

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Nałęczów na 2023 rok

Projekt budżetu na 2023 rok został przygotowany na podstawie ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminy, rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów oraz innych przepisów prawa, w tym w szczególności - uchwały nr XLI/311/2010 Rady Miejskiej w Nałęczowie z dnia 30 września 2010r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, ze zmianą - uchwała nr III/22/2010 z dnia 30 grudnia 2010 r.

Z ogólnej sumy planowanych dochodów na 2023 r. w kwocie 55.020.960,57 zł poszczególne grupy dochodów przedstawiają się jak niżej:

Grupa dochodów	Plan na 30.09.2022r	Projekt na 2023r
Dochody własne	22 381 783,02	20 311 472,44
Dotacje	29 335 753,56	17 843 451,13
Subwencje	10 240 016,00	16 866 037,00
Razem	61 957 552,58	55 020 960,57

W podziale na dochody bieżące i majątkowe dochody gminy przedstawiają się jak niżej:

Grupa dochodów	Plan na 30.09.2022r	Projekt na 2023r
Dochody bieżące	44 691 613,26	43 737 394,49
Dochody majątkowe	17 265 939,32	11 283 566,08
Razem	61 957 552,58	55 020 960,57

I. W planowaniu dochodów bieżących określonych w kwocie 43.737.394,49 zł przyjęto:

- 1) planowaną kwotę subwencji ogólnej 16.866.037,00 zł zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów,
- 2) dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 4.076.742,00 zł - zgodnie z informacjami dysponentów tych dotacji: Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego; na koniec III kw. 2022r planowane dotacje na zadania zlecone były na poziomie , 11.983.436,55; w 2023 r. nie planuje się m.in. dochodów na wypłatę „500+”, dodatków osłonowych w związku ze wzrostem cen na energię, na zadania

pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa.

3) dotacje na zadania własne:

- z budżetu państwa w zakresie pomocy społecznej w paragrafie 2030: **459.000,00** zł – zgodnie z informacją z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego, a na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - **274.000,00** zł – została określona szacunkowo,
- na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - w zakresie wychowania przedszkolnego **316.000,00** zł (zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w sytuacji gdy dziecko z innej gminy korzysta z wychowania przedszkolnego w jednostkach finansowanych przez naszą gminę – określono szacunkowo na podstawie kształtowania się tych środków w 2022 r.) oraz **80.000,00** zł na zadania w zakresie utrzymania dróg publicznych z samorządami województwa i powiatu,
- dotacja dla gmin uzdrowiskowych – **795.587,11** zł – zgodnie z informacją z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego (stosownie do wykonania w 2021 r.),
- dotacja z Funduszu rozwoju przewozów lokalnych – **92.700,00** zł, stosownie do złożonego wniosku,

4) dochody własne z podatków i opłat działu 756:

- wpływy z podatków realizowanych przez Urząd Miejski (od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych) – **8.038.031,34** zł zostały zaplanowane z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu stawek podatkowych i utrzymania się poziomu ściągłości jak w 2022 r.,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – **5.831.825,00** zł tj. na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów,
- wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały określone w kwocie **2.056.374,00** zł tj. na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów,
- wpływy z opłaty uzdrowiskowej na poziomie **1.311.186,00** zł (przewidywane wykonanie w 2022 r.: 1.150.163,60 zł) w związku z planowanym wzrostem stawki,
- wpływy podatków z urzędów skarbowych w paragrafach 035, 050, 036, – nie są planowane w budżecie ponieważ nie są przekazywane, natomiast szacowane ich wykonanie określa ostateczną wpłatę do urzędu skarbowego zobowiązania z tytułu zwrotu podatku od czynności cywilnoprawnych; kwota

tego zobowiązania na 01.01.2022 r. wynosiła 7.411.169,00 zł, uregulowanie tego zobowiązania przedstawiono w objaśnieniach do WPF,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 240.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.; wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 90.000,00 zł – na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.,
 - inne wyżej nie wymienione wpływy z tytułu podatków i opłat działu 756 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.,
- 5) dochody własne bieżące działów 010 i 700 – obejmujące wpływy z najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego określono w kwocie 499.125,00 zł (z tego 399.000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych) – na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.,
 - 6) wpływy z opłat za zagospodarowanie odpadów („opłata śmieciowa”) – 1.934.700,80 zł przyjęto na poziomie 102% przewidywanego wykonania w 2022 r.;
 - 7) inne dochody własne, wyżej nie wymienione, zaplanowano w poszczególnych podziałkach klasyfikacji na poziomie przewidywanego wykonania ich wpływów w 2022 r. - kwota: 202.792,00 zł,
 - 8) planowane dotacje na zadania współfinansowane ze środków pochodzących z UE łącznie 465.944,24 zł (łącznie ze współfinansowaniem ze środków z budżetu państwa), przyjęto w wysokości określonej w zawartych umowach o dofinansowanie i obejmują realizację projektów:
 - a) Lubelski Obszar Metropolitarny ^{RPO} dochody 0,00 zł, wkład własny 2.769,95 zł,
 - b) Nałęczowski Klub Seniora ^{RPO} dotacja ze środków z UE 232.929,03 zł; dotacja z budżetu państwa 12.860,97 zł razem 245.790,00 zł (planowane wydatki 275.878,68 zł),
 - c) Magiczne przedszkole ^{RPO} dochody bieżące 220 154,24 zł (natomiast wydatki bieżące: 230 954,24 zł).

II. Dochody majątkowe

1. Plan dochodów majątkowych własnych określono w kwocie 80,30 zł - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

2. Plan dotacji ze środków europejskich na realizację zadań inwestycyjnych (wymienionych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej) oraz dotacji celowych z budżetu państwa (środki krajowe) na te zadania określono w kwocie **3.420.967,78 zł**.

Środki pomocowe z UE w powiązaniu z poszczególnymi projektami:

- o **Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Nałęczów** ^{RPO}

Kwota dotacji w 2023 r. - 2.163.262,90 zł, planowane wydatki w 2023 r. 3.122.988,66 zł.

