

## INFORMACJA DO BUDŻETU GMINY NIEBORÓW NA 2023 ROK

1. Plan dochodów		48 382 454,95 zł
2. Plan wydatków		61 303 092,74 zł
<b>3. Planowany deficyt</b>		<b>- 12 920 637,79 zł</b>
4. Planowane przychody		14 323 516,19 zł
1) Planowany kredyt		13 100 000,00 zł
2) 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		260 710,00 zł
3) Nadwyżka z lat ubiegłych		962 806,19 zł
5. Rozchody		1 402 878,40 zł
1) Planowana spłata kredytu		1 118 772,00 zł
2) Planowane spłata pożyczek		284 106,40 zł

### I. Plan dochodów budżetu Gminy Nieborów na 2023 rok 48 382 454,95 zł

W tym :

#### I.1. Plan dochodów majątkowych 9 063 871,69 zł

1) Dochody ze sprzedaży majątku 200 000,00 zł

w tym:

- Dz. 010, rozdz. 01095 § 0770 150 000,00 zł

- Dz. 700, rozdz. 70005 § 0770 50 000,00 zł

Dochody ze sprzedaży majątku gminy oszacowano na podstawie informacji dot. planowanych na rok 2023 licytacji nieruchomości rolnych oraz nieruchomości zabudowanych stanowiących własność Gminy Nieborów.

2) Środki na inwestycje z udziałem środków unijnych, 3 232 971,69 zł

Dz. 900, rozdz. 90002 § 6257 - środki uzyskane na dofinansowanie *budowy Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Nieborowie pozyskane ze źródeł unijnych* - 807 512,49 zł:

Dochody oszacowano na podstawie – umowy o dofinansowanie ze środków RPO Woj. Łódzkiego z dnia 31 maja 2022 roku pomiędzy Gminą Nieborów a Województwem Łódzkim (Umowa nr UDA-RPLD.05.02.00-10-0008/21-00) z późniejszym aneksem.

Dz. 900, rozdz. 90095 – środki uzyskane na dofinansowanie zadania pn. *ochrona środowiska naturalnego Gminy Nieborów poprzez instalację odnawialnych źródeł energii*.

Środki pozyskane ze źródeł unijnych - 1 886 592,00 zł:

Planowane wpłaty uczestników projektu - 538 867,20 zł.

Dochody oszacowano na podstawie – projektu umowy o dofinansowanie oraz wniosku. Planowane podpisanie umowy – 16.11.2022 r.

3) Środki na inwestycje – Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 5 630 900,00 zł

Dochody oszacowano na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania na następujące zadania:

– zadanie „*Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Nieborów*”

planowana dotacja kwocie 50% z promesy nr 1/2021/8970/PolskiLad 1 670 900,00 zł,

– zadanie „*Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów*” planowana dotacja kwocie z promesy nr 01/2021/8963/PolskiLad 3 960 000,00 zł.

<b>I.2. Plan dochodów bieżących</b>	<b>39 318 583,26 zł.</b>
<b>I.2.1. Subwencje z budżetu państwa</b>	<b>16 146 678,00 zł.</b>
W tym:	
1) część oświatowa subwencji – Dz.758, rozdz.75801 § 2920 (plan roku 2022 wynosił 8 917 036,00 zł, na 2023 rok <b>plan większy o 2 206 905,00 zł</b> )	<b>11 123 941,00 zł,</b>
<b>Wg sprawozdania SJO sporządzonego na dzień 30.09.2022 r., liczba uczniów wynosiła 713, a na dzień 30.09.2021 r. wynosiła 763. Liczba uczniów uległa zmniejszeniu o 50 osób.</b>	
2) część ogólna subwencji – Dz.758, rozdz.75807 § 2920 (plan roku 2022 wynosił 4 341 656,00 zł, na 2022 rok <b>plan większy o 681 081,00 zł</b> )	<b>5 022 737,00 zł,</b>
Kwota subwencji na 2023 r. dla Gminy Nieborów została określona przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r.	
<b>I.2.2. Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>2 945 626,00 zł.</b>
<b>2.2. Dotacje planowane dla części 85/10- z budżetu Wojewody Łódzkiego</b>	<b>2 947 500,00 zł.</b>
W tym:	
<b>2.2.1. Dotacje określone w piśmie o wielkości dotacji części 85/00 Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi FB.I.3110.21.2022 z dnia 25 października 2022 r.</b>	<b>2 546 536,00 zł.</b>
<b>1) Na realizację zadań zleconych</b>	<b>2 349 400,00 zł,</b>
w tym:	
a) zadania z zakresu spraw obywatelskich wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych	84 364,00 zł,
b) utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej - inne niż wymienione w pkt. a), kwota	62 054,00 zł
c) akcja kurierska	200,00 zł
Razem dotacja w Dz.750, rozdz.75011 § 2010 wynosi	<b>146 618,00 zł.</b>
d) zadania z zakresu Opieki społecznej	<b>6 421,00 zł</b>
e) zadania z zakresu działań Rodzina	<b>2 196 361,00 zł :</b>
e.1) Dz.855, rozdz.85513 § 2010, składki ubezpieczenia zdrowotnego	<b>8 135,00 zł.</b>
e.2) zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i wychowawczych	
Dz.855, rozdz.85503 § 2010, wypłata świadczeń wychowawczych	<b>471,00 zł,</b>
Dz.855, rozdz.85502 § 2010, wypłata zasiłków rodzinnych	<b>2 187 755,00 zł.</b>
<b>2) na realizację zadań własnych 197 136,00 zł,</b>	
w tym:	
- Dz.852, rozdz.85213 § 2030 , składki zdrowotne od wypłaconych zasiłków stałych	<b>7 858,00 zł,</b>
- Dz.852, rozdz.85214 § 2030 na wypłatę zasiłków okresowych	<b>13 018,00 zł,</b>
- Dz.852, rozdz.85216 § 2030 na wypłatę zasiłków stałych	<b>78 134,00 zł,</b>
- Dz.852, rozdz.85219 § 2030, dofinansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej	<b>88 200,00 zł.</b>
- Dz.852, rozdz.85230 § 2030, dofinansowanie na realizację programu w zakresie dożywiania	<b>9 926,00 zł.</b>
<b>2.2.2. Planowana kwota dotacji na działalność przedszkoli w 2023 roku, plan 399 090,00 zł</b>	

Na 2022 rok przyjęto do budżetu plan dotacji celowej dla przedszkoli ustalony na podstawie ustawy przedszkolnej, która określa limity dotacji na jednego przedszkolaka w 2023 r. w wysokości 1 506,00 zł , oraz na podstawie sprawozdania SIO (System Informacji Oświatowej), w którym na dzień 30.09.2022 r.

podana jest liczba przedszkolaków 265( z tego 127 dzieci w oddziałach przedszkolnych i 138 dzieci w przedszkolach), mnożąc przez 1 506,00 zł. stanowi kwotę dotacji 399 090,00 zł. Dotacja została określona dla rozdz. 80103 w wysokości 191 262,00 zł, dla rozdz. 80104 kwota 207 828,00 zł.

## **2.2. Dotacja celowa , część 11 – Krajowe Biuro Wyborcze**

Dz.751, rozdz.75101§ 2010 - **1 874,00 zł**

Kwota dotacji określona w piśmie Krajowego Biura Wyborczego , Delegatura w Łodzi, DŁD-3113.6.2022 z dnia 24.10.2022 r. Środki przeznaczone na sfinansowaniu zadań zleconych z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.

## **I.2.3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - 643 657,09 zł** **801-80101 - § 205(7i9) - 525 333,66 zł**

W planie dochodów uwzględniono zadanie współfinansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na lata 2014-2020 :

Projekt - "*Rozwój kreatywności uczniów z terenu Gminy Nieborów*"

Umowa - UDA-RPLD.07.04.0-10.-0027/19-00 z dnia 31 sierpnia 2022 r.

