Promocja gminy:

- Wydatki w kwocie: **47.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydanie „Gazety RMP”, wydruk strony o Rakoniewicach w „Powiatach, przygotowanie materiałów promocyjnych, zakup materiałów promocyjnych z logiem, broszury promocyjne, książka o Rakoniewicach i inne.

Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

- Wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy pracowników obsługujących placówki oświatowe tj. wynagrodzenia z pochodnymi pracowników obsługujących placówki oświatowe (Kierownik, Główny Księgowy i trzy etaty księgowych) . Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe koszty zaplanowano na zasadach jak w kosztach urzędu.

Ogółem wydatki bieżące na utrzymanie stanowisk pracy biura obsługi jednostek oświatowych to kwota:

741.128,43 zł

Pozostała działalność – 384.960,00 zł w tym:

- Współpraca z zagranicą: **15.200,00 zł**

Wydatki na obsługę gości w ramach podpisanych umów, w tym na zakupy upominków, koszty przejazdów i noclegów, przewidywane koszty wyjazdów za granicę tj. §417 – 500 zł, §4210 – 200 zł, §4220 – 3.000 zł, §4300- 10.000 zł, §4410 – 500 zł, §4420 -1.000 zł.

▪ Sołtysi: 175.500,00 zł

Koszty wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach, wydatki ustalono na podstawie Uchwały Nr XXXII/244/2021 z dnia 16.2.2021 r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla sołtysów i przewodniczącego zarządu osiedla, organizacja spotkań z sołtysami dotyczące samorządu gminnego w tym §3030- 173.000 zł, §4300 - 2.500 zł,

▪ Koszty UM niezwiązane z utrzymaniem stanowisk pracy: 98.500,00 zł

USC - wydatki na zakup artykułów spożywczych, jubileusze urodzinowe i małżeńskie, uroczystości 50-lecia zawarcia małżeństwa itp. §4210 – 3.000 zł, §4220 – 500 zł, §4300- 15.000 zł.

UMG – obsługa sekretariatu, obsługa bankowa, składki na WOKIS, Stowarzyszenie Gmin, Wielkopolska, Organizacja Turystyczna, Stowarzyszenie Ziemi Grodziskiej Leader §4210 – 3.000 zł, §4220 – 8.000 zł, §4300 - 42.000 zł, §4430 – 27.000 zł.

▪ Pobór podatków: 95.760 zł

Koszty związane z wypłatą wynagrodzeń prowizyjnych dla inkasentów za zebrane podatki i opłaty lokalne na podstawie zmienionej Uchwały Nr II/ 24/2018 z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie poboru w drodze inkasa podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego i opłat lokalnych oraz określenia inkasentów, terminu płatności dla inkasentów i wynagrodzenia za inkaso tj. 5% od zainkasowanych kwot podatku i 10% od zainkasowanej kwoty opłat lokalnych (targowa) ostatnia zmiana Nr VIII/77/2019 z dnia 10.09.2019 r., wydatki - zakupu druków w zakresie spraw podatkowych oraz koszty doręczenia nakazów płatniczych, upomnień przez pocztę, wysyłką tytułów egzekucyjnych, kosztów sądowych wpisu na hipotekę, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych i licencji. Ogółem planowana na ten cel kwota to: 95.760 zł. §4100 - 30.000 zł, §4170 – 14.000 zł, §4110 – 800 zł, §4120 – 80 zł, §4210- 5.000 zł, §4300- 41.880 zł, §4430- 2.000 zł, §4610 - 2.000 zł).

Dz. 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej Kontroli i Ochrony Państwa oraz Sądownictwa

- Do zadań zleconych gminie należy prowadzenie stałego rejestru wyborców na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem tego zadania otrzymaliśmy z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Poznaniu o przyznaniu na rok 2023 kwoty: 2.587,00 zł, środki rozdysponowano na koszty wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan ogółem: 443.500 zł w tym:

Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki bieżące, planowana kwota to: 398.000,00 zł.

W wydatkach ochrony przeciwpożarowej uwzględniono środki na zakup paliwa, sprzętu p.poż., części zamiennych do samochodów i materiałów budowlanych, farb zarówno do bieżących konserwacji sprzętu i budynków jak również do remontów, utrzymanie bieżące i remonty samochodów pożarniczych i budynków OSP.

- wypłaty ekwiwalentów pieniężnych dla członków OSP uczestniczących w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez PSP – 57.000 zł. Podstawą do zaplanowania wydatków była Uchwała Nr XXXIV/255/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 7.2.2022 r. w sprawie: ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego za udział członków ochotniczych straży pożarnych w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez Państwową Straż Pożarną lub gminę, ekwiwalent pieniężny za każdą godzinę udziału w działaniu ratowniczym 17 zł, a za każdą godzinę udziału w szkoleniu pożarniczym 9 zł.
- wydatki w kwocie: 33.650 zł na wypłaty umów zlecenia za konserwację sprzętu i samochodów pożarniczych i składkami ZUS, FP.
- koszty energii uwzględniono podwyżkę cen zakupu energii, wody i gazu, naprawy sprzętu, samochodów i naprawy budynków strażnic, zakupy sprzętu, paliwa, materiałów budowlanych do remontu strażnic, wyposażenie apteczek, zakup środków żywności uczestników w pożarach i inne, 212.550 zł
- kwotę: 7.000 zł na badania lekarskie strażaków około 75 osób – okresowe psychologiczne i ogólne uprawniające kierowców OSP do prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych,
- kwotę: 34.800 zł opłaty rejestracyjne pojazdów, przeglądy techniczne samochodów, przygotowanie zawodów i turniejów wiedzy pożarniczej, opłaty za dostęp do Internetu, usług telefonii stacjonarnej podróże służbowe.