- o **Zagospodarowanie zabytkowego Parku Zdrojowego w Nałęczowie w zakresie architektoniczno – budowlanym**

Kwota dotacji w 2023 r. ze środków z UE – 802.306,30 zł oraz 94.389,00 zł z budżetu państwa; plan wydatków 1.490.717,24 zł.

- o **Zagospodarowanie terenów zielonych zabytkowego Parku Zdrojowego w Nałęczowie**

Kwota dotacji ze środków z UE w 2023 r. – 228.700,38 zł oraz 25.461,90 zł z budżetu państwa, plan wydatków 837.595,58 zł.

- o **Magiczne przedszkole** plan dochodów majątkowych równy planowi wydatków – kwota 106.847,30 zł (wyłącznie środki europejskie).

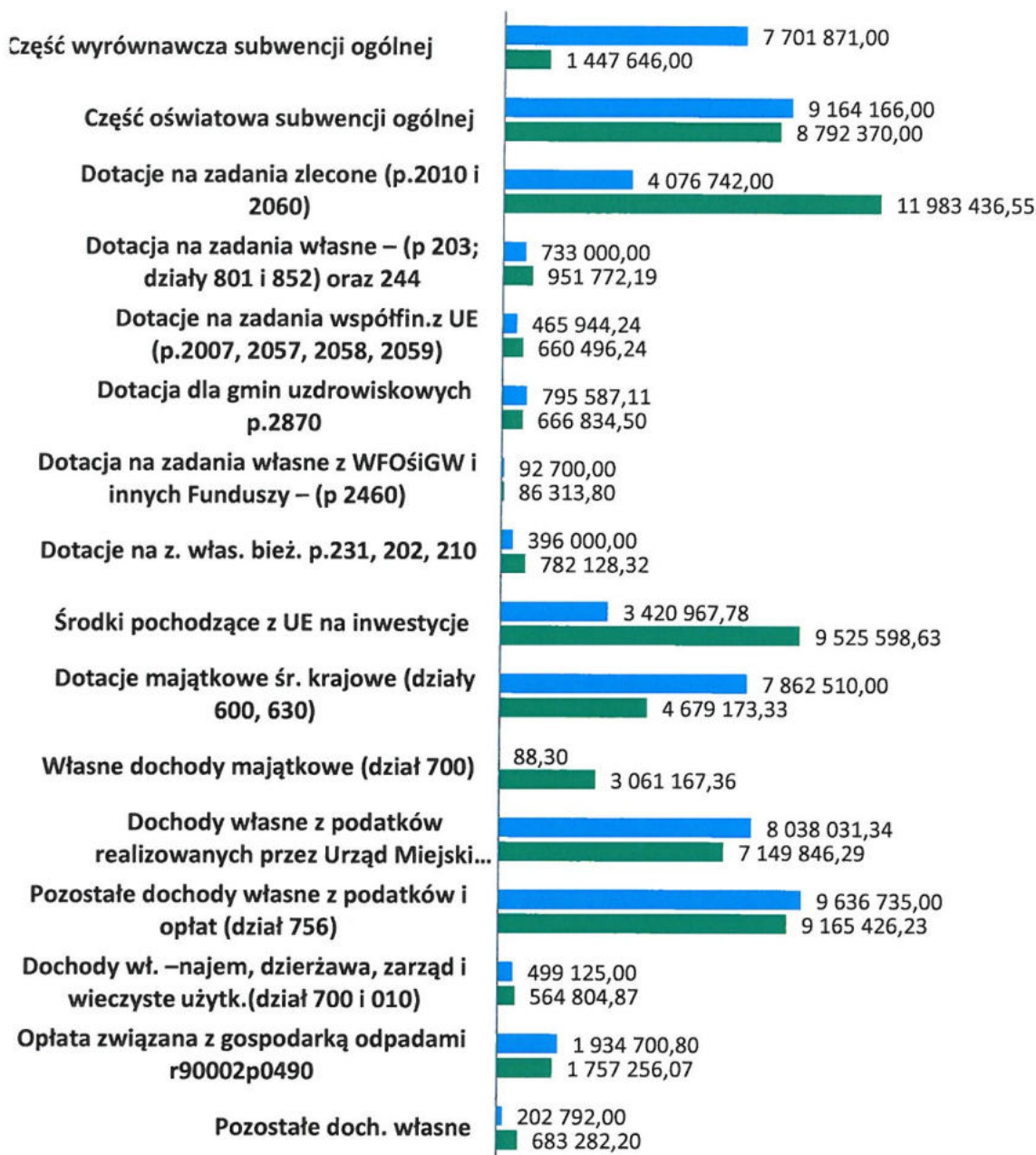
3. Pozostałe dotacje i środki do zadań inwestycyjnych.

- o **300.000,00 zł** (rozdział 60014) – dotacja celowa z Powiatu Puławskiego na budowę chodnika w Kolonii Drzewce, przewidywany koszt zadania 500.000,00 zł, w trakcie są uzgodnienia z Powiatem w sprawie dotacji,
- o **1.422.764,00 zł** z NFOŚiGW z przeznaczeniem na termomodernizację przedszkola im. A. Żeromskiego (koszt inwestycji 2.600.000,00 zł),
- o **6.139.746,00 zł** (rozdział 90095) środki przyznane w ramach programu Polski Ład; po stronie wydatków na finansowane zadanie z tych środków pn. „Rewitalizacja obszarów ochrony uzdrowiskowej” wprowadzono kwotę 8.250.000,00zł; a w 2024 r: środki z Nowego Ładu 7.360.254,00 a wydatki 9.890.000,00 zł