Przedmiotem projektu jest budowa boiska szkolnego wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Mysłakowie oraz zakupu wyposażenia dla szkół podstawowych w Mysłakowie, Bobrownikach i Bełchowie.

## **855- 85516 - § 205 (7i9) -**

**118 323,43 zł**

W planie dochodów uwzględniono zadanie współfinansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Łódzkiego na lata 2014-2020 :

### **Żłobek w Dzierzgówku +**

zgodnie z umową nr RPLD.10.01.00-10-B005/20-00 o dofinansowanie projektu Żłobek w Dzierzgówku + współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO Województwa łódzkiego na lata 2014-2020 z dnia 11 marca 2021 r.

Kwota uzyskanego dofinansowania 698 860,01 zł, z czego 594 031,00 zł ze środków europejskich oraz 35 709,01 zł ze środków dotacji celowej. Wkład własny na poziomie 69 120,00 zł.

Główny cel projektu: powrót do pracy i utrzymanie zatrudnienia przez grupę 16 osób, mieszkańców woj. łódzkiego , zwłaszcza z terenu Gminy Nieborów, sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do 3 lat poprzez utworzenie i utrzymanie kolejnych 16 miejsc w żłobku w Dzierzgówku w terminie 1.06.2021-31.05.2023.

W ramach projektu przewidziano środki na doposażenie utworzonego oddziału żłobkowego oraz na bieżące utrzymanie oddziału w okresie 3 lat.

## **I.2.4. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych**

Dz.756, rozdz.75621 § 0010 - **7 700 270,00 zł.**

Plan na 2022 rok wynosił **8 117 043,00 zł. Na rok 2021 prognoza dochodów z tyt. udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych jest mniejsza o 416 773,00 zł , co stanowi spadek o 5,13%.**

Kwota udziałów określona w piśmie Ministra Finansów w sprawie subwencji na 2023 r. została skalkulowana na kwotę 7 700 270,00 zł. Do budżetu na 2023 r. przyjęto wielkość udziałów skalkulowaną przez M.F. Zgodnie z art.4 ust.2 ustawy o dochodach j.s.t. , wysokość udziału gmin we wpływach PIT wynosi 39,34 %) . Po uwzględnieniu zmian wynikających z art. 89 w/w ustawy ( zmniejszenie ), na 2023 r. wielkość udziału gmin we wpływach PIT wynosi 38,40%.

### **I.2.5. Pozostałe dochody bieżące własne gminy**

Plan dochodów własnych został określony głównie na podstawie przewidywanego wykonania dochodów za 2022 r., oraz uchwał w sprawie stawek podatkowych na 2023 r.

#### **1) Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo – Pozostała działalność – plan 5 000,00 zł**

#### **2) Dz.400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Rozdz. 40002 – Dostarczanie wody – plan : **808 000,00 zł:**

- § 0830 , wpływy z opłaty za sprzedaż wody 800 000,00 zł,
- § 0920 , odsetki od nieterminowych wpłat za wodę 8 000,00 zł,

Dochody z opłaty za wodę zaplanowano na podstawie średniej realizacji za lata 2015- 2022 rok uwzględniając szacowaną roczną sprzedaż wody oraz nowe taryfy zgodnie z decyzją Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie nr WA.RET.070.1.249.6.2018 zatwierdzającą taryfę dotyczącą zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Nieborów.

#### **3) Dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa - 191 500,00 zł**

#### **rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami:**

- § 0550, wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości **10 000,00 zł,**

#### **rozdz. 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy :**

- § 0750, dochody z wynajmu lokali **180 000,00 zł,**
- § 0920, odsetki od nieterminowych opłat za lokale **1 500,00 zł,**

#### **4) Dz. 710 – Działalność usługowa**

- § 0970 , wpływy z tytułu opłat za rozgraniczenia **10 000,00 zł**

#### **5) Dz.750 – Administracja publiczna**

a) rozdz. 75011 § 2360 – 8,47% udziału gminy w zrealizowanych dochodach budżetu państwa **5,00 zł,**  
Są to dochody z opłat za udostępnienie danych osobowych.

c) rozdz. 75014 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień -  
**15 000,00 zł**

#### **6) Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

- § 0970 , wpływy z tytułu refaktury kosztów najmu powierzchni **8 780,00 zł**

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

a) rozdz. 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych :

- § 0350 , podatek dochodowy z karty podatkowej **45 000,00 zł,**

Dochody realizowane przez Urząd Skarbowy w Łowiczu, plan ustalony na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok.

b) rozdz. 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **2 056 580,17 zł,** w tym:

- § 0310 – podatek od nieruchomości **1 900 000,00 zł,**
- § 0320 – podatek rolny **5 189,85 zł,**
- § 0330 – podatek leśny **63 390,32 zł,**
- § 0340 – podatek od środków transportowych **87 000,00 zł,**
- § 0910 – odsetki **1 000,00 zł.**

Plan dochodów ustalono na podstawie danych ewidencji podatkowej , uchwały Rady Gminy w sprawie stawek podatkowych na 2023 rok, oraz wskaźnika realizacji zobowiązań podatkowych z lat ubiegłych.

**Podatek rolny:** gospodarstwa rolne  $40,7926 \text{ ha} \times 122,50 \text{ zł} = 4\,999,00 \text{ zł}$  , oraz nieruchomości  $1,8883 \text{ ha} \times 245,00 \text{ zł} = 464,00 \text{ zł}$ . Uwzględniając wskaźnik realizacji ok. 95% przyjęto plan **5 189,85 zł**

Łącznie podstawę opodatkowania stanowią 42,6809 ha przeliczeniowe.

Stawka podatku rolnego na 2022 rok wynosi 122,50 zł (cena 1 q żyta 49,00 zł x 2,5) .

Według cen żyta ogłoszonych przez GUS , podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego wynosi  $74,05 \text{ zł} \times 2,5 \text{ q} = 185,13 \text{ zł}$  z 1 ha przeliczeniowego, co jest wyższe od stawki lokalnej o 62,63 zł z 1 ha.

**Podatek od nieruchomości:**  $2\,020\,086,00 \text{ zł} \times \text{ok.} 94\% = \text{ok. } 1\,900\,000,00 \text{ zł}$ .

- budynki mieszkalne  $3\,396,3 \text{ m}^2 \times 0,76 \text{ zł}$  ( maks. 1,0 zł) = 2 581,20 zł

- budynki zw. z dział. gospodarczą  $32\,887,76 \text{ m}^2 \times 20,50 \text{ zł}$  ( maks. 28,78 zł) = 674 199,10 zł

- budynki pozost.  $3\,455,96 \text{ m}^2 \times 4,80 \text{ zł}$  ( maks. 9,71 zł) = 16 588,60 zł

- budowle zw. z dział. gosp.  $52\,541\,581,54 \text{ zł} \times 2\%$  ( maks. 2%) = 1 050 831,63 zł

- grunty zw. z dział. gosp.  $219\,045,00 \text{ m}^2 \times 0,96 \text{ zł}$  ( maks. 1,16 zł) = 210 283,20 zł

- grunty pozostałe  $172\,637,00 \text{ m}^2 \times 0,38 \text{ zł}$  ( maks. 0,61 zł) = 65 602,06 zł

Razem planowany dochód na 2023 rok liczony wg stawek lokalnych oraz uwzględniając wskaźnik realizacji wynosi **1 900 000,00 zł** .