- różne opłaty i składki zaplanowano kwotę: 53.000 zł w tym: ubezpieczenie komunikacyjne (OC, NNW, AC) samochodów strażackich oraz ubezpieczenie NNW członków OSP.

Zarządzanie kryzysowe

- W wydatkach zaplanowano kwotę: 7.500,00 zł z przeznaczeniem na koszty utrzymania radiostacji koszty wyjazdów służbowych związanych z zarządzaniem kryzysowym, wydatki związane z zagrożeniem wirusem SARS – CoV – 2 w celu zapobiegania, przeciwdziałania COVID – 19 na niezbędne środki związane z zagrożeniem epidemicznym.

Pozostała działalność

- Monitoring miasta: 38.000,00 zł, utrzymanie, transmisje danych z kamery na ulicach miasta Rakoniewic (ryнку) oraz tras wylotowych z miasta łącznie z opłatami za energię.

Dz. 757 Obsługa długu

plan ogółem: 130.000,00 zł

Obsługa kredytów i pożyczek

- Zaplanowano środki na spłatę odsetek od wyemitowanych emisji obligacji komunalnych w łącznej kwocie: 130.000,00 zł.

Dz. 758 Różne Rozliczenia

plan ogółem: 362.000,00 zł

W tym dziale zabezpieczono następujące środki :

- **podatek od towarów i usług (VAT): 2.000,00 zł**. W związku z centralizacją podatku VAT gmina wspólnie z jednostkami budżetowymi dokonuje rozliczeń, Ze względu na powyższe zabezpiecza się kwotę 2.000 zł na ewentualną dopłatę różnicy między podatkiem należnym, a naliczonym uwzględniając zaległości w zapłacie należności przez kontrahentów.
- **rezerwę ogólną w wysokości: 200.000,00 zł**, która w myśl art. 222 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) brzmi „tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyżej niż 1 % wydatków budżetu.
- **rezerwę celową w wysokości: 160.000,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jst, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Podstawą wyliczenia kwoty rezerwy celowej był art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 o zarządzaniu kryzysowym Dz. U. Nr 89, poz. 590 z dnia 21.05.2007 r., art. 26 ust.4.

Burmistrz wykonując zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego; pełnienie stałego dyżuru, nadzór nad funkcjonowaniem systemu wykrywania i alarmowania oraz wczesnego ostrzegania, współdziałania z podmiotami prowadzącymi akcje ratownicze i poszukiwawcze powinien mieć zapewnione środki do ich realizacji.

Dz. 801 Oświata i Wychowanie

plan ogółem: 29.648.121,00 zł

Szkoły podstawowe – 17.631.877,00 zł

- W wydatkach bieżących zabezpieczono niezbędne środki potrzebne do funkcjonowania placówek w roku 2023 w tym: na wyposażenie pomieszczeń dydaktycznych, zakup pomocy dydaktycznych, programów i licencji, na bieżące remonty (wszystkie szkoły) zaplanowano podwyżkę zakupu cen energii zakup energii, gazu, wody, wywóz nieczystości, bieżące utrzymanie placówek w tym usługi telefoniczne i internetowe, telefonia komórkowa, konserwacje sprzętu, organizację imprez szkolnych, w tym zakup nagród dla prymusów, stypendia dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce i sporcie, czynsz za mieszkanie dla emerytowanych nauczycieli. Zabezpieczono wszystkie niezbędne środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników szkół w tym wynikające z karty nauczyciela, środki na Pracownicze Plany Kapitałowe jak również wynikające z przepisów bhp, okresowe badania lekarskie, koszty podróży służbowych związane z wyjazdem na szkolenia oraz środki jako odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów. Odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników. W wyliczeniach wynagrodzeń nie brano pod uwagę wzrost wynagrodzeń nauczycieli, liczono skutki awansu zawodowego dla pracowników nie będących nauczycielami wzrost płac liczono tak jak w innych działach. W szkole Rakoniewice zabezpieczono środki z tytułu czynszu za wynajem sali sportowej na potrzeby szkoły w kwocie – 1.233.360 zł, które w

roku 2023 będą jednorazowo wyższe o kwotę 165.000 zł ze względu na planowany remont. W planie na rok 2023 uwzględniono w wydatkach bieżących tylko niezbędne środki na utrzymanie placówek.

- Zaplanowano wydatki na remont w szkole Rakoniewice malowanie pomieszczeń, siatka wentylacyjna na budynku szkoły i inne – 90.000 zł, Jabłonna remont instalacji elektrycznej – 40.000 zł, Ruchocice – remont sali gimnastycznej – 65.000 zł, dodatkowe wyposażenie sal w przedszkolu w Rakoniewicach – 40.000 zł. Nie planowano wydatków na większe remonty ponieważ koszty wynagrodzeń z pochodnymi na rok 2023 są bardzo wysokie, a dochody z tytułu subwencji nie zabezpieczają wszystkich potrzeb.
- Zestawienie wydatków na poszczególne jednostkach:
Rakoniewice – 7.889.400 zł, Rostarzewo – 2.856.596 zł, Jabłonna – 3.577.321 zł, Łąkie – 1.258.178 zł, Ruchocice – 1.981.686 zł, UMG: - fundusz nagród, dodatki motywacyjne, fundusz zdrowotny – 68.696 zł

Przedszkola

- Planowane wydatki utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkola w Rakoniewicach to kwota: **6.442.040,00 zł** zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie placówek, zakup pomocy dydaktycznych i programów komputerowych, wydatki na drobne zakupy wyposażenia oddziałów, drobne prace remontowe, usługi telekomunikacyjne i inne media, badania lekarskie pracowników, koszty podróży służbowych związane z wyjazdami na szkolenia, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki wynikające z przepisów bhp wyliczenia dokonano na tych samych zasadach jak w szkołach podstawowych.
- Zestawienie wydatków bieżących na poszczególne jednostki:
Rostarzewo – 1.045.583 zł, Jabłonna – 823.000 zł, Łąkie – 331.171 zł, Ruchocice – 559.574 zł, Przedszkole Rakoniewice – 3.449.335 zł, w UMG: fundusz nagród, dodatki motywacyjne dla dyrektorów, fundusz zdrowotny – 23.377 zł, zakup usług od innych jst tj. koszty uczęszczania dzieci z Gminy Rakoniewice do innych gmin - 210.000 zł.