ŹRÓDŁA DOCHODÓW W LATACH 2022 - 2023

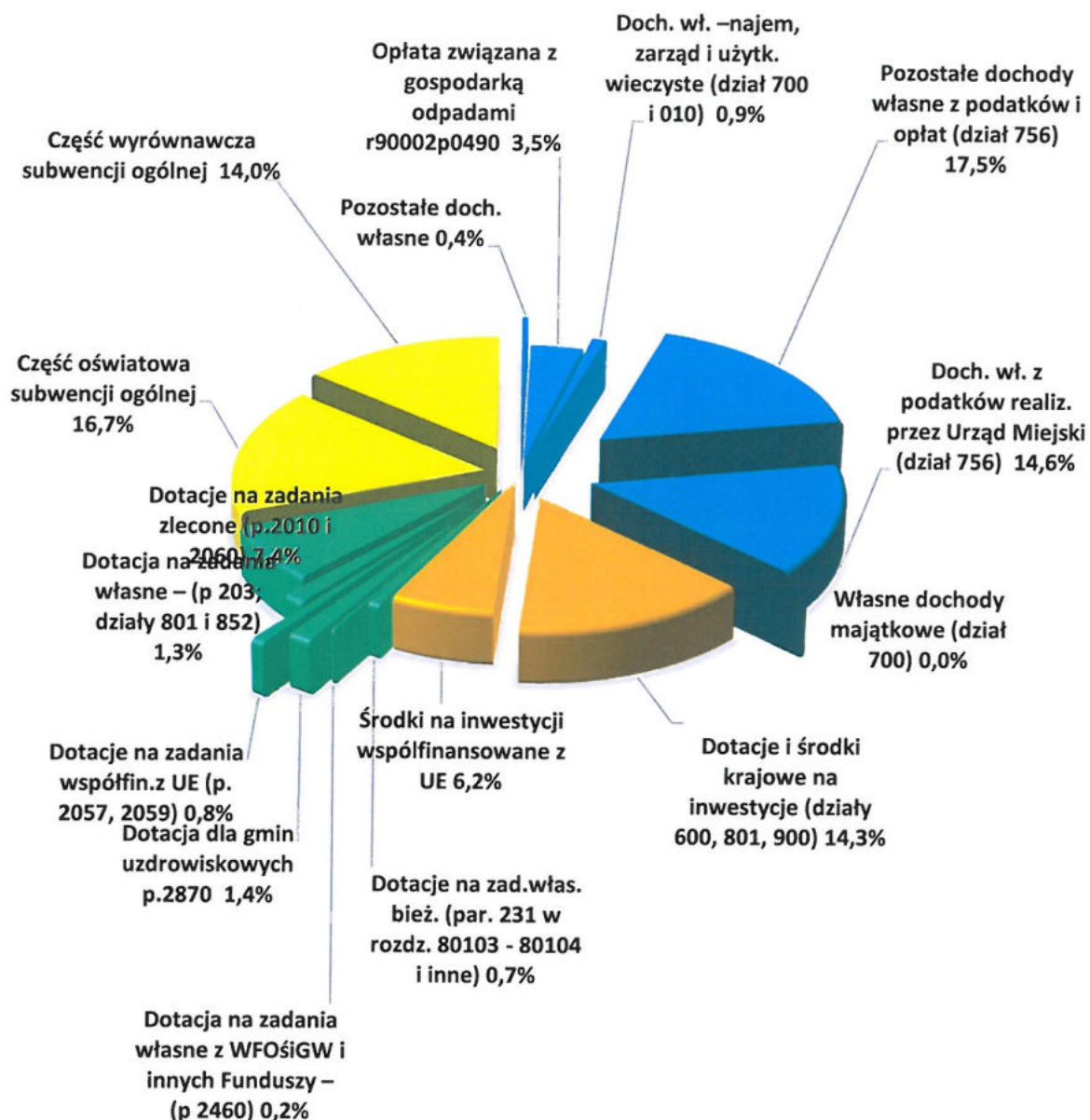
/zł/

■ 2023r
■ 2022r



Na powyższym wykresie dane dla 2022 r. podano na podstawie planu na koniec III kwartału.

STRUKTURA DOCHODÓW W 2023R



Występuje duży wzrost subwencji wyrównawczej: o 6.254.225,00 zł. Subwencję wyrównawczą określa się na podstawie relacji między wskaźnikami dochodów podatkowych gminy w przeliczeniu na mieszkańca gminy – „G” oraz relacji dochodów podatkowych do liczby mieszkańców kraju – „Gg”. Do wyliczenia tych wskaźników stosowane są dochody o 2 lata poprzedzające rok budżetowy (na 2023r dochody z 2021 r.) „G” wynosi 980,13 zł, a „Gg” wynosi 2.246,66 zł.

Z porównania planów 2022 r. i 2023 r. w klasyfikacji budżetowej wg działów i rozdziałów w zakresie dochodów własnych bieżących wynika , że **wyższe co najmniej o 50 tys. zł są dochody 2022 r. w rozdziałach:**

- 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - **wzrost** o 654,9 tys. zł, tj. 113% planu z 2022 r.,
- 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat od osób fizycznych - **wzrost** o 441,2 tys. zł, z tego wzrost o 211,2 tys. zł z tytułu opłaty uzdrowiskowej, pozostała kwota wzrostu w związku z zamierzonym podwyższeniem stawek podatku od nieruchomości (o 120,1 tys. zł) rolnego (o 99,6 tys. zł) i pozostałych podatków,
- 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – **wzrost** o 228,9 tys. zł, tj. 103% planu z 30.09.2022r, przy tym spadek z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o 213,1 tys. zł, a wzrost z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych o 442,1 tys. zł,
- 90002 – Gospodarka odpadami - **wzrost** o 177,4 tys. zł w realizacji opłat za zagospodarowanie odpadów w porównaniu do planu z 2022 r. a o 42,4 tys. zł w porównaniu z przewidywanym wykonaniem.

Z porównania planów 2022 r. i 2023 r. w klasyfikacji budżetowej wg działów i rozdziałów w zakresie dochodów własnych bieżących wynika , że **niższe co najmniej o 50 tys. zł są dochody 2022 r. w rozdziałach:**

- 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - **spadek** o 65,7 tys. zł w związku z niższymi wpływami z tytułu wynajmowania nieruchomości gminy oraz wpływami z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości ale zostaje zachowany poziom przewidywanego wykonania w 2022 r.

WYDATKI

W projekcie budżetu na 2023 rok środki finansowe po stronie wydatków **68.637.775,00 zł** przeznaczono na:

- zadania bieżące – **40.488.238,50 zł**,
- zadania majątkowe – **28.149.536,50zł**.

Utworzone rezerwy ogólna i celowa – łącznie: 1.142.000,00 zł stanowią 0,9% wydatków budżetu; ustawa o finansach publicznych określa górne limity tych rezerw następująco: 1% dla rezerwy ogólnej, 5% dla rezerwy celowej.