Podatek liczony wg stawek ustawowych wynosiłby **2 393 689,00 zł**

**Plan podatku od środków transportowych** określono na podstawie deklaracji z 2022 roku o ilości pojazdów podlegających opodatkowaniu oraz poziomie realizacji dochodów ok. 95%. Plan wynosi **87 000,00 zł**.

c) **rozd. 75616** – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, plan **2 607 000,00 zł**:

- § 0310 – podatek od nieruchomości **1 500 000,00 zł,**

- § 0320 – podatek rolny **409 000,00 zł,**

- § 0330 – podatek leśny **30 000,00 zł,**

- § 0340 – podatek od środków transportowych **185 000,00 zł,**

- § 0360 – podatek od spadków i darowizn **30 000,00 zł,**

- § 0430 – wpływy z opłaty targowej **10 000,00 zł,**

- § 0500 – podatek od czynności cywilnoprawnych **420 000,00 zł,**

- § 0910 – odsetki **23 000,00 zł.**

Plan dochodów podatkowych ustalono na podstawie danych ewidencji podatkowej, uchwał w sprawie stawek podatkowych na 2023 rok, oraz wskaźnika realizacji zobowiązań podatkowych w latach poprzednich. Natomiast pozostałe dochody określono na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok.

**Podatek rolny :**  $444\,365,00 \text{ zł} \times \text{ok. } 92\%$  , plan **409 000,00 zł**

Stawka podatku rolnego na 2023 rok wynosi 122,50 zł (cena 1 q żyta 49,00 zł x 2,5q). Według cen żyta ogłoszonych przez GUS, podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego wynosi  $74,05 \text{ zł} \times 2,5 \text{ q} = 185,13 \text{ zł}$  z 1 ha przeliczeniowego, co byłoby wyższe od stawki lokalnej o 36,20 zł z 1 ha.

- podatek rolny od gospodarstw rolnych  $3\,326,4412 \text{ ha przeliczeniowych} \times 122,50 \text{ zł} = 392\,179,00 \text{ zł}$  (po ulgach ustawowych)

- podatek rolny od gruntów użytkowanych rolniczo ( od nieruchomości)  $212,9337 \text{ ha fiz.} \times 245,00 \text{ zł} = 52\,186,00 \text{ zł}$  .

Obliczono, iż utrata dochodów z podatku rolnego związanych z obniżeniem średniej ceny skupu żyta przez Radę Gminy Nieborów na 2023 rok wyniesie 229 944,00 zł.

**Podatek od nieruchomości:**  $1\,757\,320,00 \text{ zł} \times \text{ok. } 85\% = \text{ok. } 1\,500\,000,00 \text{ zł}$ ,

- budynki mieszkalne  $348\,312,28 \text{ m}^2 \times 0,76 \text{ zł}$  ( maks. 1,00 zł) = 264 717,30 zł

- budynki zw. z dział. gospodarczą  $24\,158,74 \text{ m}^2 \times 20,50 \text{ zł}$  ( maks. 28,78 zł) = 495 254,23 zł

- budynki pozost.  $49\,439,99 \text{ m}^2 \times 4,80 \text{ zł}$  ( maks. 9,71 zł) = 237 311,95 zł

- budowle zw. z dział. gosp.  $789\,898,34 \text{ zł} \times 2\%$  ( maks. 2%) = 15 797,97 zł

- grunty zw. z dział. gosp.  $202\,124,10 \text{ m}^2 \times 0,95 \text{ zł}$  ( maks. 1,16 zł) = 194 007,94 zł

- grunty pozostałe  $1\,442\,887,23 \text{ m}^2 \times 0,38 \text{ zł}$  ( maks. 0,61 zł) = 548 297,14 zł

- budynki zw. ze świadczeniem usług zdrowotnych 327,85 m<sup>2</sup> x 5,87 zł ( maks. 5,87 zł) = 1 924,48 zł  
 - grunty pod wodami stojącymi 1 400,00 m<sup>2</sup> x 5,79 = 0,81 zł  
 Razem planowany przypis na 2023 rok liczony wg stawek lokalnych wynosi **1 757 320,00**  
 Podatek od nieruchomości liczony wg stawek ustawowych (Ministra Finansów) wynosiłby **2 656 038 zł.**

**Podatek od środków transportowych, plan 185 000,00 zł.**

Podatkami od środków transportowych opodatkowane jest 141 pojazdów (mniej niż w 2021 r. o 21 szt.).  
 Podatek liczony wg stawek obowiązujących na 2023 rok wynosi 216 925,00 zł. (  
 Uwzględniając stopień realizacji ok. 85% ( na podstawie wskaźnika lat ubiegłych) przyjęto plan w wysokości 185 000,00 zł .

**d) rozdz. 75618** – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, **plan 186 000,00 zł**, w tym:

- § 0270 , Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym **100 000,00 zł,**
- § 0410 , wpływy z opłaty skarbowej **50 000,00 zł,**
- § 0490 , wpływy za zajęcie pasa drogowego **30 000,00 zł,**
- § 0690 , wpływy z opłaty za ślub poza lokalem USC **6 000,00 zł,**

**e) rozdz. 75619** - Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – **plan 50 000,00 zł ;**

**f) rozdz. 75621** – udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, udział gminy 6,71 % w CIT od osób prawnych:

- § 0020 , podatek dochodowy od osób prawnych **289 013,00zł.**

Kwota udziałów określona w piśmie Ministra Finansów w sprawie subwencji na 2023 r., wpłat oraz udziałów w PIT i CIT.

**8) Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe**

- § 0920 , wpływy z pozostałych odsetek – odsetki od lokat bankowych **50 000,00 zł,**
- § 0940 , wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – rozliczenie VAT z lat ubiegłych **1 200 000,00 zł,**

**8) Dział 801 – Oświata i wychowanie**

**a) rozdz.80101 – szkoły podstawowe:**

- § 0830 , wpływy z usług **106 000,00 zł.**

SP Bednary – 49 uczniów 5,00 zł x 20 dni x 9 m-cy	35 000,00 zł
SP Bełchów – 16 uczniów 6,00 zł x 20 dni x 9 m-cy	17 000,00 zł
SP Bobrowniki – 24 uczniów 5,700 zł x 20 dni x 9 m-cy	24 000,00 zł
SP Mysłaków –32 uczniów 6,00 zł x 20 dni x 9 m-cy	30 000,00 zł

**b) rozdz. 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, plan 225 000,00 zł,**

w tym:

- § 0660 , wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego **40 000,00 zł.**
- S.P. Bednary czesne plan 10 000,00 zł
- S.P. Bełchów, czesne plan 12 000,00 zł
- S.P. Mysłaków, czesne plan 18 000,00 zł

- § 0670 , wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego **135 000,00 zł**

- S.P. Bednary, m-cznie opłaty
  - 33 dzieci x 4,75 x 20 dni x 9 m-cy
  - 19 dzieci x 5,50 x 20 dni x 9 m-cy
 plan 40 000,00 zł,
- S.P. Bełchów, m-cznie opłaty 33 dzieci z 9 m-cy, plan 35 000,00 zł,
- S.P. Mysłaków, m-cznie opłaty
  - 2 dzieci x 4,00 x 20 dni x 9 m-cy

- 14 dzieci x 5,00 x 20 dni x 9 m-cy
- 46 dzieci x 6,00 x 20 dni x 9 m - cy

plan 60 000,00 zł,

- § 0970 , wpływy z różnych dochodów

**50 000,00 zł.**

Są to dochody z innych gmin z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych Gminy Nieborów.

**c) rozdz. 80104 – przedszkola, plan 273 000,00 zł,**

w tym:

- § 0660 , wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego

**83 000,00 zł**

Przedszkole Bełchów, czesne

plan 55 000,00 zł

ZPO Nieborów, czesne

plan 28 000,00 zł

- § 0970 , wpływy z różnych dochodów

**190 000,00 zł**

Są to dochody z innych gmin z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do przedszkoli publicznych Gminy Nieborów.

