**Zarządzenie Nr 123/2022**

**Wójta Gminy Jednorożec**

**z dnia 14 listopada 2022 roku**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2023 rok**

            Na podstawie art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2022, poz. 1634) Wójt Gminy Jednorożec zarządza, co następuje:

§ 1. Projekt uchwały budżetowej na 2023 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia należy przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Jednorożec.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

 Wójt Gminy Jednorożec

 /-/ Krzysztof Andrzej Iwulski

*projekt*

**Uchwała Nr ............**

**Rady Gminy Jednorożec**

**z dnia ....................roku**

**w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Jednorożec na 2023 rok**

 Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j Dz.U. z 2022 r., poz. 1634) Rada Gminy Jednorożec uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Ustala się dochody w łącznej kwocie **55.708.628,43** zł, z tego:

1) bieżące w kwocie 38.856.196,37 zł

2) majątkowe w kwocie 16.852.432,06 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie **62.484.946,43** zł, z tego:

1) bieżące w kwocie 38.553.713,72 zł

2) majątkowe w kwocie 23.931.232,71 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a do niniejszej uchwały.

**§ 2.** 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 6.776.318,00 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.926.318,00zł;

2) przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Jednorożec w kwocie 1.900.000,00 zł,

3) z wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.950.000,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 7.876.318,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 1.100.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

4. Ustala się limity zobowiązań do zaciągnięcia na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 5.000.000,00 zł, w tym z tytułu:

1) kredytów, pożyczek i emitowanych papierów wartościowych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3.000.000,00 zł,

2) na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE w kwocie 2.000.000,00 zł.

5.Ustala się limity zobowiązań z tytułu:

1) emisji papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.900.000,00 zł,

2) emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wykupu papierów wartościowych w kwocie 1.100.000,00 zł.

**§ 3.** 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 244.000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości 106.822,99 zł, z tego na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 106.822,99 zł.

**§ 4.** Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

**§ 5.** Ustala się:

1. Dochody i wydatki z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 6 i 7 do niniejszej uchwały.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

3. Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

4. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na rok 2023 zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

**§ 6.** Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w podziale na poszczególne sołectwa zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

**§ 7.** Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust.4 niniejszej uchwały.

2. Do dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

3. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

4. Dokonywania zmian w planie rocznych zadań inwestycyjnych bez możliwości wprowadzania nowych czy rezygnacji wykonywania przyjętych zadań, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, związanych ze:

1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

6. Przekazania uprawnień kierownikom/dyrektorom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 800.000,00 zł.

7. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**§ 8.** 1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jednorożec.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jednorożec.

**Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej**

Przedłożony projekt uchwały budżetowej opracowano na podstawie otrzymanych informacji o:

1. wstępnie planowanych kwot subwencji na 2023 rok,
2. planowanej kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, którego wskaźnik na 2023 rok wynosi 38,40 %,
3. planowanej kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, którego wskaźnik na 2023 rok wynosi 6,71 %,
4. wstępnie planowanych kwot dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących,
5. planowanych kwot dochodów własnych.

Ponadto przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej przyjęto uwarunkowania makroekonomiczne, które zostały uwzględnione przy projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok, tj.:

* prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na 2023 rok wynosi 9,8 %, przy założeniu braku nowych szoków podażowych na rynku żywnościowym i energetycznym,
* średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na 2023 rok w wysokości 9,6 %,
* wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 3.600,00 zł,
* wzrost PKB w ujęciu realnym w wysokości 1,7 %,
* wysokość składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy wymiaru,
* średnią cenę żyta przyjętą za podstawę naliczenia podatku w roku budżetowym 2022 przyjmując 12,57 % wzrostu,
* średnią cenę drewna przyjętą za podstawę naliczenia podatku leśnego w roku budżetowym 2022 przyjmując 52,26 % wzrostu,
* w dochodach i wydatkach bieżących uwzględniono kwoty z dystrybucji węgla dla mieszkańców Gminy Jednorożec,
* przewidywane wykonanie dochodów i wydatków za 2022 rok.

**PLAN DOCHODÓW**

Ogólna kwota planowanych dochodów na 2023 rok wynosi **55.708.628,43 zł**, w tym 38.856.196,37 zł stanowią dochody bieżące, 16.852.432,06 zł – dochody majątkowe.

Największy udział w dochodach bieżących stanowi subwencja w kwocie 18.996.626,00 zł. tj. 48,89 % planowanych dochodów bieżących. Pozostałą kwotę dochodów bieżących stanowią, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dotacje oraz dochody własne.

Na dochody majątkowe składają się środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 16.237.285,04 zł, które zostaną przeznaczone na rozbudowę stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w Jednorożcu i Żelaznej Prywatnej, na przebudowę dróg na terenie Gminy Jednorożec, na wymianę pokrycia dachowego na hali sportowej, remont pomieszczeń kuchennych w Zespole Szkół w Jednorożcu oraz dotacja RPO WM i dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w łącznej kwocie 615.147,02 zł na przebudowę budynku OSP w Małowidzu.

Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

1. Subwencja ogólna w wysokości 18.996.626,00zł**,** w tym:

* subwencja oświatowa – 9.486.448,00 zł;
* subwencja wyrównawcza – 8.815.863,00 zł;
* subwencja równoważąca – 694.315,00 zł.
1. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej kwota 5.338.581,00 zł, w tym:
	* dział 750 – Administracja publiczna kwota 67.164,00 zł;
	* dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa kwota 1.523,00 zł;
	* dział 852 - Pomoc społeczna kwota 67.600,00 zł;
	* dział 855 – Rodzina kwota 5.202.294,00 zł.
2. Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej kwota 740.034,00 zł.
3. Środki Programu Erasmuss+ kwota 48.240,37 zł.
4. Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w kwocie 434.000,00 zł.
5. Dotacja RPO WM w kwocie 181.147,02 zł.
6. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 16.237.285,04 zł.
7. Pozostałe dochody własne w wysokości 13.732.715,00 zł, w tym:

***Rolnictwo i łowiectwo - kwota 214.200,00 zł***

Dochody w ramach tego rozdziału stanowią wpłaty za odprowadzenie ścieków od mieszkańców gminy, odsetki od nieterminowych wpłat, koszty upomnienia oraz wpływy za dzierżawę gruntów od Kół Łowieckich.

***Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę- kwota 886.833,00 zł***

Na powyższą kwotę składają się wpłaty za pobór wody od mieszkańców gminy, opłata abonamentowa oraz odsetki od nieterminowych wpłat i koszty upomnienia.

***Gospodarka mieszkaniowa – kwota 384.700,00 zł***

Wpływy w tym rozdziale to: wpłaty za wynajem lokali użytkowych, lokali mieszkalnych, za dzierżawę gruntów i odsetki od nieterminowych wpłat.

***Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – kwota 5.467.689,00 zł***

Na dochody w tym rozdziale składają się: wpływy z podatku od działalności gospodarczej, podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego, od środków transportowych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty targowej, wpływy z opłaty skarbowej, opłaty adiacenckiej, opłaty eksploatacyjnej, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, odsetki od nieterminowych wpłat i koszty egzekucyjne.

***Różne rozliczenia kwota 86.500,00 zł.***

 Są to wpływy z kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych.

***Oświata i wychowanie kwota 359.335,00 zł.***

Są to wpłaty od rodziców jako odpłatność za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za korzystanie z wyżywienia przez dzieci i personel wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat, wpływy z opłat za korzystanie ze stołówki szkolnej a także wpływ dochodów z tytułu uczęszczania dzieci będących mieszkańcami innych gmin do Przedszkola Samorządowego w Jednorożcu.

***Pomoc społeczna – kwota 23.000,00 zł.***

Są to wpłaty z opłat za usługi opiekunek świadczonych dla osób starszych.

***Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej – 5.000.000,00 zł.***

 Są to wpłaty mieszkańców Gminy Jednorożec z tytułu zakupu węgla w preferencyjnej cenie.

***Rodzina – kwota 152.358,00 zł.***

 Powyższą kwotę stanowią dochody z tytułu zwrotu świadczeń nienależnie pobranych wraz z odsetkami oraz udział wynikający z kwot otrzymywanych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego a także wpłaty od rodziców jako odpłatność za dzieci uczęszczające do samorządowego żłobka oraz za korzystanie z wyżywienia przez dzieci wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat.

***Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- kwota 1.158.100,0 zł***

Powyższą kwotę stanowią wpłaty za odbiór odpadów od mieszkańców wraz z odsetkami i kosztami egzekucyjnymi, sprzedaż selektywnie zgromadzonych odpadów, za wywóz nieczystości ciekłych wraz z odsetkami od zaległości.

**PLAN WYDATKÓW**

Plan wydatków Gminy Jednorożec ustalono na łączną kwotę **62.484.946,43** zł, z tego na:

1. sfinansowanie zadań bieżących zaplanowano kwotę 38.553.713,72 zł, co stanowi 61,70 % ogólnej kwoty wydatków,
2. sfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych przeznaczono kwotę 23.931.232,71 zł, co stanowi 38,30 % ogółu wydatków,

Na sfinansowanie zadań w poszczególnych działach gospodarki budżetowej zaplanowano następujące kwoty wydatków:

***Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – kwota 9.787.462,40 zł***

*Izby rolnicze*

Wpłaty na rzecz izb rolniczych dokonywane przez gminę w wysokości 2 % od kwoty wpływów z tytułu podatku rolnego – planowana kwota wydatków **7.125,00** zł.