Prowadzenie świetlic szkolnych

- Planowane wydatki utrzymania świetlic szkolnych to kwota: **981.433,00 zł.** zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie świetlic szkolnych, wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz innych świadczeń, zasady wyliczeń wydatków takie jak w dziale oświata.

Zestawienie wydatków na poszczególne świetlice:

- Rakoniewice – 371.210 zł , Rostarzewo – 217.182 zł, Jabłonna – 222.138 zł, Łąkie – 69.627 zł, Ruchocice – 96.001 zł, UG: fundusz nagród, dodatki motywacyjne, fundusz zdrowotny – 5.275 zł

Dowozy dzieci do szkół

- Zaplanowano kwotę: **800.000,00 zł.** na dowozy dzieci do szkół na terenie gminy oraz do szkół specjalnych w Wolsztynie i Grodzisku Wlkp, przedszkoli w Grodzisku Wlkp, Wolsztynie, Siedlcu, Borui Kościelnej, Nowym Tomyślu, Kamieńcu , Gradowicach, koszty dowozów zawierają również koszt opiekunów dowozów. W chwili obecnej obsługę dowozów wykonuje dwóch przewoźników.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

- Kwota: **109.177,00 zł** - wydatki wyliczono na podstawie Uchwały Nr XII/99/2019 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie podziału środków wyodrębnionych w budżecie organu prowadzącego szkoły na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli oraz zatwierdzenia Regulaminu dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach podstawowych, gimnazjach i przedszkolach na terenie gminy Rakoniewice. Środki wyodrębnione w projekcie budżetu na 2022 r. w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia nauczycieli.
- Zestawienie wydatków na poszczególne jednostki:
Rakoniewice – 17.022 zł, Rostarzewo – 9.581 zł, Jabłonna – 10.702 zł, Ruchocice – 6.421 zł, Łąkie – 4.006 zł, Przedszkole Rakoniewice – 6.846 zł, UMG - 54.589 zł.

Stołówki szkolne i przedszkolne

- W wydatkach na prowadzenie stołówek szkolnych i przedszkolnych ujęto koszty utrzymania pracowników, bieżące utrzymanie stołówek szkolnych, koszty zakupu żywności dla uczniów korzystających z posiłków w szkole i dzieci ze stołówki w przedszkolu – zasady korzystania ze stołówek przedstawiono przy omawianiu dochodów z tego źródła.
Ogółem wydatki bieżące na utrzymanie stołówek szkolnych i przedszkolnych: **1.982.839,00 zł**
- Zestawienie wydatków na poszczególne jednostki:

Rakoniewice – 525.806 zł, Rostarzewo – 405.700 zł, Jabłonna – 480.037 zł, Przedszkole Rakoniewice – 491.646 zł, Łąkie – 45.000 zł, Ruhocice – 34.650 zł.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki (...) w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych

- Zestawienie wydatków na poszczególne jednostkach: **477.063,00 zł** w tym:
Rakoniewice – 297.529 zł, Jabłonna – 20.400 zł, Łąkie – 40.850 zł, Ruhocice – 107.462 zł,
Rostarzewo – 8.987 zł, w UMG: fundusz nagród – 1.835 zł

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki (...) w szkołach podstawowych

- Zestawienie wydatków na poszczególne jednostkach: **1.221.792,00 zł** w tym:
Rakoniewice – 669.032 zł, Rostarzewo – 79.610 zł, Jabłonna – 230.394 zł, Ruhocice – 120.144 zł,
Łąkie – 115.240 zł w UMG: fundusz nagród, fundusz zdrowotny, dodatek motywacyjny – 7.372 zł.

Pozostała działalność : 1.900,00 zł

- Kwotę: 1.900 zł zaplanowano dla organu prowadzącego szkoły na drobne zakupy, w tym kwiaty, art. żywnościowe i na zakup usług pozostałych np. ogłoszenia w prasie.

Dz. 851 Ochrona Zdrowia

plan ogółem: 355.000,00 zł.

Zwalczanie narkomanii – 3.000,00 zł

- Wydatki opracowano na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2277 z późn. zm.), art. 10 ust 2 ustawy dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 852 z późn. zm.) oraz projektu Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2023 r., Propozycja planu finansowo-rzeczowego to: zakup czasopism, literatury fachowej, nagród na organizację konkursów z tej tematyki: 2.000 zł, realizowanie programów profilaktyczno wychowawczych, szkolenia planowana kwota na ten cel to: 1.000 zł,

Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 352.000,00 zł

Wydatki opracowano na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2277 z późn. zm.), art. 4 ustawy dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1057) w kwocie : 237.000 zł oraz z wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, (Ustawą z 14.02.2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów zostały wprowadzone zmiany w ustawie z 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi) w kwocie: 30.000 zł.

Zaplanowano wydatki w kwocie: **352.000,00 zł** w projekcie „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2023 r.”

Wydatki przeznacza się zgodnie z propozycją planu rzeczowo – finansowego przedstawionego przez gminną komisję do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych na następujące zadania:

- Dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań: prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo - wychowawczych i socjoterapeutycznych prowadzonych w formie ogniska na terenie Rakoniewic: 25.000 zł.