Przeznaczenie rezerwy celowej:

- realizacja zadań własnych na zarządzanie kryzysowe w kwocie 102.000,00 zł,
- na wydatki bieżące w zakresie transportu i łączności w kwocie 100.000,00 zł,
- na wydatki majątkowe w zakresie transportu i łączności w kwocie 200.000,00 zł,
- wydatki bieżące w zakresie oświaty i wychowania w wysokości 120.000,00 zł,
- wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 100.000,00 zł,
- wydatki majątkowe w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w kwocie 400.000,00 zł.

Rezerwa ogólna - 120.000 zł stanowi 0,17% wydatków ogółem budżetu

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące wg grup zadań 2022-2023 r. w tys. zł.

Grupa zadań	Grupy zadań	Budżet 2022r	Budżet 2023r	Różnica 2023r - 2022r
A	Zadania własne	30 817 270,11	35 668 943,63	4 851 673,52
B	Programy finansowane z udziałem środków UE	843 314,87	509 602,87	-333 712,00
C	Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone	11 983 436,55	4 076 742,00	-7 906 694,55
E	Zadania przejęte przez jst w drodze umowy lub porozumienia	211 870,32	232 950,00	21 079,68
	Podsumowanie	43 855 891,85	40 488 238,50	-3 367 653,35

Budżet wydatków bieżących w 2023 r. jest niższy aniżeli w 2022 r. o 3.368 tys. zł.

Budżet zadań bieżących współfinansowanych ze środków pochodzących z krajów UE zmniejsza się o 334 tys. zł do kwoty 510 tys. zł. Zadania te wymienione są w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej, a w opisie dochodów przedstawiono kwoty środków pomocowych i planowane wydatki na poszczególne zadania.

Niższy jest budżet zadań z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami o 7.907 tys. zł. W opisie zmian dotacji wskazano na zmiany w latach 2022 – 2023 zakresu zadań zleconych. W ciągu roku wojewoda określa decyzjami zwiększenia i nowe zadania i jednocześnie zwiększane są dotacje.

Zadania bieżące przejęte do realizacji od innych jednostek samorządu terytorialnego obejmują zadania wychowania przedszkolnego (zwrot kosztów innej jst finansującej wychowanie przedszkolne z którego korzysta dziecko z naszej gminy) – oraz odpłatne utrzymanie dróg wojewódzkich i powiatowych na terenie Nałęczowa – w sumie wzrost tych wydatków w 2023 r. o 21 tys. zł.

Zadania własne zaplanowane są na 2023 r. w łącznej kwocie na poziomie 116% planu z 2022 r. **Największe przyrosty planowanych wydatków na zadania własne bieżące z porównania planów lat 2022 – 2023 występują w działach:**

- 1) **600 – transport i łączność** – wzrost o 249 tys. zł.

Wzrost występuje przede wszystkim w rozdziale 60016 – drogi publiczne gminne; kwota wzrostu 160 tys. zł, a rezerwa na wydatki bieżące działu wynosi 100 tys. zł.

- 2) **750 – administracja publiczna** – wzrost o 746 tys. zł

W rozdziale 75023 – urząd gminy – wzrost wynosi 682 tys. zł; o 479 tys. zł wzrasta plan płac i składek od wynagrodzeń, w rozdziale 75085 wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wzrost wynosi 71 tys. zł.

- 3) **754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – wzrost o 156 tys. zł spowodowany wzrostem wydatków na OSP,

- 4) **801 – oświata i wychowanie** – wzrost o 2.033 tys. zł

Kwota planowanych w 2022 r. w rozdziale 80101 (szkoły podstawowe) jest o 608 tys. zł wyższa aniżeli w 2021 r., co spowodowane jest wzrostem wynagrodzeń i składek od nich.

Wydatki na wychowanie przedszkolne w rozdziałach 80103 – 80104 są wyższe o 953 tys. zł, z czego o 196 tys. wzrasta dotacja do niepublicznego przedszkola, wzrost wydatków na płace i składki w przedszkolu publicznym wynosi ok. 570 tys. zł.

O 222 tys. zł wyższe są planowane wydatki rozdziału 80150 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

- 5) **852 – pomoc społeczna** – wzrost o 109 tys. zł.

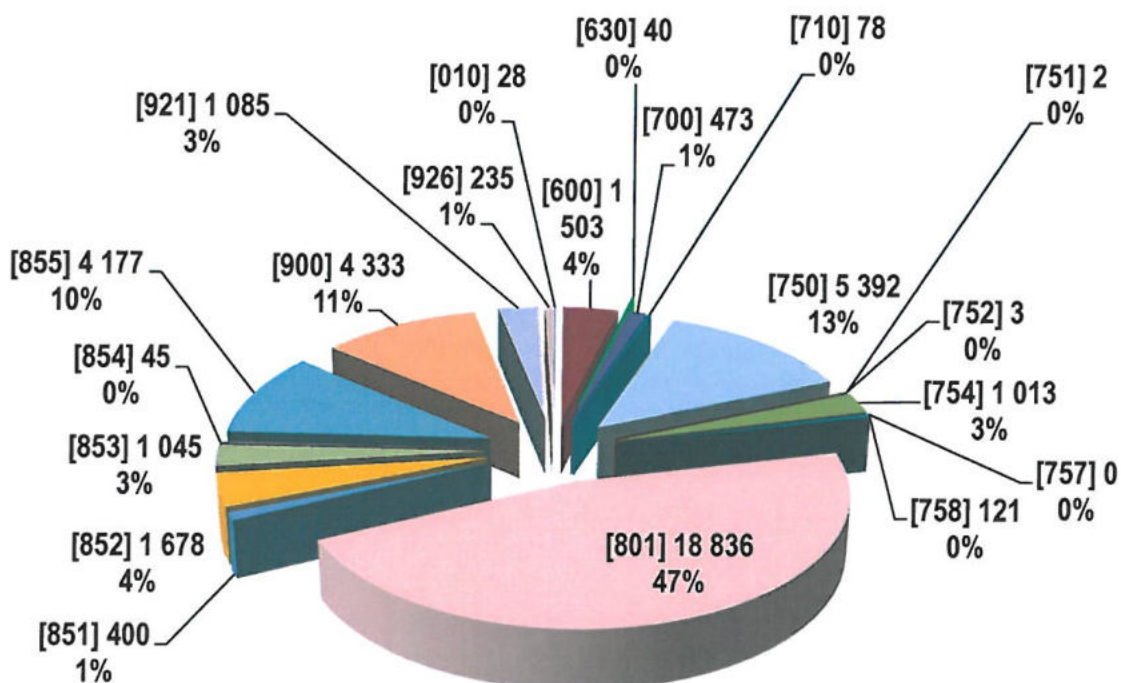
W rozdziale 85219 – ośrodki pomocy społecznej – wydatki i naliczane od nich składki wzrastają o 87 tys. zł.

