

Analiza opisowa do projektu budżetu Gminy Lipnik na 2023 rok

Projekt Budżetu Gminy Lipnik na 2023 rok opracowano w oparciu o:

- pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 informujące o rocznej kwocie subwencji ogólnej dla gminy na 2023 rok w tym: część wyrównawcza, część oświatowa, część równoważąca jak również kalkulacja planowanej na 2023 rok kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych,
- pismo Wojewody Świętokrzyskiego nr FN.I.3110.24.2022 z dnia 21 października 2022 roku informujące o wielkości dochodów budżetowych i dotacji na 2023 rok,
- pismo z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach nr DKC.3113.3.2022 z dnia 24 października 2022 r. informacja o kwocie dotacji przeznaczonej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2023 rok.

**Projekt planu dochodów budżetowych na 2023 rok
szacuję się na kwotę **29 475 658,23 zł**
w tym:**

- dochody bieżące 19 770 725,61 zł
- dochody majątkowe 9 704 932,62 zł

DOCHODY BIEŻĄCE

**1. Subwencja ogólna dla Gminy Lipnik projektowana przez Ministerstwo
Finansów przyjęta na podstawie pisma, wynosi: **9 704 199,00 zł**
w tym:**

- subwencja wyrównawcza 4 664 648,00 zł
- z tego:
- kwota podstawowa 3 717 947,00 zł
- kwota uzupełniająca 946 701,00 zł

- subwencja równoważąca 168 607,00 zł
- subwencja oświatowa 4 870 944,00 zł

2. Dochody własne w wysokości **6 043 334,00 zł
w tym:**

- wpływy z podatku od nieruchomości 1 889 157,00 zł
- wpływy z podatku rolnego 1 162 795,00 zł
- wpływy z podatku leśnego 13 120,00 zł
- wpływy z podatku od środków transportowych 55 310,00 zł
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 2 000,00 zł

- wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 500,00 zł
- wpływy z opłaty prolongacyjnej	500,00 zł
- wpływy z opłaty targowej	200,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	34 650,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	26 000,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 768 213,00 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	99 763,00 zł
- wpływy z opłat za trwałe zarząd , użytkowanie i służebność	250,00 zł
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 400,00 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	154 976,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek	108 500,00 zł
- wpływy z usług	248 000,00 zł
- wpływy z różnych opłat	65 000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów	12 000,00 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 700,00 zł
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 500,00 zł
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	97 800,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00 zł

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oszacowano na podstawie stawek podatkowych obowiązujących w 2022 roku.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 522 308,00 zł
w tym:	
- Urzędy Wojewódzkie	54 901,00 zł
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 097,00 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	120 015,00 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 309 371,00 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	36 924,00 zł
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	486 761,00 zł
w tym:	
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	45 180,00 zł
- przedszkola	109 938,00 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19 129,00 zł
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 782,00 zł
- zasiłki stałe	224 262,00 zł
- ośrodki pomocy społecznej	64 349,00 zł
- pomoc w zakresie dożywiania	22 121,00 zł
5. 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,	110 296,61 zł
w tym:	
- Utworzenie Świetlicy Środowiskowej w Kurowie, Gmina Lipnik	110 296,61 zł

6. Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych , w tym:	903 827,00 zł
– lokalny transport zbiorowy	903 827,00 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00 zł
w tym:	
- planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości stanowiących własność gminy w kwocie 100 000,00 zł zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie szacunkowych wyliczeń wartości działek planowanych do sprzedaży w 2023 roku.	
2. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	350,00 zł
3. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 860 250,00 zł

Dochody zostały przyjęte do budżetu z przeznaczeniem na następujące zadania inwestycyjne:

- Poprawa bezpieczeństwa ruchu poprzez przebudowę sieci strategicznych dróg na terenie Gminy Lipnik	7 006 250,00 zł
- Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Włostów	1 764 000,00 zł
- Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego w Lipniku	90 000,00 zł

4. Dotacja celowa 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	744 332,62 zł
--	----------------------

Dochody zostały przyjęte do budżetu z przeznaczeniem na następujące zadanie inwestycyjne:

- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lipnik	744 332,62 zł
--	---------------