Pozostałe wydatki:

- wynagrodzenia: członków komisji, koordynatora, terapeutę prowadzącego grupę terapeutyczną, prowadzących świetlice integracyjne – 60.000 zł,
- zakupy: nagród w konkursach w tym art. spożywczych, czasopism, literatury fachowej, wyposażenie świetlic, materiałów papierniczych do drukarek, akcesoriów komputerowych, tusze do drukarek, – 73.000 zł, zakup energii, gazu - 20.000 zł, pozostałe usługi: wynagrodzenia psychologa (prowadzący działalność), psychiatry, monitoringu problemów alkoholowych, realizowanie programów profilaktyczno-wychowawczych, wypoczynek letni dzieci, szkolenia członków komisji, nauczycieli, sprzedawców, opiekunów świetlic, przesyłki pocztowe i inne ogółem kwota wydatku: 105.000 zł, remonty sprzętu, malowanie pomieszczeń świetlic – 5.000 zł, wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 10.000 zł, pozostałe wydatki: 4.000 zł.

Wydatki majątkowe

- Pracownie komputerowe do świetlic środowiskowych - **50.000,00 zł**

Dz. 852 Pomoc społeczna

plan ogółem: 2.568.417,00 zł.

Do zadań z zakresu opieki społecznej należy wykonanie zadań zleconych i zadań własnych nałożonych ustawą o samorządzie gminnym:

W ramach tego działu prowadzone są następujące zadania:

Domy Pomocy Społecznej

- Zabezpieczono kwotę: **400.000,00 zł** na opłatę pobytu w Domu Pomocy Społecznej. Zgodnie z art. 54 ustawy o pomocy społecznej (t.j. Dz. U z 2021 r. poz. 2268 ze zm.) osobie wymagającej całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, niemogącej samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu przysługuje prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej. Zaplanowana kwota uwzględnia wzrost średniego kosztu pobytu mieszkańca.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

- Na powyższe zadanie w budżecie na rok 2023 zabezpieczono kwotę: **1.500,00 zł** z przeznaczeniem na materiały biurowe i koszty szkoleń związanych z realizacją „Gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie”. Kwestie przeciwdziałania przemocy w rodzinie regulują przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1249 ze zm.) o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Ośrodek Pomocy Społecznej uczestniczy w organizowaniu konkursów ogłaszanych przez Zespół Interdyscyplinarny.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne

- Na podstawie art. 66 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1398 ze zm.) Ośrodek Pomocy Społecznej opłaca składkę na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. Planowana kwota na 2023 to: **18.270,00 zł** w tym z dotacji do zadań własnych – 17.270 zł, ze środków własnych – 1.000 zł.

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Zasiłki i pomoc w naturze (ze środków własnych gminy) – **308.000,00 zł**

- Art.38-41 Ustawy o pomocy społecznej (t.j. Dz. U z 2021 r. poz. 2268 ze zm.) określają sposób przyznania świadczeń (zasiłek okresowy, celowy, specjalny zasiłek celowy). Art. 48 a ustawy o pomocy społecznej (t.j. Dz. U z 2021 r. poz. 2268 ze zm.) osobie bezdomnej należy udzielić schronienia. W planie na 2023 rok ujęto zasiłki celowe - **260 000 zł** w tym opłata za pobyt 12 osób w schronisku 220 000 zł, kwotę 20 000 zł zabezpieczoną na zdarzenia losowe np. pożar zgodnie z art. 40 ustawy o pomocy społecznej, zasiłki okresowe – zadanie własne – **40.000 zł**, sprawowanie pogrzebu osób samotnych i bezdomnych **8.000 zł**. Planowane są wydatki na zasiłki celowe na żywność odzież, obuwie, bieliznę, opał, cele bytowe, zakup przyborów szkolnych, od pochówku osób samotnych, bezdomnych.

Zasiłki i pomoc w naturze, (finansowane z dotacji celowej do zadań własnych) razem: **77.000,00 zł**

- Zadania własne z udziałem dotacji celowej do zadań własnych, zgodnie z art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o pomocy społecznej, są to środki na zasiłki z tytułu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, oczekiwania na rentę. Są to zasiłki mające charakter świadczeń wyrównawczych.

Dodatki mieszkaniowe

- Planowana na ten cel kwota to: **220.000,00 zł**. W projekcie na rok 2023 ujęto zwiększającą się liczbę wpływających wniosków, dotyczących osób spełniających kryteria do przyznania dodatku mieszkaniowego oraz zmiany kryterium przyznania świadczenia.
- Wydatki związane z wypłatą dodatku energetycznego
- Zgodnie z art.15 ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (DZ.U. 2022 poz.1 ze zm.) wnioski o wypłatę dodatku energetycznego złożone w okresie od 04.01.2022 r. do 31.12.2022 r. pozostawia się bez rozpatrzenia. W związku z powyższym nie ujmuje się ww. świadczenia w planach wydatków na rok 2023 r. Środki te zostaną ujęte w trakcie realizacji budżetu.

Zasiłki stałe (finansowane z dotacji celowej do zadań własnych)

- Ośrodek Pomocy Społecznej przyznaje zasiłek stały po spełnieniu ustawowych warunków określonych przepisami ustawy o pomocy społecznej. W projekcie na 2023 r. ujęto zwiększającą się liczbę osób spełniających kryteria do przyznawania zasiłku stałego. W związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23 stycznia 2009 r. Z dniem 1 sierpnia 2009 r. zasiłki stałe stały się zadaniem własnym

gminy i pokrywane są w całości z dotacji celowej. Planowana kwota wydatków to: **206.000,00 zł** w tym ze środków własnych 6.000 zł.

Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej

- Planowana kwota na wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy OPS to kwota: **1.164.523,00 zł** w tym dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy wynosi: **81.654,00 zł**. W wydatkach ujęto wynagrodzenia dla pracowników uwzględniając łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, środki na Pracownicze Plany Kapitałowe – 1,5% od planowanego wynagrodzenia, opłaty pocztowe i telefoniczne, opłata czynszu, który obejmuje koszty energii, ogrzewania, sprzątanía pomieszczeń, zakup druków i artykułów biurowych, koszty opieki autorskiej programów komputerowych, kosztu przejazdu na wywiady środowiskowe, koszty wynikające z przepisów bhp i zakup usług zdrowotnych, usług do sieci Internet i sieci komórkowej. Uwzględniono wzrost płac jak również fundusz nagród wyliczony na zasadach opisanych w UMG.
- Nie planowano środków na wpłaty Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ponieważ zgodnie z art. 21 ust. 1 jednostka nie zatrudnia więcej niż 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy.

Usługi opiekuńcze

- Wydatki usług opiekuńczych to wynagrodzenia bezosobowe łącznie z naliczeniem składek ZUS. Ogółem koszt pomocy sąsiedzkich to kwota: **39.624,00 zł**. Zaplanowano wynagrodzenie miesięczne dla dwóch opiekunów na podstawie propozycji minimalnej stawki godzinowej w 2023 r, od 1.1-30.6 – 22,80 zł , od 1.7-31.12 – 23,50 zł – 19,70 zł
- Zadanie zlecone gminie to usługi specjalistyczne i opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi , kwota wydatku to: **71.000,00 zł**. Zgodnie z art. 50 ust. 4 ustawy o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 2268 ze zm.) Ośrodek Pomocy Społecznej może przyznać specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym.

Pomoc w zakresie dożywiania w tym:

- Dożywianie dzieci w szkołach, na ten cel ze środków własnych gminy zabezpieczono kwotę: **60.000 zł**, do projektu budżetu na rok 2023 gmina nie otrzymała zawiadomienia o planowanej kwocie dotacji do zadań własnych. Z informacji otrzymanej z Urzędu Wojewódzkiego wynika, iż podział środków nastąpi po uzyskaniu niezbędnych informacji z jst i zawarciu stosownych porozumień i umów. W związku z powyższym zabezpieczono tylko środki własne na dożywianie dzieci w szkołach.
- Kwota: **2.500 zł** z przeznaczeniem na realizację programu „PEAD” tj. pomocy żywnościowej dla najuboższej ludności z rezerw UE. Program realizowany będzie przy udziale Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakoniewicach i organizacji pozarządowych z terenu gminy. Gmina zabezpiecza środki na przechowywanie żywności i transport żywności z magazynów.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Pomoc materialna dla uczniów

- Na stypendia socjalne dla uczniów zgodnie z obowiązującymi przepisami zabezpiecza się środki własne według oszacowania z danych na 30.09.2022 r. w kwocie: **48.000 zł** w tym na stypendia – 45.600 zł, inne formy pomocy – 2.400 zł.
Przepisy ustawy o systemie oświaty (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1327) regulują charakter świadczenia pomocy materialnej dla uczniów. Środki własne stanowią 20% całego zadania. Na 2023 r. zaplanowano kwotę na poziomie roku 2022.

Dz. 855 Rodzina

plan ogółem: 6.699.499,00 zł.

Świadczenia wychowawcze - 7.000,00 zł w tym:

- Planowana kwota zwrotu dotacji do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących roku ubiegłego, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst, a przeznaczone zostały na wypłatę świadczeń wychowawczych – **6.000 zł**
- Planowana kwota kosztów postępowania sądowego i odsetek od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących roku ubiegłego, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst. – **1.000 zł**

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

Wydatki ogółem to kwota: 6.403.000,00 zł w tym :

- Z planowanej dotacji na to zadanie to kwota: **6.381.000,00 zł.**
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - jest to zadanie zlecone gminie na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 615) Zgodnie z art.33 ust. 2a koszty obsługi wynoszą 3 % otrzymanej dotacji na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz 30,00 zł od wydanej decyzji administracyjnej w sprawie świadczenia rodzicielskiego.
Na świadczenia rodzinne, rodzicielskie i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 5.642.136,00 zł.
Składka na ubezpieczenie społeczne osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 560.000,00 zł.
Razem: **6.202.136,00 zł.**
- Koszty obsługi zadania 3% tj. **178.864,00 zł** przeznaczono między innymi na: koszty wynagrodzeń i pochodnych, odpisu na zfs, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wydatki osobowe, zakup druków i artykułów biurowych, koszty wysyłek decyzji, koszty szkoleń i dojazdów na szkolenia, opłata czynszu.
- Planowana kwota zwrotu dotacji do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst, a przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych – **20.000 zł**
- Planowana kwota kosztów postępowania sądowego i odsetek od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst. (zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych) – **2.000 zł**

Karta dużej rodziny

- Zgodnie z art.29 ustawy o karcie Dużej Rodziny 9 Dz.U. 2021 poz. 1744 planowana kwota: **635,00 zł** z dotacji na zadanie zlecone zostaje przeznaczona na koszty związane z przyznawaniem karty.

Wspieranie rodziny

- Ze środków własnych gminy zabezpieczono kwotę: **39.260,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń i odpisem na fundusz świadczeń socjalnych dla asystenta rodzinnego, podróże służbowe krajowe, szkolenia i zakup materiałów biurowych. Zadania asystenta rodziny wynikają z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 447 ze zm.).