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Na poniższym wykresie w nawiasie kwadratowym jest symbol działu, przedstawiony niżej:

Dział klasyfikacji		tys. zł	% budżetu	Dział klasyfikacji		tys zł	% budżetu
010	Rolnictwo i łowiectwo	28	0,1%	758	Różne rozliczenia	121	0,3%
600	Transport i łączność	1 503	3,7%	801	Oświata i wychowanie	18 836	46,5%
630	Turystyka	40	0,1%	851	Ochrona zdrowia	400	1,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	473	1,2%	852	Pomoc społeczna	1 678	4,1%
710	Działalność usługowa	78	0,2%	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 045	2,6%
750	Administracja publiczna	5 392	13,3%	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	45	0,1%
751	Urzędy naczelnych organów...	2	0,0%	855	Rodzina	4 177	10,3%
752	Obrona narodowa	3	0,0%	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 333	10,7%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.	1 013	2,5%	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 085	2,7%
757	Obsługa długu publicznego	0	0,0%	926	Kultura fizyczna i sport	235	0,6%

Struktura wydatków bieżących w 2023r wg działów



Rodzaje wydatków bieżących (paragrafy) w budżetach 2022-2023

Grupy wydatków	Razem zadania bieżące		Zadania bieżące własne		
	Budżet 2022r	Budżet 2023r	Budżet 2022r	Budżet 2023r	2023r/2022r
Wydatki na realizację zadań statutowych	11 260,3	12 981,6	10 284,7	12 609,8	123%
w tym:					
energia	1 800,8	2 045,9	1 800,6	2 045,3	114%
remonty	266,9	352,4	266,9	352,4	132%
zakup materiałów i wyposażenia (tu w paragrafach 421 i 424)	837,9	1 579,1	623,3	1 431,8	230%
Wynagrodzenia i składki	18 352,2	20 327,1	17 330,6	19 489,1	112%
w tym:					
wynagrodzenia osobowe w paragrafach 401, 404, 478, 480	13 977,1	15 850,6	13 781,3	15 675,3	114%
Dotacje	2 012,8	2 392,2	1 791,5	2 175,6	121%
w tym:					
Podmiotowe dla instytucji kultury	885,5	1 052,6	885,5	1 052,6	119%
Celowe dla organizacji pożytku publicznego i wolontariatu (p.2360)	193,0	193,0	193,0	193,0	100%
Oświatowe na podstawie porozumień z jst (paragraf 231)	140,0	153,0	0,0	0,0	x
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	635,0	851,0	635,0	851,0	134%
Celowe na współfinansowanie funkcjonowania żłobków	71,0	72,0	71,0	72,0	101%
Celowa realizacja projektu Nałęczowski Klub Seniora	81,3	63,7	0,0	0,0	x
Pozostałe	7,0	7,0	7,0	7,0	100%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 205,5	4 787,4	1 385,5	1 394,5	101%
Obsługa długu	50,0	0,0	25,0	0,0	0%
PODSUMOWANIE	43 880,9	40 488,2	30 817,3	35 668,9	116%

Objaśnienia do powyższej tabeli:

Wynagrodzenia i składki: paragrafy 401, 404, 410, 411, 412, 417, 471, 479, 480

Dotacje: paragrafy 231, 232, 236, 248, 254, 278, 280, 282, 283 i inne

Świadczenia na rzecz osób fizycznych: paragrafy 302, 303, 304, 311, 324 i inne

Wydatki na realizację zadań statutowych – paragrafy wyżej niewymienione i poza obsługą długu a obejmujące usługi, zakupy materiałów i wyposażenia, energię, opłaty i podatki.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 28.149.536,50 zł – z tego:

- I. **22.008.387,72 zł** na zadania realizowane ze środków własnych w tym dofinansowane z innych budżetów krajowych, **z tego:**
 - 10.849.000,00 zł na zadania własne współfinansowane z innych budżetów krajowych; dotacje i środki dofinansowania stanowią 7.562.510,00 zł, a wkład własny 3.286.490,00 zł.
W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej oznaczone są w kolumnie „Uwagi” symbolem „DD”; w opisie dochodów majątkowych określone są dotacje i środki dofinansowania poszczególnych zadań.
 - 8.574.000,00 zł na zadania własne finansowane lub dofinansowane z RFIL; środki RFIL: 7.217.824,85 zł, wkład własny 1.356.175,15 zł.
Poniżej w opisie przychodów budżetu zestawiono nakłady i finansowanie ze środków RFIL poszczególnych zadań.
 - 2.585.387,72 zł na zadania własne finansowane wyłącznie ze środków własnych.
- II. **5.558.148,78 zł** na zadania współfinansowane ze środków pochodzących z krajów UE, **z tego:**
 - Wydatki ze środków unijnych - 3 090 609,65 zł,**
 - Wydatki ze środków własnych- 2 467 539,13**

W 2023 r. występują wyłącznie zadania kontynuowane zestawione w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej.
- III. Dotacje z budżetu na inwestycje i pomoc rzeczowa na rzecz innych jst i zadania wspólnie realizowane z innymi jst.

Łącznie na te zadania określono wydatki w kwocie 583.000,00zł, finansowane ze środków własnych w kwocie 283.000,00 zł i dotacją celową z Powiatu Puławskiego 300.000,00 zł do jednego z tych zadań.

Zadania inwestycyjne są określone w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowany deficyt budżetu 13.616.814,43 zł.