**d) rozdz. 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne, plan 450 000,00 zł,**

w tym:

- § 0670 , wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach

**280 000,00 zł**

realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

Przedszkole Bełchów, 15 dzieci x 6,00, 86 dzieci x 8,00 x 20 dni x 9 m-cy

plan 120 000,00 zł

ZPO Nieborów –83 dzieci x 5,50, 25 dzieci x 6,80, 48 dzieci x 9,00 x 20 dni 9m

plan 160 000,00 zł

- § 0830 – wpływy z usług ( odpłatność za wyżywienie)

**170 000,00 zł**

S.P. Dzierzgówek, 135 dzieci x 4,00 x 20 dni x 9 m-cy

plan 90 000,00 zł

SP Mysłaków - 78 dzieci x 6,00 x 20 dni x 9 m-cy

plan 80 000,00 zł

Dochody z odpłatności za czesne i wyżywienie ustalono na podstawie deklaracji złożonych przez rodziców o ilości godzin pobytu dziecka w przedszkolu a opłaty za wyżywienie wynikają z ilości posiłków ustalonych z rodzicami, z uwzględnieniem przewidywanych przerw w nauce stacjonarnej.

**9) Dział 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi:**

- § 0480 – wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu

**200 000,00 zł.**

Plan dochodów określono na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok. Na 2023 rok obowiązuje Uchwała Nr LVII/267/2018 Rady Gminy w Nieborowie z dnia 29 czerwca 2018 r. w sprawie ustalenia maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Gminy Nieborów. Maksymalna liczba zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w miejscu spożycia to 25 w każdej z 3 kategorii (wykorzystano łącznie 23), poza miejscem spożycia to 40 w każdej z 3 kategorii (wykorzystane 64).

**10) Dział 852 – Pomoc społeczna ,**

**rozdz. 85228 - §0970 – plan 5 000,00 zł – opłaty za świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych- plan na poziomie planowanego wykonania za 2022 r.**

**11) Dział 855 – Rodzina,**

**a) Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

- § 2360, dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zwroty od dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego), **plan 10 000,00zł.**

Łódzki Urząd Wojewódzki w piśmie FB.I.3110.21.2022 z dnia 25 października 2022 r. określił dochody dla budżetu państwa w wysokości 42 312,00 zł.

Dochody ze zwrotów zaliczki alimentacyjnej w 50% stanowią dochód budżetu państwa a 50% dochód gminy. Jednak ich ściągальność jest bardzo mała, gdyż w pierwszej kolejności komornik realizuje dochody dotyczące Funduszu alimentacyjnego.

Z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego od dłużników 60% to dochód budżetu państwa , 40% dochód gminy jako wierzyciela , a odsetki stanowią dochód budżetu państwa w 100%.

W związku ze zmianą zasad rozliczania dochodów od 18.09.2015 r. , które są rozliczne zgodnie z kolejnością określoną w art.1026 § 2 KPC ( koszty postępowania, odsetki, należność główna) ustalono w odniesieniu do planowanej kwoty dochodów należnej budżetowi państwa dochód gminy 1 000,00 zł. Uzyskane zwroty od dłużników stanowią głównie dochód z tytułu odsetek należny budżetowi państwa.

**b) rozdz. 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** **226 600,00 zł**

W 2022 r. rozpoczął funkcjonowanie drugi już oddział żłobka w Gminie Nieborów, w związku z tym oszacowano dochody z odpłatności za wyżywienie dla dwóch oddziałów oraz czesnego:

- § 0830 – wpływy z usług **226 600,00 zł**

Wyżywienie : 36 dzieci x 10,00 x 20 dni x 6 m-cy = 43 000,00 zł

Czesne:

36 dzieci x 180,00zł x 5 m-cy = 32 400,00 zł

36 dzieci x 600,00 .x 7 m-cy = 151 200,00 zł

## **12) Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,**

**a) rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - plan 50 000,00 zł**

Dochody z tytułu opłat za odprowadzanie ścieków oszacowano na podstawie wykonania za rok 2022.

**a) Rozdz. 90002- Gospodarka odpadami.**

**Plan dochodów 2 858 000,00 zł.**

Dochody za gospodarowanie odpadami ustalono na podstawie złożonych deklaracji oraz obowiązującej stawki opłat oraz planowanych wpływów w roku 2022.

Wg złożonych deklaracji kwota opłaty za gospodarowanie odpadami planowany do realizacji dochód z opłaty za gospodarowanie odpadami na poziomie ok. 97% spłacalności - wyniósłby 2 850 000,00 zł.

Plan dochodów ogółem określono na kwotę 2 850 000,00 zł uwzględniając realizację dochodów również z wpływów z tytułu odsetek w kwocie 8 000,00 zł.

**b) Rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:**

- § 0690 – wpływy z różnych opłat **5 000,00 zł.**

Dochody ustalono na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2022 roku, z opłat za zanieczyszczanie środowiska, które przekazuje na rachunek budżetu gminy Urząd Marszałkowski w Łodzi.



## II. INFORMACJA DO PLANU WYDATKÓW

### II. 1. Plan wydatków ogółem 61 303 092,74 zł, w tym:

bieżące	39 338 860,80 zł,
majątkowe	21 964 231,94 zł.

#### 1) Plan wydatków zadań własnych gminy 58 851 818,74 zł, z tego:

- a) wydatki zadań własnych gminy realizowane przez gminne jednostki budżetowe 58 256 157,25 zł;  
b) wydatki zadań własnych wyodrębnione w budżecie jako fundusz sołecki 595 661,49 zł.

Szczegółowy plan wydatków został określony w tabeli nr 5 do projektu budżetu na 2023 rok.

Rodzaj wydatków jest zgodny z uchwałami zebrań wiejskich poszczególnych miejscowości.

#### 2) Wydatki realizowane w drodze umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

100 000,00 zł

#### 3) Plan wydatków zadań zleconych gminie 2 351 274,00 zł.

### II.2. Wydatki własne i zlecone realizowane przez jednostki budżetowe gminy.

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, plan wydatków

7 741 900,00 zł

1. Wpłaty na rzecz Izby Rolniczej 10 000,00 zł.  
2. Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej 50 000,00 zł.  
3. Pozostała działalność - inne wydatki 11 000,00 zł.  
4. Wydatki majątkowe na infrastrukturę wodociągową oraz sanitacyjną wsi 7 670 900,00 zł,  
w tym:

Rozdz.	Nazwa zadania	Plan 2023	Uwagi
01043	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Nieborów	3 070 900,00	Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach środków Polskiego Ładu – finansowanie z promesy 1 670 900,00 zł
01043	Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Nieborów	100 000,00	
	<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>3 170 900,00</b>	
01044	Budowa sieci kanalizacyjnej w msc. Bełchów Osiedle ul. Piaskowa, Chopina, Dzierżówek Filipówka wraz z oczyszczalnią ścieków	1 000 000,00	
01044	Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacji w m. Mysłaków	3 500 000,00	Zadanie z wnioskiem o dofinansowanie do PROW.
	<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>4 500 000,00</b>	
	<b>Razem</b>	<b>7 670 900,00</b>	

**Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe, plan 11 000,00 zł**, to wydatki dotyczące realizacji „Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nieborów”.

#### Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, plan 940 000,00 zł.

Plan obejmuje zabezpieczenie środków na wydatki bieżące – utrzymanie i remonty sieci, hydroforni, w tym plan wydatków na energię elektryczną na SUW w kwocie 500 000,00 zł.

#### Dział 500 – Handel, plan 7 000,00 zł

Koszty dzierżawy i utrzymania – targowiska w Bełchowie.