*Infrastruktura wodociągowa wsi*

Na infrastrukturę wodociągową przeznaczono kwotę **9.340.637,40** zł w tym na:

* zakup materiałów do remontów i bieżące naprawy urządzeń i wodociągów wiejskich, za zużytą energię elektryczną, opłaty z tytułu poboru wody do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, badania jakości wody, ubezpieczenia, zaplanowano kwotę *445.000,00* zł,
* w ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano kwotę *8.895.637,40* zł na zadania pn.:

- „Budowa sieci wodociągowej Połoń-Małowidz” – 1.926.318,00 zł (sfinansowane z subwencji ogólnej otrzymanej w 2021 roku na wsparcie finansowe w zakresie inwestycji kanalizacyjnej),

- „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Jednorożec” – 176.000,00 zł,

- „Rozbudowa stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Jednorożec, gm. Jednorożec” – 4.015.733,40 zł, w tym 3.781.733,40 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład,

- „Rozbudowa stacji uzdatniania wody i ujęcia wody w miejscowości Żelazna Prywatna, gm. Jednorożec” – 2.777.586,00 zł, w tym 2.752.986,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład.

*Infrastruktura sanitacyjna wsi*

Na infrastrukturę sanitacyjną przeznaczono kwotę **439.700,00** zł w tym na:

* zakup materiałów do remontów i bieżące naprawy urządzeń kanalizacyjnych i przepompowni ścieków, za zużytą energię elektryczną, opłaty telekomunikacyjne, ubezpieczenia, zaplanowano kwotę *425.600,00* zł,
* w ramach zadań inwestycyjnych na zadanies pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Jednorożec” zaplanowano 14.100,00 zł.

***Dział 600 – Transport i łączność – kwota 12.330.359,51 zł***

*Lokalny transport zbiorowy*

Planowana kwota **9.072,00** zł przeznaczona jest jako dotacja w formie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej w celu zaspokajania potrzeb przewozowych społeczności na obszarze Powiatu Przasnyskiego.

*Drogi publiczne powiatowe*

W ramach dróg powiatowych planowane wydatki wynoszą **22.300,00** zł jest to opłata na rzecz Starostwa Powiatowego w Przasnyszu z tytułu umieszczenia w pasie drogi urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

*Drogi publiczne gminne*

Na drogi gminne zaplanowano kwotę **12.298.987,51** zł, która przeznaczona zostanie na:

* zakup materiałów do remontu dróg, remont dróg gminnych oraz bieżące utrzymanie dróg gminnych i transportu rolnego ( remonty i zimowe utrzymanie dróg gminnych) kwota *377.787,51* zł, w tym *237.787,51* zł w ramach funduszu sołeckiego (sołectwa: Jednorożec, Stegna, Dynak, Parciaki, Ulatowo – Pogorzel, Kobylaki – Czarzaste, Drążdżewo Nowe, Żelazna Prywatna, Żelazna Rządowa, Olszewka, Połoń).
* wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały w kwocie *11.921.200,00* zł na zadania pn.:

- „Budowa drogi gminnej ul. Kwiatowej w miejscowości Stegna wraz z poprawą bezpieczeństwa na skrzyżowaniach z drogami powiatowymi ul. Warszawską i Piastowską” – 3.032.000,00 zł, w tym 1.980.000,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład,

- „Budowa dróg gminnych w miejscowości Stegna, gm. Jednorożec” – 3.502.000,00 zł, w tym 1.903.500,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład,

- „Przebudowa drogi gminnej nr 320305W Ulatowo-Pogorzel – Ulatowo-Słabogóra – Ulatowo-Dąbrówka” – 50.000,00 zł (gmina pozyskała na zadanie dofinansowanie w PROW., które wpłynie w roku 2024),

- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Olszewka i Kobylaki - Konopki, gm. Jednorożec” – 3.250.000,00 zł, w tym 2.185.000,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład,

- „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Jednorożec”- 14.000,00 zł,

- „Przebudowa dróg w miejscowości Ulatowo-Pogorzel, gm. Jednorożec” – planowana kwota wydatków 2.073.200,00 zł, w tym 1.520.000,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład.

***Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – kwota 363.120,00 zł***

*Gospodarka gruntami i nieruchomościami*

Na gospodarkę gruntami i nieruchomościami zaplanowano kwotę **262.120,00** zł. Przeznaczona jest na utrzymanie dwóch ośrodków zdrowia w Jednorożcu i w Żelaznej Rządowej oraz budynków komunalnych a także na podziały i wycenę nieruchomości oraz zakładanie ksiąg wieczystych. Kwotę tą zaplanowano wydatkować na zakup oleju opałowego, gazu do ogrzewania, środków czystości, opłaty za pobraną energię elektryczną, bieżące naprawy budynków, przeglądy i ubezpieczenia budynków.

*Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy*

Na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zaplanowano kwotę **101.000,00** zł z przeznaczeniem na utrzymanie mieszkań komunalnych będących własnością Gminy Jednorożec. Kwotę tą zaplanowano wydatkować na zakup oleju opałowego, gazu do ogrzewania mieszkań, opłaty za pobraną energię elektryczną, przeglądy budynków, ubezpieczenia budynków.

***Dział 710 - Działalność usługowa – kwota 20.000,00 zł***

*Plany zagospodarowania przestrzennego*

Wydatki zaplanowane zostały na projekty decyzji o warunkach zabudowy i ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz cyfryzację planowania przestrzennego w kwocie **17.000,00** zł.