Rodziny zastępcze

- Z dniem 1 stycznia 2012 weszła w życie ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 447 ze zm), która nakłada na gminę nowe zadania polegające między innymi na współfinansowaniu pobytu dzieci w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka, placówkach opiekuńczo - wychowawczych z terenu gminy. Ze środków własnych gminy zabezpieczono na ten cel kwotę: **120.000,00 zł.** Projekt planu obejmuje koszt pobytu 14 dzieci w rodzinach zastępczych.

Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

- Na podstawie art. 191 ust. 10 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej za dziecko umieszczone w placówce opiekuńczo-wychowawczej gmina ponosi wydatki. W roku 2023 zaplanowano pobyt całoroczny dziecka umieszczonego w placówce – **35.000,00 zł.**

Składki na ubezpieczenia zdrowotne - zadanie zlecone

- W 2023 roku w tym rozdziale są ujęte wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Kwota wydatku: **42.644,00 zł.**

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

- Na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę: **3.000 zł** i będzie przeznaczona na wydatki związane z pożarami lub innymi skutkami klęsk żywiołowych głównie na pierwszą pomoc np. wywóz zgliszczy lub inne.

Pozostała działalność

- Planowana kwota : **48.960,00 zł** na świadczenia rodzinne i rodzicielskie wypłacane obywatelom Ukrainy , koszty obsługi 3% planowanych świadczeń. (art.2, art. 26 ust.1 pkt. 1 ustawy), do planu na rok 2023 przyjęto kwoty wynikające z wydanych decyzji , których termin wypłaty przypada w 2023r.

Dz. 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

plan ogółem: 2.169.000,00 zł.

Gospodarka odpadami

Uwaga!

W myśl regulacji ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach dotyczących wprowadzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę, na organ stanowiący gminy nałożono obowiązek unormowania określonych materii dotyczących tej opłaty w uchwałach, stanowiących akt prawa miejscowego.

W budżecie na rok 2023 nie zaplanowano wpływów z tego tytułu ani też wydatków na ten cel gdyż realizacją zadania w zakresie gospodarki odpadami prowadzi Związek Międzygminny „Centrum Zagospodarowania Opadów – SELEKT” w Czempiniu, którego Gmina Rakoniewice jest członkiem.

Oczyszczanie miast i wsi – 217.000,00 zł w tym:

- **130.000 zł** - wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2022 i przeznaczone są na utrzymanie czystości ulic w mieście w tym Os. Wygoda, zimowe utrzymanie ulic.
- **10.000 zł**, zgodnie z art. 3 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie, gmina jest zobowiązana do utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i wsi (padłe zwierzęta znajdujące się w pasie drogi lub na ulicach).
- **10.000 zł** - deratyzacja gminy.
- **Szalet miejski i fontanna** - koszty utrzymania bieżącego w tym opłaty za wodę i energię §4260 to kwota: **20.000 zł**, koszty bieżącego utrzymania – **47.000 zł** §4300.

Utrzymanie zieleni – 209.500,00 zł w tym:

- **zakupy 35.000 zł** na zakup krzewów i drzew, obowiązek wynika z ustawy ochrona przyrody pkt Art. 83c., Dz.U.2020.55 t.j. z dnia 2020.01.14 w tym **20.000 zł z GFOSiGW**
- **174.500 zł** - koszty utrzymania zieleni na terenie miasta i gminy, pielęgnacja drzewostanów gminnych (wycinka, przycinka, utrzymanie zieleni miasto Rakoniewice, utrzymanie zieleni Rostarzewo, obowiązek wynika z ustawy ochrona przyrody, Dz.U.2020.55 t.j. z dnia 2020.01.14 w tym **23.500 zł z GFOSiGW**

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatek bieżący

- W budżecie na rok 2022 zaplanowano kwotę: **5.000,00 zł** na opłatę roczną za funkcjonowanie 5 czujników powietrza.

Wydatek majątkowy

- Kwota : **50.000,00 zł** na udzielenie dotacji na dofinansowanie montażu proekologicznych źródeł energii oraz na likwidację źródeł niskiej emisji na terenie gminy Rakoniewice ponieważ Uchwała Rady Miejskiej Rakoniewic Nr XXIII/176/2021 z dnia 24 lutego 2021r. w sprawie: zasad i trybu udzielania dotacji celowych na montaż proekologicznych źródeł energii oraz likwidację źródeł niskiej emisji i zastąpienia ich źródłami proekologicznymi.

Schroniska dla zwierząt

- W wydatkach zaplanowano obowiązkowe zadanie gminy dotyczące opieki nad bezdomnymi zwierzętami i ich leczenie, obowiązek wynika z ustawy o ochronie zwierząt Dz.U.2020.638 t.j. z dnia 2020.04.09 przeznaczając na ten cel kwotę: **80.000,00 zł**. W budżecie 2023 zabezpieczono środki na prowadzenie schroniska, przechowalni dla bezdomnych zwierząt, opieka weterynaryjna w wypadkach nagłych, opieka nad porzuconymi zwierzętami gospodarskimi oraz bezdomnymi kotami.

Oświetlenie i konserwacja oświetlenia ulicznego – 1.491.000,00 zł w tym:

- Zakup energii na oświetlenie ulic – **900.000,00 zł** w, oświetlenie ulic i placów gminnych - teren miasta i gminy, obowiązek wynika z ustawy prawo energetyczne, art. 18. [Zadania własne gminy], Dz.U.2020.833 t.j. z dnia 2020.05.11 w planie uwzględniono cenę energii jaka ma obowiązywać w roku 2023.
- Usługi remontowe - **500.000,00 zł** na konserwację oświetlenia ulicznego, remonty i utrzymanie punktów świetlnych również uwzględniono znaczne zmiany cen.
- **55.000 zł**, wydatki na przesterowanie zegarów astronomicznych oraz załączenie ciągów świetlnych

Wydatki majątkowe

- Zadanie „ Budowa nowych punktów świetlnych na terenie gminy ” kwota wydatku : **36.000,00 zł**

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 111.500,00 zł w tym:

- usługi pozostałe: kwota: **1.500 zł** (wydatki związane z gospodarką odpadami) *ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska,*
- usługi pozostałe: kwota: **83.000 zł** wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska, utrzymanie składowiska odpadów w Goździnie, które pełni funkcję składowiska rezerwowego ZMCZO SELEKT w

Czempiniu. Ponadto obiekty składowiska w Goździnie pełnią funkcję Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych PSZOK w ramach związku.