Ogółem **planowane przychody** określa się w kwocie 23.383.474,40 zł; z tego:

- a) przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 – **11.850.163,40** zł, są to środki RFIL, przeznaczenie i finansowanie przedstawiono tabelarycznie na następnej stronie,
- b) przychody ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w kwocie **200.000,00** zł,
- c) nadwyżki z lat ubiegłych nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – **7.277.963,00** zł,
- d) przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – **4.255.348,00** zł.

Z kwoty 11.850.163,40 zł przychodów środków z RFIL przeznacza się kwotę 7.213.799,40 zł na wydatkowanie, na inwestycje, a 4.632.338,55 zł na rozchody budżetu, które zostaną wykorzystane w kolejnych latach na finansowanie inwestycji.

Planowane w 2023r zadania finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Nazwa projektu, zadania	Wydatki razem	z tego środki:	
		RFIL	własne
Budowa parkingu przy działce nr 16/1 w m. Nałęczów przy drodze powiatowej nr 2202 L Garbów-Gutanów-Czesławice-Nałęczów	520 000,00	520 000,00	0,00
Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym w Nałęczowie	1 000 000,00	850 000,00	150 000,00
Dodatkowe inwestycje rewitalizacyjne w parku Zdrojowym	54 000,00	48 600,00	5 400,00
Budowa siedziby gospodarki komunalnej	2 500 000,00	1 367 661,45	1 132 338,55
Budowa kanalizacji w Czesławicach – Etap I*	4.500 000,00	4 431 563,40	68 436,60
Podsumowanie	8 574 000,00	7 217 824,85	1 356 175,15

* Wykazane wyżej środki RFIL na budowę kanalizacji w Czesławicach obejmują środki pierwotnie przyznane: 3.000.000,00 zł oraz niewykorzystane środki na budowę kanalizacji w Cynkowie: 1.431.563,40 zł. Wymagana jest jeszcze zgoda decydenta tych środków na takie ich przeznaczenie,

Rozchody budżetu w 2023 r. – 9.766.659,97 zł to przelewy na rachunki lokat, z tego 4.632.338,55 zł to środki RFIL.

Wydatki bieżące: 40.488.238,50 – kierunki finansowania (formy wykonywania budżetu)

4 076 742,00	Na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 2a),
1 179 620,00	Dotacje na zadania bieżące dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych; w tym:
193 000,00	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego rozdziały: 63003, 92105, r92605</i>
850 960,32	<i>rozdziały: 80104, r80149, r85404, dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola</i>
72 000,00	<i>r85505 dotacja celowa na funkcjonowanie żłobka</i>
63 659,68	<i>r85395 dotacja celowa dla stowarzyszenia - partnera projektu Nałęczowski Klub Seniora</i>
1 052 600,00	Dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury, w tym:
50 000,00	<i>r85154 dla NOK z przeznaczeniem na działalność w zakresie klubu fotograficznego w ramach gminnego programu zwalczania alkoholizmu (rozdział 85154).</i>
675 000,00	<i>r92109 dla Nałęczowskiego Ośrodka Kultury</i>
327 600,00	<i>r 92116 dla Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej</i>
7 000,00	Dotacje dla SP ZOZ dla zabezpieczenia programu zdrowotnego (r85149)
152 950,00	na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień z innymi jst. , w tym:
152 950,00	<i>r80103 i 80104 zwrot kosztów innej gminie, do której uczęszcza dziecko z naszej gminy</i>
34 019 326,50	Zadania własne, wyżej nie wymienione, w tym współfinansowane z dotacji celowych na zadania własne, realizowane przez jednostki budżetowe w tym urząd; z tego m.in.: na zadania określone łączną kwotą wydatków 509.602,87 zł współfinansowane ze środków z UE

Wykaz załączników do projektu uchwały budżetowej.

- Załącznik nr 1. Plan dochodów budżetu na 2023 r.
- Załącznik nr 1a. Plan dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie na 2023 r.
- Załącznik nr 2. Plan wydatków budżetu gminy na 2023 r.
- Załącznik nr 2a. Plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych na 2023 r.
- Załącznik nr 3. Przychody i rozchody budżetu gminy Nałęczów w 2023 r.
- Załącznik nr 4. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy w 2023 r.
- Załącznik nr 5. Wydatki na zadania majątkowe w 2023 r.
- Załącznik nr 6. Wydatki na programy i projekty finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na 2023 r. oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi
- Załącznik Nr 7. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2023 r.
- Załącznik nr 8. Plan wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną ustawie o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych na 2023 r.

Do uzasadnienia do projektu budżetu Gminy Nałęczów na 2023 załącza się **materiały informacyjne** obejmujące syntetycznie przychody i koszty w latach 2021 – 2023 samorządowych zakładów budżetowych, instytucji kultury i SPZOZ w Nałęczowie.

SKARBNIK
Główny Księgowy Budżetu

mgr Kazimierz Werner

BURMISTRZ

Wiesław Parfeliński

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2023 r

**MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
im. Faustyny Morzyckiej w Nałęczowie
24-150 Nałęczów, ul. Lipowa 6,
tel. 81 50 14 298, NIP 716-21-53-720

Institucja kultury:

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Nałęczowie

Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r	Wykonanie I-III kw 2022 r	Przewidywane wykonanie 2022 r	Plan na 2023 r
I PRZYCHODY (I.1. + I.2. + I.3.)	293 739,29	212 088,47	302 547,02	338 600,00
w tym:				
I. 1. Przychody ze sprzedaży usług;	6 922,20	8 541,45	11 000,00	11 000,00
I.2. Dotacje:	278 075,00	192 000,00	280 000,00	327 600,00
- z budżetu państwa,	8 075,00	7 000,00	7 000,00	0,00
- budżetu jednostki samorządu terytorialnego;	270 000,00	185 000,00	273 000,00	327 600,00
I.3 Pozostałe przychody	8 742,09	11 547,02	11 547,02	0,00
II KOSZTY				
w tym:	297 197,14	209 197,93	287 225,91	338 600,00
II.1. Wynagrodzenia pracownicze i składki od nich naliczane,	212 548,42	150 854,23	211 537,92	256 426,00
II.2. Zakup materiałów, wyposażenia* i usług;	82 489,79	58 343,70	75 337,99	80 474,00
II.3. Pozostałe koszty.	2 158,93	0,00	350,00	1 700,00
Przychody pkt. I - Koszty pkt. II	-3 457,85	2 890,54	15 321,11	0,00
Stan należności na początek okresu;	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności na koniec okresu;	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan zobowiązań na początek okresu;	0,00	415,20	415,20	0,00
Stan zobowiązań na koniec okresu;	415,20	808,02	0,00	0,00
Stan środków pieniężnych na początek okresu.	7 053,29	10 317,41	10 317,41	7 000,00
Stan środków pieniężnych na koniec okresu.	10 317,41	13 600,77	7 000,00	7 000,00

wyposażenie* - środki trwale o wartości poniżej 10.000 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Renata Węchala
mgr Renata Węchala