#### Dział 600 – Transport i łączność, plan 1 546 300,00 zł, w tym:

- środki własne 1 446 300,00 zł  
- wydatki realizowane w drodze umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego – 100 000,00 zł

##### 1. Wydatki bieżące i dotacje – 896 300,00 zł:

###### 1) Lokalny transport zbiorowy – plan dotacji 100 000,00 zł

- dotacja dla Gminy Miasto Łowicz na sfinansowanie kosztów transportu lokalnego w Mysłakowie 50 000,00 zł;

- dotacja dla Gminy Skierniewice na sfinansowanie kosztów transportu lokalnego – **50 000,00 zł**

- 2) Drogi publiczne powiatowe – **10 000,00 zł**, w tym:  
- opłata za zajęcie pasa w drodze powiatowej 10 000,00 zł
- 3) Drogi publiczne gminne **786 300,00 zł**. Środki planuje się na sfinansowanie wydatków dotyczących bieżącego utrzymania i remontów dróg, w tym:  
a) wynagrodzenia z umów zlecenia i o dzieło 14 300,00 zł,  
b) bieżące utrzymanie dróg, mostów 772 000,00 zł,

2. Wydatki majątkowe dróg gminnych i powiatowych, plan **650 000,00 zł**, w tym:

Zadania inwestycyjne	Plan
Droga- Bełchów ul. Piaskowa - podbudowa	50 000,00
Modernizacja dróg na terenie Gminy Nieborów	600 000,00
<b>Transport i łączność</b>	<b>650 000,00</b>

### **Dział 630 – Turystyka , plan 7 106 276,50 zł**

Plan dotyczy wydatków majątkowych na następujące zadania :

Zadania inwestycyjne	Plan	
Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nieborów	6 906 276,50	<i>Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach środków Polskiego Ładu – środki własne 2 946 276,50 zł, środki z promesy 3 960 000,00 zł</i>
Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi - Bełchów	100 000,00	
Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi - Bednary	100 000,00	
<b>Turystyka</b>	<b>7 106 276,50</b>	

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa , plan 423 300,00zł**

1. Wydatki bieżące, plan **423 300,00 zł**, w tym:
- 1) Utrzymanie i remonty bieżące budynków komunalnych , plan **162 500,00 zł**
- 2) Gospodarka gruntami i nieruchomościami, plan **260 800,00 zł**, w tym:
- a) odszkodowania za grunty przejęte pod poszerzenie dróg gminnych 180 000,00 zł
- b) koszty ustalania wartości nieruchomości, przygotowania do sprzedaży, opłaty, 30 800,00 zł,
- c) pozostałe wydatki bieżące 50 000,00 zł.

### **Dział 710 – Działalność usługowa , plan 143 000,00 zł**

1. Plany zagospodarowania przestrzennego **50 000,00 zł**. Środki planowane na sfinansowanie kosztów aktualizacji i zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Nieborów.
2. Mapy , podziały gruntów, plan **83 000,00 zł**.
3. Bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych – wojennych, plan **10 000,00 zł**.

## **Dział 750 – Administracja publiczna , plan 6 435 338,36 zł**

1. Urzędy wojewódzkie, plan **319 725,00 zł**, w tym:

- 1) Zadania **zlecone** z zakresu administracji finansowane z dotacji , plan **146 618,00 zł**. Środki otrzymane z dotacji celowej budżetu państwa przeznacza się na sfinansowanie wydatków dotyczących utrzymania stanowisk pracy w zakresie spraw dotyczących ewidencji ludności, na zadania z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, dowodów osobistych, plan **84 364,00 zł**, oraz zadania z zakresu obrony cywilnej, działalności gospodarczej, plan **62 054,00 zł**, koszty akcji kurierskiej **200,00 zł**.
- 2) Ponieważ środki otrzymane w ramach dotacji na zadania zlecone nie pokrywają w całości ponoszonych kosztów, na 2023 rok zaplanowano środki własne w kwocie **173 107,00 zł**, w tym wynagrodzenia 140 007,00 zł, wydatki statutowe 31 100,00 zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 000,00 zł.

2. Rada gminy, plan **302 000,00 zł** . Środki przeznaczone na sfinansowanie wydatków dotyczących:

- a) diet radnych 200 000,00 zł;
- b) składki na rzecz stowarzyszeń do których należy gmina Nieborów oraz wpłaty na rzecz związku międzygminnego 75 000,00 zł,
- c) pozostałe wydatki dotyczące działalności statutowej rady gminy, plan 27 000,00 zł.

3. Urząd gminy, **plan 4 757 920,00 zł**. Środki finansowe planowane są na:

- a) wynagrodzenia i pochodne 3 837 000,00 zł ( w tym: wynagrodzenia pracowników urzędu Gminy, konserwatorów sieci wodociągowej, pracowników grupy remontowej – koszty organizowania staży dla absolwentów, oraz koszty prac interwencyjnych, robót publicznych , odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenie agencyjno- prowizyjne za inkaso podatków),
- b) różne wydatki na rzecz osób fizycznych 17 000,00 zł,
- c) pozostałe wydatki bieżące ( koszty utrzymania i działalności Urzędu łącznie z obsługą administracyjną poboru opłat za gospodarowanie odpadami, konserwatorami sieci wodociągowej oraz pracowników grupy remontowej) 733 920,00 zł,
- d) wydatki majątkowe - 170 000,00 zł na zadanie pn. *Wykonanie instalacji fotowoltaicznej Urzędzie Gminy w Nieborowie*

4. Wydatki bieżące na promocję gminy **62 000,00 zł**.

5. Pozostała działalność, plan **394 210,00 zł**. Środki planowane na :

- |   |               |
|---|---------------|
| a) wypłatę diet dla sołtysów wsi za udział w sesjach Rady Gminy | 91 800,00 zł, |
| b) koszty zatrudnienia,   | 7 200,00 zł,  |
| c) pozostałe wydatki bieżące                                    | 34 500,00 zł, |
| d) wydatki majątkowe - Cyfrowa Gmina                            | 260 710,00 zł |

6. Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego,

- Plan wydatków bieżących **599 483,36 zł**

1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:

- a) wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, plan wydatków 521 000,00 zł. Są to koszty zatrudnienia 4 etatów pracowników GZEAS.
- b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań plan wydatków 76 483,36 zł, m.in.:

2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan wydatków 2 000,00 zł.

## **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, plan 1 874,00 zł.**

Zadania zlecone gminie, plan **1 874,00 zł**. Środki planowane na realizację zadań zleconych z zakresu prowadzenia rejestru wyborców.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan 773 200,00 zł, w tym:**

- wydatki jednostek budżetowych 734 700,00 zł.
- środki Funduszu Sołeckiego 38 500,00 zł (zgodnie z tabelą nr 5).

**1. Komendy powiatowe Policji, plan 34 000,00 zł** – koszty najmu powierzchni biurowej na potrzeby posterunku policji;

**2. Ochotnicze straże pożarne , plan 609 200,00 zł, z czego:**

- wydatki jednostek budżetowych 570 700,00 zł
- środki Funduszu Sołeckiego 38 500,00 zł (zgodnie z tabelą nr 5).

1) Środki przeznaczone na wydatki bieżące dotyczące finansowania przez gminę zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej 409 200,00 zł , w tym:

- a) Wynagrodzenia mechaników – konserwatorów samochodów OSP, plan 49 200,00 zł;
- b) Różne wypłaty na rzecz osób fizycznych 38 000,00 zł ( ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych, szkoleniach );
- c) Pozostałe wydatki bieżące dotyczące ochrony przeciwpożarowej w gminie 283 500,00 zł w tym m.in. - badania techniczne samochodów, ubezpieczenia OC i NW, legalizacja gaśnic, badania psychotechniczne kierowców, naprawy motopomp i samochodów.
- d) wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego 38 500,00 zł.