- wpłata składki członkowskiej do związku gmin, którego gmina jest członkiem – 27.000 zł. (ZMCZO „SELEKT”). Wysokość wydatku obliczono na podstawie Uchwały Zgromadzenia Związku z dnia 9 grudnia 2015r. Nr 20/V/2015.

Pozostała działalność

- opłata w kwocie: 5.000 zł z tytułu korzystania ze środowiska (dział wprowadzenie wód opadowych lub roztopowych ujętych w systemy kanalizacyjne, z wyjątkiem kanalizacji ogólnospławnej).

Dz. 921 Kultura i Sztuka

plan ogółem: 2.699.200,00 zł.

Domy i ośrodki kultury, świetlice

Wydatki ogółem: 1.735.400,00 zł, w tym:

- Dotacja podmiotowa na działalność instytucji kultury pn. „Rakoniewicki Dom Kultury” dla zadania „Upowszechnianie kultury, popularyzacja muzyki”. Plan dotacji to kwota: 1.402.000,00 zł.
- 333.400,00 zł zabezpieczono w wydatkach budżetu na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich w tym na zakupy wyposażenia - 60.000 zł, energię elektryczną, wodę, gaz – 170.000 zł, remonty – 57.800 zł, usługi kominiarskie, wywozy nieczystości i bieżące utrzymanie – 45.600 zł.

Biblioteki

- Dotacja podmiotowa na działalność instytucji kultury, według art.28 ust.3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej przyznana przez „organizatora” i przeznaczona jest na prowadzenie działalności z zakresu prowadzenia bibliotek w tym utrzymania obiektów, w których prowadzona jest działalność, od roku 2022 instytucja przejmuje obiekt Ratusza w Rostarzewie. Zaplanowano dotację w kwocie: 607.000,00 zł.

Muzea

- Dotacja podmiotowa na działalność instytucji kultury pn. „Rakoniewicki Dom Kultury” dla zadania „działalność wystawiennicza”. Zaplanowano dotację w kwocie: 189.000,00 zł.

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki ogółem 95.000,00 zł

- Planowana kwota: 95.000,00 zł będzie przeznaczona na bieżące utrzymanie Zespołu Parkowego położonego w Rakoniewicach oraz Zabytkowego Parku w Ruchocicach – 70.000 zł oraz na nasadzenia nowych drzew – 25.000 zł zgodnie z decyzją Konserwatora Zabytków.

Pozostała działalność

Wydatki ogółem 72.800,00 zł

- Wypłata stypendiów – 15.000 zł według regulaminu stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XXII/150/2016 z dnia 8 listopada 2016 Rady Miejskiej w Rakoniewicach w sprawie: określenia zasad, trybu przyznawania stypendiów i nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury w Gminie Rakoniewice.
- Planowana kwota: 56.300 zł na organizację imprez świąt narodowych (8.000 zł) oraz na terenie sołectw (48.300 zł).
- Planowana kwota: 1.500 zł będzie przeznaczona na bieżące utrzymanie pomników pamięci narodowej.

Dz. 926 Kultura Fizyczna

Plan ogółem: 604.800,00 zł

W założeniach do projektu budżetu na 2023 r. przyjęto wykonywanie następujących zadań z zakresu kultury fizycznej:

Obiekty sportowe

Wydatki ogółem : 171.400,00 zł w tym:

- wydatki w kwocie: 400 zł planowane na pokrycie kosztów badań lekarskich, zakupu odzieży roboczej i narzędzi pracy dla zatrudniania skazanych – na podstawie §4 ust. 3 pkt.1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 marca 2004 r. w sprawie: podmiotów, w których jest wykonywana kara ograniczenia wolności oraz praca społecznie użyteczna (osoby te będą wykonywać prace na obiektach sportowych),
- koszty trenera na obiekcie „ORLIK” – 6.000 zł
- 105.000 zł koszty utrzymania obiektów sportowych w Rostarzewie i Rakoniewicach, boiska „Orlik”, boiska na ul Rzemieślniczej w tym wywóz odpadów stałych, remont pieca co. Obiekty utrzymywane są przez Zakład Usług Komunalnych w Rakoniewicach, w roku 2023 będą obowiązywały takie same zasady rozliczania jak w roku bieżącym.

- 60.000 zł na energię, wodę, gaz na obiektach sportowych w Rostarzewie i Rakoniewicach.

