

**Uzasadnienie do budżetu
Gminy Studzienice
na 2024 rok**

DOCHODY

Dochody budżetowe Gminy Studzienice na rok 2024 planowane są na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2023 roku i wynoszą 50.035.594,20 zł.

Na planowane dochody budżetowe 2024 roku składają się:

I. dochody bieżące w kwocie 25.401.915,20 zł:

1. wpływy z podatków i opłat w wysokości 5.751.555,00 zł (22,64% ogólnej kwoty dochodów),
2. dochody z majątku gminy 779.500,00 zł (3,07% dochodów gminy),
3. udział w dochodach budżetu państwa 4.220.559,00 zł (16,62% dochodów gminy),
4. subwencja ogólna z budżetu państwa 11.078.576,00 zł (43,61% dochodów na 2024 rok),
5. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań ustawowo zleconych 2.643.501,00 zł (10,41 % ogólnej kwoty dochodów),
6. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących 228.000,00 zł (0,00 % ogólnej kwoty dochodów),
7. 5% dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 340,00zł (0,00 % dochodów gmin),
8. pozostałe dochody własne 690.202,00 zł (2,71% dochodów gminy planowanych na 2024 rok),
9. 40% dochodów związanych z realizacją zadań zleconych 9.682,20 zł (0,04% dochodów gminy),

II. dochody majątkowe w kwocie 24.633.679,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży działek budowlanych 300.000,00 zł. (1,22% dochodów gminy),
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 21.417.500,00 zł. (86,94% dochodów gminy),
- środki otrzymane w ramach dotacji celowej 2.916.179,00 zł. (11,84% dochodów gminy).

Wpływy z podatków i opłat stanowią (poza subwencją ogólną) największą pozycję dochodów budżetowych gminy.

Planowane na 2024 r. udziały gminy w podatkach bezpośrednich wynoszą 4.220.559,00 zł, z których na podatek dochodowy od osób fizycznych przypada 3.567.842,00 zł (zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023).

Ogółem planowane dochody własne na 2024 rok wynoszą 10.282.136,20 zł i stanowią 20,55 % ogólnej kwoty dochodów planowanych na 2024 rok.

Najwięcej dochodów planuje się uzyskać z podatku od nieruchomości 3.776.341,00 zł, co stanowi 36,73 % dochodów własnych.

Kolejne większe pozycje planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat w dziale 756 to:

wyszczególnienie	plan na 2024 rok w zł	procentowy udział w ogólnej kwocie plan. dochodów własnych na 2024 rok
podatek leśny	483.537,00	4,70
podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000,00	1,95
opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	55.000,00	0,53
podatek od środków transportowych	70.699,00	0,69
podatek rolny	129.042,00	1,26
opłata eksploatacyjna	70.000,00	0,68
podatek od spadków i darowizn	10.000,00	0,10

wpływy z opłaty miejscowej	29.000,00	0,28
wpływy z opłaty skarbowej	18.000,00	0,18
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5.000,00	0,05

Do prognozy podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów określoną w Komunikacie Głównego Urzędu Statystycznego, która wynosi 89,00

Podatek leśny wyliczono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r., która wynosi 327,43 zł za m³.

Planowane dochody z majątku gminy wynoszą 779.500,00 zł, a są to przewidywane wpływy z czynszów za dzierżawę i opłaty za wieczyste użytkowanie mienia komunalnego, wpływy z czynszów za wynajem mieszkań i lokali użytkowych w budynkach gminnych, opłaty za wodę i ścieki – przyjęte na poziomie cen roku 2023 i zawartych umów.

W pozycji „pozostałe dochody własne” kwotę 690.202,00 zł stanowią planowane dochody z uzyskanych odsetek od środków na rachunkach bankowych, odpłatności za Przedszkole w Studzienicach, odpłatności za wyżywienie w stołówce Szkoły Studzienice, Szkoły Ugoszcz i Szkoły Pólczo, odpłatność za usługi opiekuńcze, odsetki od nieterminowych wpłat z wyłączeniem odsetek od podatków i opłat, wpływy z kosztów upomnienia i za specyfikacje istotnych warunków zamówień publicznych, wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – odpłatności przyjęto według obowiązujących stawek w trakcie opracowywania budżetu.