2) Wydatki majątkowe – 200 000,000 zł , w tym:

- Termomodernizacja strażnic OSP na terenie gminy Nieborów (wł. Gminy) - 70 000,00 zł
- Dotacja OSP Dzierzgow – termomodernizacja budynku OSP 130 000,00 zł

**3. Zarządzenie kryzysowe 130 000,00 zł.**

- wydatki bieżące 20 000,00 zł
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 110 000,00 zł

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego , plan 78 000,00 zł.**

Środki planowane na sfinansowanie kosztów odsetek od kredytu już zaciągniętego oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek w 2022 i 2023 roku.

**Dział 758 – Różne rozliczenia, plan 121 000,00 zł.**

- 1. Rezerwa ogólna, plan 100 000,00 zł.
- 2. Koszty obsługi bankowej budżetu , plan 21 000,00 zł. Ryczałt miesięczny za obsługę bankową.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia , plan 300 000,00 zł.**

Źródła finansowania – wydatki pokrywane z :

- opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 200 000,00 zł
- opłat za korzystanie z zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi – 100 000,00 zł

Plan wydatków:

- przeciwdziałanie narkomanii , plan 10 000,00 zł
- przeciwdziałanie alkoholizmowi, plan 290 000,00 zł.  
Środki finansowe pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu będą wydatkowane zgodnie z uchwałą na 2023 rok Rady Gminy w sprawie programu o przeciwdziałaniu alkoholizmowi .

**Dział 852 – Pomoc społeczna, plan 877 148,27 zł.**

Zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej- plan 6 421,00 zł

Zadania własne z zakresu pomocy społecznej , plan 870 727,27 zł, w tym:

- finansowane z dotacji celowej budżetu państwa w kwocie 197 136,00 zł , tj. 22,53%
- ze środków gminy w kwocie 673 591,27 zł, tj. 77,47 %

Plan obejmuje:

- a) składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe, plan 7 858,00 zł, finansowane z dotacji celowej na zadania własne;

- b) zasiłki i pomoc w naturze , plan **47 000,00 zł**. Finansowanie zasiłków celowych :
- z dotacji budżetu państwa na zadania własne gminy 13 018,00 zł ,
  - ze środków gminy 33 982,00 zł
- c) dodatki mieszkaniowe i energetyczne, plan **4 000,00 zł**;
- d) zasiłki stałe , plan **78 134,00 zł** , finansowane z dotacji celowej na zadania własne;
- e) ośrodki pomocy społecznej, plan **588 656,27 zł**, z czego:
- zadania zlecone – świadczenia społeczne z dotacji - 6 421,00 zł
  - zadania własne – 582 235,27 zł,
- Finansowanie wydatków dotyczących utrzymania i działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej to:
- kwota 88 200,00 zł z dotacji celowej na zadania własne co stanowi 15,15 % wydatków ogółem,
  - kwota 494 035,27 zł ze środków budżetu gminy co stanowi 84,85%.
- Planowane środki będą wykorzystane na sfinansowanie:
- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników GOPS, plan 502 413,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych , plan 1 500,00 zł
  - pozostałe wydatki bieżące dotyczące działalności GOPS, plan 78 322,27 zł
- f) usługi opiekuńcze, plan **22 500,00 zł**
- g) pomoc w zakresie dożywiania plan **29 000,00 zł**, z tego:
- świadczenia finansowane z dotacji 9 926,00 zł,
  - świadczenia finansowane z budżetu gminy 19 074,00 zł
- h) pozostała działalność **100 000,00 zł**, w tym finansowanie kosztów pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej oraz koszty sprawienia pogrzebów;

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, plan wydatków 40 000,00 zł.** Środki finansowe planowane na:

1. Wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów w kwocie 15 000,00 zł.
2. Wypłatę stypendiów dla uczniów za osiągnięcia sportowe i w nauce plan 25 000,00 zł.

**Dział 855 – Rodzina, plan wydatków 2 920 665,41 zł.**

**1. Zadania zlecone – plan wydatków 2 196 361,00 zł:**

1) Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, plan **2 187 755,00 zł**, finansowanie z dotacji. Miesięcznie wypłacane jest ok. 700 różnego rodzaju zasiłków wraz z dodatkami , oraz fundusz alimentacyjny dla 16 rodzin.

Koszty obsługi stanowią 3%.

- 2) Karta Dużej Rodziny – **471,00 zł**;
- 3) Składki zdrowotne - plan **8 135,00 zł**.

**2. Zadania własne – plan 724 304,41 zł**

1) Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, plan 55 293,97 zł – zabezpieczenie środków własnych na pokrycie kosztów obsługi zadani zleconego – wynagrodzeń, świadczeń oraz pozostałych wydatków bieżących;

2) Wspieranie rodziny, plan 54 430,23 zł – zabezpieczeni środków na wynagrodzenia asystenta rodziny

3) Rodziny zastępcze, plan 42 000,00 zł, - zabezpieczenie środków na finansowanie rodzin zastępczych na terenie Gminy Nieborów

4) System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – plan 572 580,21 zł, w tym:

- koszty funkcjonowania 2 oddziałów Gminnego Żłobka w Dzierzgowku – pokrywane poza projektami unijnymi - 433 466,73 zł, w tym:
 

- koszty wynagrodzeń i innych świadczeń	284 000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	146 466,73 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00 zł

- **Żłobek w Dzierżówku+** - Powrót do pracy i utrzymanie zatrudnienia przez grupę 16 osób z woj. łódzkiego sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 i utrzymanie kolejnych 16 miejsc w żłobku w Dzierżówku w terminie 1.04.2021 do 31.05.2023 – plan 139 113,48 zł  
Koszty funkcjonowania drugiego oddziału Gminnego Żłobka a Nieborowie pokrywane z dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Łódzkiego na lata 2014-2020 .

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, plan 8 969 644,34 zł.**

- wydatki jednostek budżetowych **8 737 458,01 zł;**
- wydatki Funduszu Sołeckiego **232 186,33 zł (zgodnie z tabelą nr 5).**

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód, plan wydatków **134 000,00zł**
  - przewiduje się kontynuowanie programu dotacji celowych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków ze środków budżetu Gminy Nieborów – środki zabezpieczone na rok 2023 - 50 000,00 zł;
  - planowane wydatki na funkcjonowanie sieci kanalizacji w Gminie Nieborów - 84 000,00 zł
2. Gospodarka odpadami, plan wydatków 4 681 314,07 zł, w tym:  
Wydatki bieżące **3 112 796,00 zł.** Środki przeznaczone na sfinansowanie kosztów odbioru odpadów komunalnych w 2023 r. i obsługę zadania. Na 2023 r. będzie obowiązywała nowa umowa z przeprowadzonego postępowania przetargowego. Do planu przyjęto wartość szacunkową kosztów. Koszty obsługi 112 796,00 zł w tym prowizja za inkaso opłaty 47 000,00 zł.