Zadania w zakresie kultury i sportu

Realizacja zadań bieżących z zakresu kultury fizycznej: **355.800,00 zł** w tym:

- **Dotacja - 12.000 zł** na wsparcie realizacji zadania z zakresu działalności na rzecz aktywnego spędzania czasu osób w wieku emerytalnym i okołomerytalnym. Dotacja będzie udzielona na podstawie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j.Dz. U. z 2022 r., poz. 1327) oraz Uchwały NR XLI/306/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 14 września 2022 r w sprawie rocznego programu współpracy Gminy Rakoniewice z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2023.
- **Dotacja – 141.600 zł** na „upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w ramach klubów i organizacji sportowych na terenie gminy – prowadzenie rozgrywek piłki nożnej. Dotacje będą udzielone na podstawie Uchwały NR XXXVIII/285/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 30 maja 2022 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez gminę Rakoniewice
- **Dotacja - 36.000 zł** na „prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Rakoniewice na hali widowiskowo-sportowej w Rakoniewicach”. Dotacja będzie udzielona na podstawie Uchwały NR XXXVIII/285/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 30 maja 2022 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez gminę Rakoniewice
- Stypendia sportowe – **20.000 zł** według regulaminu stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XXII/151/2016 z dnia 8 listopada 2016 Rady Miejskiej w Rakoniewicach w sprawie: określenia zasad, trybu przyznawania, wstrzymywania, cofania i wysokości stypendiów oraz przyznawania nagród i wyróżnień sportowych za osiągnięcia w dziedzinie kultury fizycznej i sportu.
- Organizacja różnego rodzaju imprez o charakterze sportowym dla społeczności lokalnej w §4300 – **140.000 zł** między innymi: organizacja igrzysk sportowych dla niepełnosprawnych, zawody wędkarskie; turnieje piłkarskie, biegi i inne.
- Współfinansowanie projektu „Szkolny Klub Sportowy” – **6.200 zł** w tym szkoła Rakoniewice – 1.800 zł , szkoły Rostarzewo, Jabłonna, Łąkie każda po 1.200 zł , Ruhocice - 800 zł.

Pozostała działalność

Plan ogółem: **77.600,00 zł**, w tym:

- Koszty utrzymania terenów rekreacyjno – sportowych na terenie gminy – **47.600 zł**
- **30.000 zł** – remonty placów zabaw, przeglądy roczne na podstawie Prawo budowlane, Dz.U.2020.1333 t.j. z dnia 2020.08.03, Art. 61. [Obowiązki właściciela lub zarządcy obiektu budowlanego], Art. 62. [Okresowe kontrole stanu technicznego obiektu budowlanego,

Ogółem planowane wydatki na rok 2023 to kwota: 71.779.423,28 zł

1. Gmina Rakoniewice posiada zadłużenie z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji, które były wyemitowane na sfinansowanie deficytu gminy w latach 2017 i 2018).
Stan zadłużenia na dzień uchwalania budżetu wyniósł: 1.750.000,00 zł.
Stan zadłużenia na koniec roku 2022 r. z tytułu emisji obligacji komunalnych będzie wynosił: **1.750.000,00 zł.**
2. Gmina Rakoniewice nie miała żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.
3. Gmina Rakoniewice nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązań finansowych wynikających z innych stosunków prawnych, wywołujących skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z umów kredytów i pożyczek.

Planowany deficyt budżetu na rok 2023

- Na rok 2023 planowany jest deficyt budżetu w kwocie: **2.100.000,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Planowane rozchody budżetu na rok 2023

- Na rok 2023 są planowane rozchody w kwocie: **1.750.000,00 zł** to spłata zobowiązań z lat poprzednich na spłatę wyemitowanych obligacji komunalnych na zadania majątkowe gminy.
Umowa z dnia 21 grudnia 2017 z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa na emisję obligacji na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu”, planowany wykup w roku 2023 - serii D17 – 500.000 zł, serii D18 – 1.250.000 zł. Razem: 1.750.000 zł.

Gmina Rakoniewice na koniec roku 2023 nie będzie miała zadłużenia.

Planowane przychody na rok 2023

- W uchwale budżetowej na rok 2023 zaplanowano przychody z nadwyżki z lat ubiegłych kwocie: **2.100.000,00 zł**, którą planuje się sfinansować planowany deficyt w kwocie: 2.100.000,00 zł
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych” w kwocie: **1.750.000,00 zł**, które planuje się na spłatę wyemitowanych obligacji, które przypadają do wykupu w roku 2023.

Uzasadnienie do planowanych przychodów i rozchodów!

Rozliczenie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków:

- Kwota nadwyżki z lat ubiegłych wykazana w „bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za rok 2021”, pozycja II.1. „wynik wykonania budżetu” to kwota: 10.206.865,84 zł oraz pozycja II.5 „skumulowany wynik budżetu” kwota + 1.392.601,08 zł co daje kwotę: **11.599.466,92 zł**. Wymienioną kwotę nadwyżki również odzwierciedla sprawozdanie Rb-NDS za III kwartały 2022r. gdzie w poz. „D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych” po stronie wykonania wykazano kwotę : **11.188.58,16 zł** oraz w poz. „D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych” wykazano kwotę: **410.958,76 zł**
- Kwota „wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych” ma odzwierciedlenie w bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za rok 2021 w poz. I.1 „Zobowiązania finansowe” i jest to kwota: **3.500.000,00 zł** jak również w sprawozdaniu „Rb-NDS za III kwartały 2022r.” poz. D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- Według Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 9 listopada 2022r. Nr XLIII/321/2022 w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok oraz Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 9 listopada 2022 r. Nr XLIII/322/2022 w sprawie: zmiany uchwały Nr XXXII/247/2021 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2022-2025 wynika, iż na planowany deficyt w roku 2022 **rozdysonowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie: 2.367.458,76 zł** w tym kwota: 410.958,76 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
- Na planowaną kwotę rozchodów: **1.750.000,00 zł** (wykup obligacji w roku 2022) uruchomiono „wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych”.
- Stan nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na dzień sporządzenia uchwały budżetowej: **9.232.008,16 zł** co wskazuje, że Gmina ma możliwość sfinansowania deficytu roku 2023 nadwyżką z lat ubiegłych.
- Stan „wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych” na koniec 2022 będzie wynosić: **1.750.000,00 zł, którymi będzie można spłacić ostatnie serie obligacji.**

Na koniec roku 2023 Gmina nie będzie miała zadłużenia.