Planowane dochody majątkowe wynoszą 24.633.679,00 zł. Są to przewidywane wpływy ze sprzedaży działek budowlanych oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz środki otrzymane w ramach dotacji celowej.

WYDATKI

Planowane wydatki budżetowe na 2024 rok wynoszą 59.787.291,24 zł.

Budżet gminy na 2024 rok zamyka się deficytem w kwocie 9.751.697,04 zł, który zostanie pokryty przychodami z kredytu i pożyczki w kwocie 9.751.697,04 zł.

Kwota przeznaczona w budżecie gminy 2024 roku na realizację inwestycji i wydatków inwestycyjnych wynosi 34.402.833,87 zł i stanowi 57,54 % ogólnej kwoty wydatków planowanych na realizację zadań własnych.

Wydatki na realizację zadań zleconych przez administrację rządową wynoszą 2.643.501,00 zł, co stanowi 4,42 % ogólnej kwoty planowanych wydatków na 2024 rok (plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na rok 2024 stanowi załącznik Nr 4 do projektu Uchwały Rady Gminy Studzienice w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2024 rok).

Ogólna kwota planowanych wydatków na realizację zadań własnych w 2024 roku wynosi 57.143.790,24 zł, z której:

34.402.833,87 zł stanowią wydatki na finansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych, z czego przypada na:

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo

z tego:

- *modernizacja ujęć wodociągowych na terenie Gminy – 200.000,00 zł*
- *rozbudowa i przebudowa SUW w Kłęczynie wraz z budową zbiornika retencyjnego – 1.700.000,00 zł*
- *rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sominy – 3.950.000,00 zł*
- *rozbudowa oczyszczalni ścieków w Ugoszczy – 6.750.000,00 zł*
- *modernizacja istniejących stacji uzdatniania wody na terenie Gminy – 4.845.000,00 zł*
- *rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na osiedlu ul. Zielona, Leśna, Pochyła, Dworcowa, Jeziorna w miejscowości Ugoszcz – 50.000,00 zł*

dz.600 – Transport i łączność

z tego:

- *przebudowa drogi gminnej w miejscowości Prądzonka - 721.026,00 zł*
- *budowa chodnika oraz przejścia dla pieszych przy drodze gminnej nr 1776G w Studzienicach – 220.000,00 zł*
- *zakup płyt na drogi gminnej w miejscowości Skwierawy – 39.872,60 zł (w tym fundusz sołecki Skwierawy 19.936,30 zł)*
- *przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czarna Dąbrowa – 40.000,00 zł (fundusz sołecki Czarna Dąbrowa 20.000,00 zł)*
- *remont drogi gminnej w Półczynie 75.655,54 zł (fundusz sołecki Półczno 37.827,77 zł)*

- remont drogi w kierunku „Prefabetu” – 36.000,00 zł (fundusz sołecki Osława Dąbrowa 18.000,00 zł)
- remont drogi w miejscowości Osława Dąbrowa – 33.057,06 zł (fundusz sołecki Osława Dąbrowa 16.528,53 zł)
- remont drogi w miejscowości Cechyny – 20.036,51 zł (fundusz sołecki Łąkie 10.018,25 zł)
- przebudowa ulicy Łąkowej w miejscowości Ugoszcz – 52.000,00 zł (fundusz sołecki Ugoszcz 26.000,00 zł)
- przebudowa ulicy Młyńskiej w miejscowości Ugoszcz – 52.000,00 zł (fundusz sołecki Ugoszcz 26.000,00 zł)
- remont drogi gminnej i parkingu w miejscowości Kłęczno – 30.000,00 zł (w tym fundusz sołecki Kłęczno 15.000,00 zł)
- przebudowa dróg osiedlowych w miejscowości Ugoszcz – 25.000,00 zł
- rozbudowa sieci dróg gminnych – 2.350.000,00 zł
- zakup materiału na drogi w miejscowości Rabacino 24.200,00 zł fundusz sołecki Rabacino

dz.630 – Turystyka

z tego:

- modernizacja pomostu w Sominach 100.000,00 zł

dz. 750 – Administracja publiczna

z tego:

- rozbudowa Urzędu Gminy w Studzienicach 5.950.000,00 zł
- zakup oprogramowania i sprzęt informatyczny 72.000,00 zł

dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

z tego:

- budowa remizy strażackiej w miejscowości Półczno – 800.000,00 zł
- zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Studzienice – 17.000,00 zł fundusz sołecki Studzienice
- zakup sprzętu dla OSP Ugoszcz 17.596,00 zł fundusz sołecki Ugoszcz
- rozbudowa garażu OSP Półczno – 10.000,00 zł fundusz sołecki Półczno

dz. 801 – Oświata i wychowanie

z tego:

- modernizacja Szkoły Podstawowej w miejscowości Ugoszcz – 20.000,00 zł
- budowa przedszkola w miejscowości Studzienice – 5.916.000,00 zł

dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

z tego:

- budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Studzienice 150.000,00 zł

dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

z tego:

- *prace konserwacyjne w Owczarni i Chacie Owczarza w Sominach – 25.000,00 zł*
- *naprawa elewacji na ścianie frontowej przy wejściu do WDK Pólczo oraz wymiana drzwi do kotłowni – 10.000,00 zł*

dz. 926 – Kultura fizyczna

z tego:

- *zakup wyposażenia na plac zabaw – 11.706,49 zł fundusz sołecki Kłęczno*
- *zakup lampy na plac zabaw – 5.500,00 zł fundusz sołecki Skwierawy*
- *rozbudowa siłowni zewnętrznej i budowa boiska do siatkówki plażowej przy SP w Studzienicach – 20.000,00 zł fundusz sołecki Studzienice*
- *konserwacja budynku gospodarczego i szatniowego oraz rozbudowa infrastruktury stadionu – 28.000,00 zł fundusz sołecki Studzienice*
- *remont placu rekreacyjnego oraz promenady w miejscowości Sominy – 21.683,67 zł fundusz sołecki Sominy*
- *doposażenie placu zabaw – 14.500,00 zł fundusz sołecki Sominy*

Wydatki na zadania inwestycyjne zostały ujęte zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2024 – 2035 w części dotyczącej wkładu własnego oraz zawartych umów na realizację inwestycji.

22.740.956,37 zł – to wydatki na sfinansowanie zadań bieżących, z których przypada na:

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 551.581,00 zł

(utrzymanie i eksploatacja wodociągów wiejskich, przepompowni ścieków i oczyszczalni ścieków oraz składka na rzecz Izby Rolniczej i konserwację rowów melioracyjnych)

dz.600 – Transport i łączność – 141.700,00 zł

(bieżące utrzymanie dróg gminnych)

w tym: środki funduszu sołeckiego 1.700,00 zł.

dz.630 – Turystyka – 13.000,00 zł

(bieżące utrzymanie kąpielisk na terenie gminy, obiektów małej architektury dotacja dla stowarzyszeń na zadania w zakresie turystyki i krajoznawstwa 3.000,00 zł)

dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa 113.000,00 zł

1/ utrzymanie budynków komunalnych: remonty, energia – oświetlenie klatek schodowych,

2/ wycena, podział, zamiana gruntów, zakładanie ksiąg wieczystych i inne wydatki z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami,

3/ utrzymanie ciągnika (serwis, ubezpieczenie, paliwo, części zamienne)

dz.710 – Działalność usługowa – 15.000,00 zł

(opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy)

dz.750 – Administracja publiczna – 5.357.148,38 zł

(wynagrodzenie pracowników Urzędu Gminy, pracowników interwencyjnych i publicznych oraz wydatki pochodne, utrzymanie i eksploatacja budynku Urzędu Gminy, wydatki administracyjne, zakup upominków dla jubilatów z terenu gminy Studzienice, wydatki związane z działalnością Rady Gminy i Komisji Rady Gminy, diety sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy, składka tyt. Przynależności do Stowarzyszenia Gmin Wiejskich i Lokalnej Grupy Rybackiej za 2024 rok, promocja gminy, wydatki związane z poborem podatków i opłat, wydatki dotyczące wspólnej obsługi jednostek organizacyjnych Gminy, wynagrodzenie OSP, utrzymanie samochodów T5 i Fiorino)