DYREKTOR
Miejsko-Gminna Biblioteka
Publiczna w Nałęczowie
Katarzyna Wójcik

Nałęczów data 07-11-2022r.

Podpisy Dyrektora i Głównego księgowego

Dodatkowe objaśnienia

(np. informacja o amortyzacji)

SKARBNIK
Główny Księgowy Budżetu
Kazimierz Werner
mgr Kazimierz Werner

BURMISTRZA
Wiesław Pardyka
Wiesław Pardyka

P. Skorbniak



Nałęczów 14.11.2022

Miejski Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
ul. Lipowa 3
24-150 Nałęczów

BURMISTRZ MIASTA
NAŁĘCZÓW

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej przedkłada projekt planu finansowego na 2023 r.

DYREKTOR

mgr Inż. Michał Kozłowski

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2023r

Samorządowy zakład budżetowy:

Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Wyszczególnienie	Wykonanie 2021r	Wykonanie I-III kw 2022r	Przewidywane wykonanie 2022r	Plan na 2023r
I. PRZYCHODY związane z wpływami środków pieniężnych i powstaniem należności: w tym:	2 448 632,41	2 104 553,65	2 560 500,00	2 757 000,00
I.1. Przychody z prowadzonej działalności;	2 448 632,41	2 104 553,65	2 560 500,00	2 757 000,00
I.2. Dotacje ²	0,00	0,00	0,00	0,00
- z budżetu państwa,	0,00	0,00	0,00	0,00
- budżetu jednostki samorządu terytorialnego;	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Przychody pozostałe ¹	134 385,82	143 965,91	127 000,00	127 000,00
SUMA PRZYCHODÓW	2 583 018,23	2 248 519,56	2 687 500,00	2 884 000,00
A. Stan środków obrotowych BO	140 811,06	68 774,38	240 000,00	300 000,00
(OGÓŁEM: przychody+śr.obrotowe)	2 723 829,29	2 317 293,94	2 927 500,00	3 184 000,00

Dotacje na inwestycje z budżetu gminy	40 000,00			
---------------------------------------	-----------	--	--	--

III. KOSZTY związane z rozchodami środków pieniężnych lub powstaniem zobowiązań ⁴ w tym:	2 461 039,46	1 887 773,05	2 560 500,00	2 757 000,00
III.1 Wynagrodzenia pracownicze i składki od nich naliczane,	1 443 102,58	1 042 541,74	1 537 400,00	1 847 000,00
III.2. Zakup towarów, usług, opłaty i inne rodzajowe	1 016 309,38	838 889,45	1 016 600,00	900 000,00
III.3. Wydatki inwestycyjne	1 627,10	6 341,86	6 500,00	10 000,00
IV Koszty pozostałe ⁵	194 015,45	127 504,75	127 000,00	127 000,00
SUMA KOSZTÓW	2 655 054,91	2 015 277,80	2 687 500,00	2 884 000,00
Wpłata środków obrotowych				
CIT - podatek doch. od osób prawnych		16 032,00		
B. Stan środków obrotowych BZ	68 774,38	285 984,14	240 000,00	300 000,00
OGÓŁEM (koszty+CIT+śr.obr.)	2 723 829,29	2 317 293,94	2 927 500,00	3 184 000,00

Amortyzacja od środków trw. i wartości niematerialnych i prawnych nabytych ze sr. własnych	5 275,14	3 979,30	9 000,00	9 000,00
--	----------	----------	----------	----------

1 Przychody wykazywane w sprawozdaniu Rb-30S w części A kod pozycji G; ich poziom zostanie przyjęty w załączniku do projektu uchwały budżetowej na 2023r.

2 Bez dotacji na inwestycje, które nie są przychodami zakładu (ewidencja Wn 131 Ma 800)

3 Przychody, które nie są wykonywane kasowo. np. równowartość odpisów: amortyzacji, wykazywane w sprawozdaniu Rb-30S w poz.: I 110 oraz inne w K 100

4 Koszty, których ponoszenie wiąże się również z rozchodem środków pieniężnych lub powstaniem zobowiązań wykazywane w Rb-30S w części B, kod pozycji M. ich poziom zostanie przyjęty w załączniku do uchwały budżetowej pozycja ta obejmuje również wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych

5 Koszty, których ponoszenie nie wiąże się z wydatkami lub powstaniem zobowiązań np. amortyzacja i inne, wykazywane w poz. I100 oraz P100 w Rb-30S

Należców, data 14.11.2022

DYREKTOR

mgr inż. Michał Kozłowski

Podpisy Dyrektora i Głównego księgowego

Dodatkowe objaśnienia

SKARBNIK
Główny Księgowy Budżetu

mgr Kazimierz Werner

BURMISTRZA

Wiesław Pordziński

P. SKARBNIK

Gmina Nałęczów
ul. Lipowa 3, 24-150 Nałęczów
NIP 716-265-67-92
MIEJSKI ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
w Nałęczowie
ul. Spacerowa 66, 24-140 Nałęczów
tel. 81 501 42 54



Nałęczów 2022-10-24

Pan

Wiesław Pardyka

Burmistrz Nałęczowa

L. Dz. 2025 / 2022

Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Nałęczowie składa materiały
planistyczne do projektu budżetu na 2023r

Dyrektor
Inż. Wiesław Jarosiński

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2023r

Samorządowy zakład budżetowy:

Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Wyszczególnienie	Wykonanie 2021rr	Wykonanie I-III kw 2022r	Przewidywane wykonanie 2022r	Plan na 2023r
I. PRZYCHODY związane z wpływami środków pieniężnych i powstaniem należności ¹	3 961 609,83	3 059 296,43	4 050 000,00	4 374 000,00
w tym:				
I.1. Przychody z prowadzonej działalności;	3 961 609,83	3 059 296,43	4 050 000,00	4 374 000,00
I.2. Dotacje ²		0,00	0,00	0,00
- z budżetu państwa,	0,00	0,00	0,00	0,00
- budżetu jednostki samorządu terytorialnego;		0,00	0,00	0,00
II. Przychody pozostałe ³	1 540 256,64	1 182 446,84	1 510 619,00	1 510 700,00
SUMA PRZYCHODÓW	5 501 866,47	4 241 743,27	5 560 619,00	5 884 700,00
A. Stan środków obrotowych BO (OGÓLEM przychody+śr.obrotowe)	260 226,02	343 300,00	368 267,00	405 093,00
	5 762 092,49	4 585 043,27	5 928 886,00	6 289 793,00

Dotacje na inwestycje z budżetu gminy	173 200,00	6 000,00	6 000,00	0,00
---------------------------------------	------------	----------	----------	------

III. KOSZTY związane z rozchodami środków pieniężnych lub powstaniem zobowiązań ⁴	3 860 258,65	3 033 450,00	4 050 000,00	4 374 000,00
w tym:				
III.1. Wynagrodzenia pracownicze i składki od nich naliczane,	2 089 113,82	1 631 093,46	2 212 600,00	2 430 560,00
III.2. Zakup towarów, usług, opłaty i inne rodzajowe	1 727 796,57	1 394 686,97	1 822 400,00	1 928 440,00
III.3. Wydatki inwestycyjne	43 348,25	7 669,57	15 000,00	15 000,00
IV Koszty pozostałe ⁵	1 505 453,12	1 139 830,11	1 510 619,00	1 510 700,00
SUMA KOSZTÓW	5 365 711,76	4 173 280,11	5 560 619,00	5 884 700,00
Wpłata środków obrotowych	1 767,73	0,00	0,00	0,00
CIT - podatek doch. od osób prawnych	51 313,00	0,00	3,00	0,00
B. Stan środków obrotowych BZ	343 300,00	411 763,16	368 267,00	405 093,00
	5 762 092,49	4 585 043,27	5 928 886,00	6 289 793,00

Amortyzacja od środków trw. i wartości niematerialnych i prawnych nabytych ze sr. własnych	139 400,79	89 443,35	119 200,00	122 200,00
--	------------	-----------	------------	------------

¹ Przychody wykazywane w sprawozdaniu Rb-30S w części A kod pozycji G; Ich poziom zostanie przyjęty w załączniku do projektu uchwały budżetowej na 2023r.

² Bez dotacji na inwestycje, które nie są przychodami zakładu (ewidencja Wn 131 Ma 800)

³ Przychody, które nie są wykonywane kasowo, np. równowartość odpisów amortyzacji, wykazywane w sprawozdaniu Rb-30S w poz.: I 110 oraz inne w K 100

⁴ Koszty, których ponoszenie wiąże się również z rozchodem środków pieniężnych lub powstaniem zobowiązań wykazywane w Rb-30S w części B, kod pozycji M; Ich poziom zostanie przyjęty w załączniku do uchwały budżetowej pozycja ta obejmuje również wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych

⁵ Koszty, których ponoszenie nie wiąże się z wydatkami lub powstaniem zobowiązań np. amortyzacja i inne, wykazywane w poz. I100 oraz P100 w Rb-30S

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wanda Gąsiorowska

Dyrektor

Inż. Wiesław Jarosiński

Należców, data 2022-10-21

Podpisy Dyrektora i Głównego księgowego

Dodatkowe objaśnienia

--

SKARBNIK

Główny Księgowy Budżetu

mgr Kazimierz Werner

BURMISTRZ

Wiesław Pordyś



Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2023 r

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nałęczowie

Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 r	Wykonanie I-III kw 2022 r	Przewidywane wykonanie 2022 r	Plan na 2023 r
I PRZYCHODY	4 038 711,88	3 054 232,20	4 058 000,00	4 197 000,00
w tym:				
I.1. Przychody ze sprzedaży usług	4 028 802,95	3 039 161,10	4 041 000,00	4 180 000,00
I.2. Dotacje:	4 950,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
- z budżetu państwa,				
- budżetu jednostki samorządu terytorialnego;	4 950,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
I.3. Pozostałe przychody	4 958,93	8 071,10	10 000,00	10 000,00
II KOSZTY				
w tym:	4 022 758,07	3 042 005,52	4 048 000,00	4 185 000,00
II.1. Wynagrodzenia pracownicze i składki od nich naliczane,	2 711 000,49	2 008 730,07	2 700 000,00	2 815 000,00
II.2. Zakup materiałów i usług;	961 105,83	791 466,35	1 032 000,00	1 050 000,00
II.3. Pozostałe koszty	350 651,75	241 809,10	316 000,00	320 000,00
Wynik finansowy	15 953,81	12 226,68	10 000,00	12 000,00
Stan należności na początek okresu;	393 790,49	395 553,53	395 553,53	385 000,00
Stan należności na koniec okresu;	395 553,53	384 075,08	385 000,00	360 000,00
Stan zobowiązań na początek okresu;	182 087,58	181 970,33	181 970,33	235 000,00
Stan zobowiązań na koniec okresu;	181 970,33	214 625,67	235 000,00	245 000,00
Stan środków pieniężnych na początek okresu.	1 127 376,55	969 833,58	969 833,58	890 000,00
Stan środków pieniężnych na koniec okresu.	969 833,58	1 048 793,80	890 000,00	950 000,00

Nałęczów data 17.11.2021

Podpisy Dyrektora i Głównego księgowego



Signed by /
Podpisano przez:

Mariusz Kowalik

Date / Data:
2022-11-17
08:21

Dodatkowe objaśnienia

(np. informacja o amortyzacji w 2022r)

SKARBNIK
Główny Księgowy Budżetu

mgr Kazimierz Werner

BURMISTRZ

Wiesław Pardyka