*Cmentarze*

Wydatki na cmentarze wojenne (zakup zniczy, kwiatów) zostały zaplanowane w kwocie **3.000,00 zł.**

***Dział 750 – Administracja publiczna – kwota 3.119.634,00 zł***

*Urzędy wojewódzkie*

Kwota dotacji na zadania zlecone w wysokości **67.164,00** zł zostanie przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników wykonujących zadania z zakresu ewidencji ludności oraz dowodów osobistych, spraw wojskowych, i obronnych.

*Rady gmin*

Planowane wydatki związane z utrzymaniem rady gminy ustalono w kwocie **142.900,00** zł. Z kwoty tej planuje się wydatkować na wypłatę diet dla radnych za udział w sesjach rady i posiedzeniach komisji, na zakup materiałów, środków żywności na posiedzenia (kawa, herbata) oraz utrzymanie oprogramowania do transmisji sesji.

*Urzędy gmin*

Na utrzymanie urzędu gminy zaplanowano wydatkować kwotę **2.174.600,00** zł tj.

* na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpisy na ZFŚS, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy), wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń kwota *1.735.100,00* zł,
* na pozostałe wydatki bieżące urzędu gminy tj. na zakup gazu do ogrzewania, druków, środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, komputerów, prenumeratę czasopism, na opłaty za przesyłki listowe, za pobraną energię elektryczną, szkolenia pracowników, usługi telekomunikacyjne, badania lekarskie, opłaty serwisowe, aktualizacja oprogramowań, bieżące remonty urządzeń, konserwacje pieca i inne zaplanowano kwotę *439.500,00* zł,

*Promocja jednostek samorządu terytorialnego*

W ramach promocji Gminy Jednorożec zaplanowano wydatkować kwotę **5.000,00** zł.

*Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego*

Na utrzymanie Gminnego Zespołu Oświaty, działającego jako centrum usług wspólnych dla jednostek oświatowych zaplanowano wydatkować kwotę **338.720,00** zł, w tym:

* na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy), wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS zaplanowano *309.900,00* zł,
* na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano kwotę *28.820,00* zł, tj. materiały biurowe, druki, ubezpieczenia, zapłatę za licencje programowe, wypłatę delegacji, szkolenia pracowników.

*Pozostała działalność*

W ramach pozostałej działalności w zakresie administracji publicznej zaplanowano wydatkować kwotę **391.250,00** zł tj.:

* na wypłatę inkasa dla sołtysów z tytułu poboru podatków kwota *30.000,00* zł,
* na wypłatę diet dla sołtysów za udział w sesjach rady i posiedzeniach komisji – *95.650,00* zł,
* na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne – *19.000,00* zł,
* wpłaty na PFRON kwota *3.000,00* zł,
* na pozostałe wydatki bieżące urzędu gminy tj. zakup materiałów, środków żywności, ubezpieczenia, podatek od środków transportowych, podatek leśny, podatek od nieruchomości, opłatę z tytułu gospodarowania odpadami, zapłatę składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń oraz podatek VAT i inne zaplanowano kwotę *93.600,00* zł,
* wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały w kwocie *150.000,00* zł na zadanie pn. „Mikroinstalacja fotowoltaiczna na budynku Urzędu Gminy w Jednorożcu”.

***Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – kwota 1.523,00 zł***

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

Kwota **1.523,00** zł stanowi dotację celową przyznaną na zadania zlecone wykonywane przez gminę. Powyższa kwota wydatkowana zostanie na wypłatę wynagrodzenia i odprowadzenie składek pracownika wykonującego aktualizację rejestru stałych mieszkańców gminy.

***Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota 255.779,07 zł***

*Ochotnicze straże pożarne*

Planowane wydatki w kwocie **246.779,07** zł przeznaczone zostaną:

* na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki ZUS dla kierowców wozów strażackich zaplanowano kwotę *45.000,00* zł,
* na ekwiwalenty za akcje ratowniczo - gaśnicze i szkolenia dla strażaków zaplanowano kwotę *50.000,00* zł,
* na bieżące utrzymanie gotowości bojowej straży pożarnych i remonty tj. na zakup paliwa, materiałów do remontu i bieżących napraw samochodów i sprzętu strażackiego, przegląd techniczny samochodów, ubezpieczenie samochodów i strażaków, badania lekarskie, opłaty telekomunikacyjne kwota *151.779,07* zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Stegna 3.179,07 zł.

*Obrona cywilna*

Planowane wydatki przeznaczone na zakup materiałów i usług celem zabezpieczenia obrony cywilnej zaplanowano w kwocie **9.000,00** zł.

***Dział 757 – Obsługa długu publicznego – kwota 600.000,00 zł***

*Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki*

Kwota **586.000,00** zł przeznaczona na spłatę odsetek od obligacji komunalnych, kwota **14.000,00** zł przeznaczona na prowizję i opłaty od planowanej emisji obligacji komunalnych.