dz.754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 147.300,00 zł

(wydatki bieżące na ochotnicze straże pożarne: wynagrodzenie za udział w akcjach gaśniczych, utrzymanie i eksploatacja wozów bojowych OSP, zakup sprzętu p.poż., organizacja gminnego konkursu wiedzy pożarniczej oraz gminnych zawodów strażackich)

w tym: środki funduszu sołectkiego w kwocie 3.300,00 zł

dz.757 – Obsługa długu publicznego 350.000,00 zł

(spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów)

dz.758 – Różne rozliczenia – 108.000,00 zł

- rezerwa ogólna 60.000,00 zł, która stanowi 0,10 % ogólnej kwoty wydatków budżetowych 2024 roku
- rezerwa celowa 48.000,00 zł – zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym nie mniejszej niż 0,5% x (wydatki – wydat. inwest. – wydatki na wynagr. i pochodne – wydat. na obsługę długu)

dz.801 – Oświata i wychowanie – 11.644.930,00 zł

(finansowanie zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania: wynagrodzenia i wydatki pochodne, utrzymanie i eksploatacja budynków szkół, dowożenie uczniów do szkół, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli będących emerytami i rencistami, wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych, koszty wychowania przedszkolnego).

w tym: środki funduszu sołectkiego w kwocie 2.000,00 zł

dz.851 – Ochrona zdrowia – 58.000,00 zł

(wydatki bieżące na utrzymanie budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w tym: dotacja dla stowarzyszeń na zadania w zakresie ochrony i promocji zdrowia w kwocie 3.000,00 zł; wydatki bieżące na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w tym dotacja dla stowarzyszeń kultury fizycznej i sportu na zadania zlecone z zakresu profilaktyki 5.000,00 zł; wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii)

dz.852 – Pomoc społeczna – 1.596.981,00 zł

(wydatki na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej: usługi opiekuńcze, zasiłki celowe, dodatki mieszkaniowe, dożywianie uczniów w szkołach, utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, prace społeczno – użyteczne)

dz.853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 17.000,00 zł

(wydatki na utrzymanie samochodu „Toyota Proace” do przewozu osób niepełnosprawnych)

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 33.000,00 zł

(pomoc materialna dla uczniów)

Dz.855 – Rodzina – 555.829,00 zł.

(wydatki na wspieranie rodziny, wynagrodzenie dyrektora żłobka, wydatki związane z funkcjonowaniem Żłobka Gminnego w Studzienicach)

Dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.155.062,30 zł

(wydatki związane z oświetleniem ulic na terenie gminy, opłaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, opłaty za wyłapywanie bezpańskich psów, wydatki związane z ochroną środowiska)
w tym: środki funduszu sołeckiego 3.626,30 zł

dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 742.904,12 zł

(dotacja dla Ośrodka Kultury Gminy Studzienice na 2024 rok 640.000,00 zł, w tym: na finansowanie zadań Biblioteki 65.000,00 zł, dotacje dla stowarzyszeń kultury 115.000,00 zł, organizacja działalności kulturalnej)
w tym środki funduszu sołeckiego 98.904,12 zł

dz.926 – Kultura fizyczna 140.520,57 zł

(wydatki na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej na terenie gminy, w tym: dotacje dla stowarzyszeń kultury fizycznej 100.000,00 zł, wydatki bieżące na upowszechnianie sportu w szkołach, na utrzymanie stadionu

i boisk sportowych w gminie, wydatki na zatrudnienie trenera na boisku ORLIK)

w tym: środki funduszu sołeckiego 22.220,57 zł

Wydatki bieżące przyjęto na poziomie roku 2023.

Studzienice, 2023-12-14

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Piotr Parlak