Finansowanie zadań bieżących dotyczących gospodarki odpadami:

- planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami 2 858 000,00 zł
- planowane wydatki bieżące dotyczące gospodarki odpadami 3 112 796,00 zł

**Planowany wynik na działaniach związanych z gospodarowaniem odpadami - 254 796,00 zł**

Wydatki majątkowe - **1 568 518,07 zł**

W budżecie 2023 ujęto następujące zadania:

- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Nieborów* - 1 418 518,07 zł
- Zadanie z dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 807 512,49 zł .
- Wymiana podłoża – PSZOK* – 150 000,00 zł

3. Oczyszczanie miast i wsi – plan **13 200,00 zł**
4. Utrzymanie zieleni na terenie Gminy – plan **42 100,00 zł**
5. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – realizacje zadania z programu *Czyste Powietrze* - plan 31 605,00 zł
6. Oświetlenie ulic, placów i dróg, plan **1 438 966,07 zł**, w tym:
  - wydatki jednostek budżetowych 1 206 779,74 zł;
  - wydatki Funduszu Sołeckiego 232 186,33 zł (zgodnie z tabelą nr 5).
  - środki przeznaczone na sfinansowanie wydatków bieżące 876 779,74zł , m.in.: finansowanie kosztów energii oświetlenia ulicznego - 726 779,74 zł, konserwacji lamp oraz kosztów remontów.
  - środki przeznaczone na sfinansowanie zadań majątkowych 330 000,00zł, w tym:

Budowa elektroenergetycznej kablowej linii 0,4 kV oś. ulicznego :

- Nieborów ul. Karola Boreckiego do ul. Spacerowej -180 000,00 zł
- Mysłaków ul. Kolejowa - 150 000,00 zł

5. Pozostała działalność, plan **2 628 459,20 zł**, w tym:

- środki planowane na finansowanie kosztów wyłapywania bezdomnych psów, kosztów ich utrzymania w schroniskach oraz badań przez służby weterynarii w kwocie 203 000,00 zł
- wydatki majątkowe –

Zadanie pn. *Ochrona środowiska naturalnego Gminy Nieborów poprzez instalację odnawialnych źródeł energii* – plan na poziomie 2 425 459,20 zł, z czego 1 886 592,00 zł dotacja z RPO Woj. Łódzkiego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie podpisana dn. 16.11.2022 r.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan 2 172 082,03 zł.**

- wydatki jednostek budżetowych 1 895 648,89 zł;

- wydatki Funduszu Sołeckiego 276 433,14 zł (zgodnie z tabelą nr 5).

1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby , plan 969 600,00 zł, w tym:

1) dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Nieborowie wraz z filiami w Bełchowie i Bobrownikach planowana jest w kwocie 879 000,00 zł.

2) pozostałe wydatki bieżące 90 600,00zł.

2. Biblioteki , plan wydatków 700 500,00 zł, w tym:

1) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Nieborowie , wraz z filiami w Bełchowie, Bobrownikach, Arkadii i Kompinie w kwocie 644 000,00 zł ;

2) środki z Funduszu sołeckiego 6 500,00 zł (zgodnie z tabelą nr 5).

3) wydatki majątkowe na zadanie pn. *Budowa nowej siedziby Gminnej Biblioteki Publicznej: Biblioteka. Centrum Animacji i Kultury im. Marii Konopnickiej w Nieborowie* – 50 000,00 zł

3. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, plan 12 000,00 zł, m.in. koszty bieżących napraw w budynku wpisanym do rejestru zabytków.

4. Pozostała działalność, plan 489 982,03 zł, w tym:

a) Kwota 220 048,89 zł - na sfinansowanie kosztów organizacji masowych imprez kulturalnych w gminie, w tym na wynagrodzenia bezosobowe 5 048,89 zł i pozostałe wydatki bieżące 200 000,00 zł,

b) Wydatki majątkowe – 15 000,00 zł - *Doposażenie placu zabaw - Bednary Kol.*

b) Kwota 269 933,14 zł ( w tym: 224 920,14 zł wydatki statutowe, a 45 013,00 zł wydatki majątkowe) przeznaczona na wydatki wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 5.

**Dział 926 – Kultura fizyczna, plan :**

**658 200,00 zł**

- wydatki jednostek budżetowych

**639 400,00 zł;**

- środki Funduszu Sołeckiego

**18 800,00 zł (zgodnie z tabelą nr 5).**

1. Obiekty sportowe , plan 319 200,00 zł, w tym:

Są to planowane wydatki jednostek budżetowych, w szczególności:

a) kwota 42 900,00 zł na wynagrodzenia ( umowy zlecenia) dla instruktorów boisk:

- „Orlik” w Dzierzgowku i Bednarach,

- w Nieborowie,

b) wydatki statutowe (np. koszty energii elektrycznej , bieżące naprawy i utrzymanie ) na boiskach sportowych „ Orlik” i pozostałych 257 500,00 zł,

c) wydatki z Funduszu Sołeckiego 18 800,00 zł.

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej, plan 320 000,00 zł. Środki będą przekazane w formie dotacji ( zgodnie z zawartymi umowami) klubom sportowym na realizację zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu.

3. Pozostałe wydatki z zakresu kultury fizycznej , plan 19 000,00 zł.

**WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU OŚWIATY, PLAN 20 037 163,83 zł****Dział 801- Oświata i wychowanie :**

- wydatki jednostek budżetowych 20 007 421,81 zł,  
 - środki Funduszu Sołeckiego 29 742,02 zł (zgodnie z tabelą nr 5).

## Finansowanie:

▪ część oświatowa subwencji ogólnej	11 123 941,00	55,52%
▪ dotacje z budżetu państwa planowane na działalność dotyczącą wychowania przedszkolnego plan	399 090,00	1,99%
▪ dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy	525 333,66	2,62%
▪ Fundusz Sołecki	29 742,02	0,15%
▪ inne dochody gminy	7 959 057,15	39,72%
	<b>20 037 163,83</b>	<b>100,00%</b>

**Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe - Plan wydatków 14 203 055,86 zł, w tym:**

- wydatki jednostek budżetowych 14 173 313,84 zł.  
 - ze środków Funduszu Sołeckiego 29 742,02 zł,

## 1. Wydatki bieżące – jednostek budżetowych -13 012 887,02 zł

## 1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych – 12 542 145,00 zł , w tym:

a) wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, plan wydatków 10 616 200,00 zł.

Są to koszty zatrudnienia 92,38 etatu nauczycieli i 41 etatów pracowników obsługi szkół podstawowych.

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, plan wydatków 1 925 945,00 zł

2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych, plan wydatków 451 000,00 zł. Są to dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli.

3) Wydatki bieżące z Funduszu Sołeckiego – plan 19 742,02 zł – zgodnie z tabelą 5.

## 2. Inwestycje i zakupy inwestycyjne plan wydatków 1 190 168,84 zł na zadania:

80101	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z piłkochwytmami przy SP w Belchowie - etap I	100 000,00	
80101	Modernizacja SP w Bednarach	200 000,00	
80101	Modernizacja SP w Bobrownikach	200 000,00	
80101	Rozwój kreatywności uczniów z terenu Gminy Nieborów (3pracownie+boisko)	680 168,84	Zadanie z dofinansowanie ze środków unijnych
80101	FS Bobrowniki- zakup urządzenia na plac zabaw dla Szkoły Podstawowej w Bobrownikach	10 000,00	
	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 190 168,84</b>	

**Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - Plan wydatków 1 540 499,00 zł**

## 1. Wydatki bieżące 1 540 499,00 zł.

## 1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:

a) wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, plan wydatków 1 085 000,00 zł.

Są to koszty zatrudnienia 10,77 etatów nauczycieli oddziałów przedszkolnych.

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, plan wydatków 398 499,00 zł, w tym m.in:

- płatności za dzieci z Gminy uczęszczające do oddziałów poza naszym terenem 200 000,00 zł

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych plan wydatków 57 000,00 zł. Są to wypłacone dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli.



**Rozdział 80104 – Przedszkola - Plan wydatków 2 055 054,00 zł.**

1. Wydatki bieżące 2 055 054,00 zł.

1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:

a) wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, plan wydatków 1 574 400,00 zł.

Są to koszty zatrudnienia 12,97 etatu nauczycieli i 6,5 etatów pracowników obsługi przedszkoli.

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań plan wydatków 420 654,00 zł, w tym m.in.

- wydatki na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli z innych gmin 80 000,00 zł

2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan wydatków 60 000,00 zł. Są to dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli.

**Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół -Plan wydatków 286 662,97 zł**

1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:

a) wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, plan wydatków 102 000,00 zł.

Są to koszty zatrudnienia kierowcy autobusu szkolnego.

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań plan wydatków 183 662,97 zł:

2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan wydatków 1 000,00 zł. Jest to wypłacony ekwiwalent za umundurowanie.

**Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - Plan wydatków 92 000,00 zł**

**Rozdział 80148 – Stołówki szkolne - Plan wydatków 1 398 392,00 zł**

1. Wydatki bieżące 1 398 392,00 zł.

1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:

a) wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, plan wydatków

889 000,00 zł. Są to koszty zatrudnienia pracowników 14,0 etatów pracowników obsługi stołówek szkolnych i przedszkolnych.

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań plan wydatków 505 392,00 zł

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych plan wydatków 4 000,00 zł. Ekwiwalent za używanie odzieży.

**Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – Plan wydatków 400 000,00 zł**

Plan wydatków na wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

**Rozdział 80195 – Pozostała działalność - Plan wydatków 61 500,00 zł**

1. Wydatki bieżące 61 500,00 zł.

a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań plan wydatków 35 000,00 zł

- zakup dyplomów, pucharów 5 000,00 zł,

- dowóz uczniów na zawody sportowe 30 000,00 zł.

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 26 500,00 zł

**Informacja dotycząca placówek oświatowych Gminy Nieborów**  
**Plan subwencji oświatowej - 11 123 941,00 zł**  
**Plan subwencji na 1 ucznia – 13 699,00 zł**

Placówka	Szkoły		Oddziały przedszkolne przy szkołach		Przedszkola		Liczba etatów nauczycieli 2021/22 2022/23	Liczba etatów obsługi (administracja i pozostałe) 2020/21 2021/22	Powierzchnia lokali oświatowych	Planowana kwota subwencji oświatowej / wydatki bieżące szkół (80101, 80103, 80104)
	Liczba dzieci 2021/22 2022/23	Liczba oddziałów 2021/22 2022/23	Liczba dzieci	Liczba oddziałów	Liczba dzieci	Liczba oddziałów				
SP Bednary	132 140	8 8	53 61	3 3	-	-	20,59 22 / 22,18	6 6	1 964,0 m <sup>2</sup>	2 150 743,00
SP Bełchów	100 92	8 8	44 46	2 2	-	-	18,02 23 / 18,57	5 5	1 284 m <sup>2</sup>	1 452 094,00
SP Bobrowniki	102 76	8 7	18 17	1 1	-	-	13,74 19 / 13,72	5 5	1 382 m <sup>2</sup>	1 178 114,00
SP Dzierzgowek	179 176	10 9	- / - - / -	- / - - / -	-	-	18,94 23 / 19,47	9 9	2 904,25 m <sup>2</sup>	2 411 024,00
SP Mysłaków	98 87	8 8	73 65	3 3	-	-	14,00 21 / 19,49	6 8	2 435 m <sup>2</sup>	1 465 793,00
ZPO Nieborów	152 142	10 9	-	-	75 75	3 3	21,84 24 / 27,02	10 11	1 399,7 m <sup>2</sup>	2 178 141,00
P. Bełchów	132 140	8 8	-	-	95 101	4 4	7,05 8 / 9,02	7,5 7,5	1 124 m <sup>2</sup>	288 032,00
<b>RAZEM</b>	<b>763 713</b>	<b>52 49</b>	<b>188 189</b>	<b>9 9</b>	<b>170 176</b>	<b>7 7</b>	<b>114,18 140 / 129,47</b>	<b>48,5 51,5</b>	<b>12 288,8 m<sup>2</sup></b>	<b>11 123 941,00</b>
Gminny Żłobek w Dzierzgowku			32 36	2 2			-	9 9	177,47 m <sup>2</sup>	-

### III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY PLANOWANE NA 2023 ROK.

#### III.1. Plan przychodów 14 323 516,19 zł, w tym:

- 1) Kredyt w wysokości 13 100 000,00 zł,
- 2) 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 260 710,00 zł
- 3) Nadwyżka z lat ubiegłych 962 806,19zł  
- w projekcie budżetu uwzględniono środki pochodzące z uzupełnienia dochodów z PIT w 2022 r. w kwocie równej ostatniej racie płatności z tego tytułu w związku z nowelizacją ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 15 października 2022 r.

#### III.2. Plan rozchodów 1 402 878,40 zł, w tym:

- 1) Spłata kredytu zaciągniętego w 2019 roku 800 000,00 zł
- 2) Spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku 318 772,00zł
- 3) Spłata pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi 112 878,40 zł  
- zadanie „*Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Nieborów -Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dzierzgowku*”
- 4) Spłata pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi 171 228,00 zł  
- zadanie „*Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi – Nieborów*”

### IV. Dodatkowe materiały informacyjne:

1. Kopia załącznika do pisma Ministra Finansów ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r. w sprawie planowanej na 2023 r. subwencji ogólnej, wpłat oraz udziałów w PIT i CIT.
2. Kopia pisma Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi FB.I.3110.21.2022 z dnia 25 października 2022 r. w sprawie dotacji na 2023 rok cz.85/10.
3. Kopia pisma Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Łodzi, DŁD-3113.6.2022 z dnia 24.10.2022 r. w sprawie dotacji na 2023 rok cz. 11.

Nieborów, dnia 15.11.2022 r.

**V. SPRAWOZDANIE O NADWYŻCIE/DEFICYCIE ZA III kw. 2022 r.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PLN	WYKONANIE od początku roku PLN
<b>A. DOCHODY</b>	<b>53 301 385,41</b>	<b>37 539 587,44</b>
A.1. Dochody bieżące	47 150 789,43	36 141 885,90
A.2. Dochody majątkowe	6 150 595,98	1 397 701,54
A.2.1. dochody ze sprzedaży majątku	436 700,00	257 416,54
<b>B. WYDATKI ( B1 + B2 )</b>	<b>63 289 866,18</b>	<b>35 048 188,77</b>
B.1. Wydatki bieżące	47 569 317,69	31 949 940,16
B.2. Wydatki majątkowe	15 720 548,49	3 098 248,61
<b>C. NADWYŻKA / DEFICYT ( A – B )</b>	<b>-9 988 480,77</b>	<b>2 491 398,67</b>
<b>C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)</b>	<b>-418 528,26</b>	<b>4 191 945,74</b>
<b>D.1. PRZYCHODY OGÓŁEM</b> z tego :	<b>11 028 094,37</b>	<b>8 753 929,37</b>
D.1.1. Kredyty i pożyczki ( z WFOŚiGW)	2 335 559,00	61 394,00
D.1.2. Spłaty pożyczek	0,00	0,00
D.1.3. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	8 254 071,05	8 254 071,05
D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	438 464,32	438 464,32
D.1.5. Wolne środki	0,00	0,00
<b>D.2. ROZCHODY OGÓŁEM</b> z tego :	<b>1 039 613,60</b>	<b>758 475,80</b>
D.2.1. Spłata kredytów i pożyczek	1 039 613,60	758 475,80
D.2.1. Udzielone pożyczki	0,00	0,00

**II. Stan zobowiązań gminy wg tytułów dłużnych :**

<b>1. Kwota zadłużenia ogółem</b>	<b>1 052 918,20 zł</b>
z tego :	
a) z tytułu kredytów	1 034 500,00 zł
b) z tytułu pożyczek	18 418,20 zł

**III. Udzielone umorzenia niepodatkowych należności budżetowych,**

o których mowa w art. 60 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077, z 2018 r. poz. 1000, 62,1366,1693)

- opłaty za wodę 464,70 zł

- opłaty za odbiór odpadów komunalnych wraz z odsetkami 3 344,82 zł.

Nieborów, dnia 15.11.2022 r.