***Dział 758 – Różne rozliczenia – kwota 360.822,99 zł***

*Różne rozliczenia finansowe*

Kwota **10.000,00** zł przeznaczona jest na obsługę bankową.

*Rezerwy celowe i ogólne*

Kwota **350.822,99** zł stanowi rezerwę, z której *106.822,99* zł przeznaczone jest na realizacje zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w myśl ustawy z dnia 26.04.2007 r. (t.j. Dz.U. z 2022 poz. 261 z późn. zm.) o zarządzaniu kryzysowym, która nakłada obowiązek utworzenia rezerwy w budżecie gminy, *244.000,00* zł jest to rezerwa ogólna.

***Dział 801 – Oświata i wychowanie – kwota 15.218.126,37 zł***

*Szkoły podstawowe*

Planowana kwota **7.835.056,00** zł zostanie przeznaczona utrzymanie szkół podstawowych na terenie Gminy Jednorożec tj.:

* wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli i pracowników obsługi, dodatki do wynagrodzeń, składki ubezpieczenia społecznego i Fundusz Pracy, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS przeznacza się kwotę *7.371.116,00* zł,
* wydatki rzeczowe zaplanowano wydatkować kwotę *463.940,00* zł w tym: na zakup oleju opałowego, gazu, środków czystości i BHP, artykułów biurowych i wyposażenia, książek, na zakup energii, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, usługi transportowe (wyjazd dzieci na zawody sportowe), wypłatę delegacji, badania lekarskie, ubezpieczenia i inne bieżące wydatki.

*Przedszkola*

Planowane wydatki w ramach przedszkoli w kwocie **1.757.077,00** zł zostaną przeznaczone na:

* wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli i pracowników obsługi, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i na Fundusz Pracy), dodatki mieszkaniowe i wiejskie, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS zaplanowano kwotę  *1.004.755,00* zł,
* wydatki bieżące przeznaczono *289.260,00* zł, w tym: na zakup oleju opałowego, środki czystości, materiały biurowe, zakup żywności, za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, ubezpieczenia i inne bieżące wydatki,
* wydatki z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Jednorożec do niepublicznych przedszkoli zaplanowano w kwocie *63.828,00* zł,
* dotacja dla niepublicznego przedszkola „Kraina Smerfów” w miejscowości Stegna zaplanowana w kwocie *399.234,00* zł.

*Inne formy wychowania przedszkolnego*

Kwota **315.125,00** zł przeznaczona jest dla Związku Stowarzyszeń „Kurpsie Razem” jako dotacja na prowadzenie punktów przedszkolnych na terenie Gminy Jednorożec.

*Świetlice szkolne*

Wydatki zaplanowane w kwocie **70.341,00** zł przeznaczone są na prowadzenie świetlicy szkolnej w Zespole Placówek Oświatowych w Jednorożcu na wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli, dodatek wiejski, na pochodne od wynagrodzeń i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

*Dowożenie uczniów do szkół*

Na dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy Jednorożec zaplanowano wydatkować kwotę **681.350,00** zł.

*Branżowe szkoły I i II stopnia*

Planowana kwota **369.346,00** zł zostanie przeznaczona utrzymanie szkoły branżowej funkcjonującej w ramach Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu tj.:

* wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli i pracowników obsługi, dodatki do wynagrodzeń, składki ubezpieczenia społecznego i Fundusz Pracy, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS przeznacza się kwotę *304.346,00* zł,
* wydatki rzeczowe zaplanowano wydatkować kwotę *65.000,00* zł w tym: na zakup gazu, środków czystości i BHP, artykułów biurowych i wyposażenia, na zakup energii, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, wypłatę delegacji, ubezpieczenia i inne bieżące wydatki.

*Licea ogólnokształcące*

Planowana kwota **1.684.268,00** zł zostanie przeznaczona utrzymanie liceum ogólnokształcącego funkcjonującego w ramach Zespołu Placówek Oświatowych w Jednorożcu tj.:

* wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli i pracowników obsługi, dodatki do wynagrodzeń, składki ubezpieczenia społecznego i Fundusz Pracy, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS przeznacza się kwotę *1.513.608,00* zł,
* wydatki rzeczowe zaplanowano wydatkować kwotę *170.660,00* zł w tym: na zakup gazu, środków czystości i BHP, artykułów biurowych i wyposażenia, na zakup energii, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, wypłatę delegacji, ubezpieczenia i inne bieżące wydatki.

*Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*

Kwota **48.055,00** zł została zaplanowana na szkolenia i kursy oraz wydatki związane z wyjazdami nauczycieli na kursy i szkolenia.

*Stołówki szkolne i przedszkolne*

Kwota **140.000,00** zł przeznaczona jest na zakup środków żywności do sporządzania posiłków dla dzieci i młodzieży w stołówkach szkolnych.

*Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego*

Planowane wydatki w kwocie **95.919,00** zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli wykonujących pracę z dziećmi w przedszkolu wymagającymi specjalnej organizacji nauki.

Kwota **131.650,00** zł jest to dotacja dla niepublicznego przedszkola dla dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki.

*Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych*

Planowane wydatki w kwocie **456.584,00** zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli wykonujących pracę z dziećmi i młodzieżą wymagającą specjalnej organizacji nauki.

*Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach tego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych*

Planowane wydatki w kwocie **133.615,00** zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli wykonujących pracę z dziećmi i młodzieżą wymagającą specjalnej organizacji nauki oraz na zakup środków dydaktycznych.

*Pozostała działalność*

Kwota **1.499.740,37** zł została zaplanowana na:

* zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów szkół i przedszkoli z terenu gminy Jednorożec kwota *120.000,00* zł,
* fundusz zdrowotny nauczycieli z terenu gminy kwota *15.000,00* zł,
* *48.240,37* zł środki na realizację zadania „Erasmuss+”,
* Wydatki inwestycyjne zaplanowane na zadanie pn. „Przebudowa i remont pomieszczeń kuchennych w budynku Zespołu Szkół w Jednorożcu w miejscowości Jednorożec, gm. Jednorożec” – planowana kwota wydatków 1.316.500,00 zł, w tym 1.274.000,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład.

***Dział 851 – Ochrona zdrowia – kwota 151.000,00 zł***

*Zwalczanie narkomani*

Kwota 1.000,00 zł przeznaczona jest na przeciwdziałanie narkomani na terenie Gminy Jednorożec, zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U. 2020, poz. 2050).

*Przeciwdziałanie alkoholizmowi*

Kwota 150.000,00 zł przeznaczona zostanie na profilaktykę przeciwalkoholową. Wydatki będą dotyczyły prowadzenia Gminnego Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Jednorożcu, prowadzenia szkoleń, pomocy finansowej dla dzieci korzystających z obozów terapeutycznych, wynagrodzenia za udział w posiedzeniach komisji, prowadzenia zajęć terapeutycznych, organizowania konkursów, wypłaty delegacji. Wydatki w całości pokrywane są z wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

***Dział 852 – Pomoc społeczna – kwota 1.798.887,00 zł***

*Domy pomocy społecznej*

Kwota **230.000,00** zł przeznaczona jest na opłaty za osoby przebywające w domu pomocy społecznej będące mieszkańcami gminy Jednorożec.

*Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie*

Kwota **1.500,00** zł przeznaczona jest na szkolenia członków zespołu interdyscyplinarnego z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

*Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej*

Kwota **30.700,00 zł** przeznaczona jest na odprowadzenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Planowany wydatek w kwocie *28.700,00* zł pokrywany jest z przyznanej dotacji, 2*.000,00* zł ze środków własnych.

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

Kwota **134.400,00** zł przeznaczona jest na wypłatę świadczeń z pomocy społecznej (w tym: *89.400,00* zł z dotacji na realizację zadań własnych i 4*5.000,00* środki własne).

*Dodatki mieszkaniowe*

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców z terenu gminy zaplanowano kwotę **3.000,00** zł. Wydatek pokryty środkami własnymi.

*Zasiłki stałe*

Kwota **378.700,00** zł przeznaczona jest na wypłatę zasiłków stałych dla mieszkańców z terenu gminy Jednorożec. Planowany wydatek w kwocie *338.700,00* zł pokrywany jest z przyznanej dotacji, *40.000,00* zł ze środków własnych.

*Ośrodki pomocy społecznej*

Planowane wydatki w kwocie **507.115,00** zł pokrywane są z przyznanej dotacji celowych w kwocie *183.700,00* zł oraz ze środków własnych w kwocie *323.415,00* zł tj. na:

* wypłatę wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy), odpisy na ZFŚS, wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń kwota *472.195,00* zł,
* pozostałe wydatki bieżące zaplanowano kwotę *34.920,00* zł tj. na zakup materiałów biurowych, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, ubezpieczenia, badania lekarskie, podatku do gminy.

*Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*

Planowane wydatki w kwocie **207.577,00** zł pokrywane są z przyznanej dotacji celowej w kwocie *67.600,00* zł oraz ze środków własnych w kwocie *139.977,00* zł przeznaczone na wynagrodzenia osobowe dla opiekunek i pielęgniarki specjalistycznej, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz podróże służbowe.

*Pomoc w zakresie dożywiania*

Kwota **166.534,00** zł została zaplanowana z przeznaczeniem na dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolu na terenie gminy.

Wydatki w tym rozdziale dofinansowane są z dotacji na zadania własne w wysokości *99.534,00* zł.

*Pozostała działalność*

Planowane wydatki w kwocie **139.361,00** zł przeznaczone zostaną:

* *25.000,00 zł* na realizację prac społeczno – użytecznych,
* *109.361,00 zł* na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi oraz zakup materiałów, środków żywności, energii elektrycznej, usług, podróże służbowe, opłaty i składki, szkolenia, podatek do gminy w ramach Klubu Seniora,
* *5.000,00 zł* na wkład finansowy dla Banku Żywności.

***Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 5.066.000,00 zł***

*Pozostała działalność*

Wydatki zaplanowane w kwocie **66.000,00** zł przeznaczone na zakup materiałów, paliwa, usług oraz ubezpieczenie autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych. Kwota **5.000.000,00** zł przeznaczona jest na zakup i dystrybucję węgla zakupionego w preferencyjnych cenach dla mieszkańców Gminy Jednorożec.

***Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – kwota 34.500,00 zł***

*Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym*

Wydatki zaplanowane w kwocie **7.000,00** zł są przeznaczone na zabezpieczenie wkładu własnego na stypendia szkolne dla uczniów o charakterze socjalnym.

*Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym*

Wydatki zaplanowane w kwocie **26.500,00** zł są przeznaczone na stypendia szkolne dla uzdolnionych uczniów, kwota **1.000,00** zł przeznaczona jako nagroda dla najlepszego maturzysty.

***Dział 855 – Rodzina – kwota 5.751.331,00 zł***

*Świadczenia wychowawcze*

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w kwocie **3.000,00** zł przeznaczone jest jako zwrot dotacji z tytułu świadczeń nienależnie pobranych wraz z odsetkami.

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

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w kwocie **5.138.000,00** zł w tym 5.132.000,00 zł pokrywane są z dotacji celowej otrzymanej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Z kwoty tej na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, odpisy na ZFŚS dla osób zajmujących się sprawami związanymi ze świadczeniami rodzinnymi zaplanowano kwotę *127.660,00* zł.

Kwotę w wysokości *4.605.240,00* zł przeznaczono na wypłatę świadczeń rodzinnych, *380.000,00* zł na odprowadzenie składek od pobieranych zasiłków, *19.100,00 zł* na zakup materiałów biurowych, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pracowników i inne bieżące wydatki.

Kwota *6.000,00* zł przeznaczona jest jako zwrot dotacji z tytułu świadczeń nienależnie pobranych wraz z odsetkami.

*Karta Dużej Rodziny*

Wydatki na realizację Karty Dużej Rodziny zaplanowane zostały w kwocie **294,00** zł. na zakup materiałów. Zadanie finansowane z dotacji z budżetu państwa.

*Wspieranie rodziny*

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w kwocie **68.937,00** zł przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, ZFŚS dla asystenta rodziny oraz na szkolenia i podróże służbowe.

*Rodziny zastępcze*

Planowane wydatki w kwocie **100.000,00** zł zostały zaplanowane na pokrycie kosztu pobytu dzieci w rodzinie zastępczej.

*Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów*

Kwota **70.000,00 zł** przeznaczona jest na odprowadzenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów. Planowany wydatek w całości pokrywany jest z przyznanej dotacji.

*System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3*

Na działalność Żłobka Samorządowego w Jednorożcu zaplanowano kwotę **371.100,00** zł.

Z planowanej kwoty na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi i ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń kwota *303.900,00* zł, na wydatki rzeczowe, zakup żywności oraz usługi, energię elektryczną, opłaty telefoniczne, podróże służbowe, ubezpieczenia, szkolenia kwota *67.200,00* zł.

***Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 4.743.782,68 zł***

*Gospodarka odpadami*

Kwota **1.270.644,00** zł przeznaczona jest na wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w tym z dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami w kwocie 1.089.600,00 tj.:

* wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, (składki ZUS i Fundusz Pracy), zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano kwotę *170.644,00* zł,
* na wypłatę inkasa dla sołtysów z tytułu poboru opłaty za gospodarowanie odpadami kwota *17.000,00* zł,
* odbiór odpadów od mieszkańców gminy, wywóz odpadów z PSZOK, na zakup materiałów, na opłaty i składki kwota *1.083.000,00* zł.

*Oczyszczanie miast i wsi*

Na zakup materiałów niezbędnych do utrzymania czystości na ternie Gminy Jednorożec planuje się wydatkować kwotę **23.000,00** zł, w tym 10.000,00 w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Stegna i Jednorożec.

*Utrzymanie zieleni w miastach i gminach*

Na zakup zieleni zaplanowano kwotę **14.000,00** zł. z przeznaczeniem na zakup materiałów, w tym 4.000,00 w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Kobylaki-Wółka.

*Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*

Kwota **40.000,00** zł przeznaczona jest na realizację polityki antysmogowej i programu ochrony powietrza, opracowanie programu ochrony środowiska i planu gospodarki niskoemisyjnej.

*Schroniska dla zwierząt*

Na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom w schronisku oraz odławianie bezdomnych zwierząt z terenu gminy zaplanowano **35.000,00** zł.

*Oświetlenie ulic, placów i dróg*

Na oświetlenie ulic zaplanowano kwotę **465.500,00** zł tj. na energię elektryczną, zakup materiałów, opłaty przyłączeniowe i konserwację oświetlenia, w tym 5.500,00 zł wydatki w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Żelazna Prywatna i Żelazna Rządowa.

*Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*

Wydatki zaplanowane w kwocie **30.000,00** zł przeznaczone są jako wkład własny na usuwanie i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest. Na w/w zadanie Gmina Jednorożec ubiegać się będzie o dofinansowanie z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (do budżetu środki zostaną wprowadzone z chwilą otrzymania dofinansowania) oraz na badania dawnego wysypiska śmieci.

*Pozostała działalność*

Planowana kwota **2.865.638,68** zł przeznaczona jest na:

* wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń, PPK, odpisy na ZFŚS, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń kwota *2.390.829,00 zł*,
* wpłaty na PFRON kwota *5.000,00* zł,
* inkaso opłaty targowej kwota *1.200,00* zł,
* na usługi remontowe i pozostałe, zakup paliwa, bieżące utrzymanie pojazdów znajdujących się w posiadaniu gminy, zakup karmy dla zwierząt, opłaty telefoniczne, ubezpieczenia, zakup energii, wypłatę delegacji służbowych, badania lekarskie i inne wydatki kwota *435.033,36* zł, w tym 64.593,36 zł wydatki w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Stegna, Olszewka, Parciaki, Kobylaki-Korysze, Kobylaki-Wólka.
* zakupy inwestycyjne zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie *31.576,32* zł przeznaczone są na nowe zadania pn. „Altana rekreacyjna Sołctwa Olszewka” – 20.094,62 zł oraz „ Zakup altany rekreacyjnej w miejscowości Nakieł” – 11.481,70 zł.

***Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 1.653.634,57 zł***

*Biblioteki*

Dotacja podmiotowa na bieżące utrzymanie bibliotek na terenie gminy kwota **550.000,00** zł. Wydatki zabezpieczają płace dla pracowników bibliotek wraz z pochodnymi, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup, książek, zakup węgla do świetlicy wiejskiej, organizację uroczystości kulturalno - sportowych oraz bieżącą działalność świetlic wiejskich.

*Pozostała działalność*

Planowana kwota **1.103.634,57** zł zostanie przeznaczona na:

* dotacja na realizację zadań prowadzonych przez stowarzyszenia pn. „Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym” oraz „Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego” kwota 34*.000,00* zł,
* wydatki na zakup materiałów, środków żywności i usług przewidziane w ramach funduszu sołeckiego kwota *99.625,42* zł (sołectwa Jednorożec, Stegna, Ulatowo – Pogorzel, Drążdżewo Nowe, Żelazna Rządowa, Olszewka, Parciaki, Budy Rządowe, Połoń),
* na utrzymanie świetlic wiejskich zaplanowano *238.000,00* zł (zakup oleju opałowego, energii elektrycznej, przeglądy budynków, ubezpieczenie),
* wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie *732.009,15* zł na zadania pn.:

- „Remont budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobylaki – Korysze” - planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 12.000,00 zł,

- „Remont świetlicy wiejskiej w Ulatowie - Słabogórze” - planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 15.878,95 zł,

- „Wykonanie klimatyzacji w budynku świetlicy wiejskiej w Obórkach” - planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 19.543,32 zł,

- „Zagospodarowanie placu wokół remizy w Małowidzu” - planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 28.459,96 zł,

- „Zakup instalacji fotowoltaicznej do budynku świetlicy wiejskiej w Lipie” - planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 40.979,90 zł,

- „Przebudowa i remont budynku OSP wraz z instalacją gazową w miejscowości Małowidz, gm. Jednorożec” – planowane wydatki w kwocie 615.147,02 zł. Zadanie sfinansowane z dotacji RPO WM w kwocie 181.147,02 zł oraz dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w kwocie 434.000,00 zł.

***Dział 926 – Kultura fizyczna – 1.228.983,84 zł***

*Obiekty sportowe*

Na utrzymanie obiektów sportowych w Jednorożcu zaplanowano **1.162.983,84** zł tj.:

* na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników zatrudnionych na hali i stadionie sportowym w Jednorożcu kwota *117.934,00* zł,
* na zakup gazu, środków czystości, energię elektryczną, bieżące usługi, badania lekarskie pracowników oraz ubezpieczenie hali sportowej w Jednorożcu kwota *174.840,00* zł,
* wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowane w kwocie *870.209,84* na zadanie pn. „Remont pokrycia dachowego na budynku hali widowiskowo - sportowej w miejscowości Jednorożec, gmina Jednorożec”, w tym 840.065,64 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład.

*Pozostała działalność*

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie **66.000,00** zł - dotacja dla stowarzyszeń na działalność sportową.

**PLAN PRZYCHODÓW**

Przychody na 2023 rok ustala się w kwocie 7.876.318,00 zł tj.:

- z tytułu rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi

zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.926.318,00 zł (subwencja ogólna otrzymana w 2021 roku na wsparcie finansowe w zakresie inwestycji kanalizacyjnych),

- 3.000.000,00 zł z tytułu planowanej emisji obligacji komunalnych,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 2.950.000,00 zł. (wolne środki, które nie zostaną zaangażowane w roku 2022).

**PLAN ROZCHODÓW**

Rozchody na 2023 rok ustala się w kwocie 1.100.000,00 zł na wykup obligacji komunalnych.