***Budżet Gminy Srokowo***

***na 2024 rok***



*Część opisowa do projektu budżetu na 2024 rok*

Podstawą prac nad budżetem naszej Gminy była Uchwała Nr XLIX/284/10 Rady Gminy Srokowo z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie: procedury uchwalania budżetu Gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Wójt Gminy Zarządzeniem Nr 73/2023 z dnia 29 sierpnia 2023 r. ustalił założenia i opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Srokowo na 2024 r. oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Srokowo na lata 2024-2032.

 Projekt budżetu na 2024 rok przyjęty został Zarządzeniem Nr 84/2023
z dnia 14 listopada 2023 r. Wójta Gminy Srokowo. Podstawą do prac nad budżetem naszej gminy były poza dwoma ww. dokumentami, informacje przekazane przez Ministerstwo Finansów pismem z dnia
13 października 2023 r. określającym kwoty planowanych poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanej kwocie udziałów Gminy we wpływach stanowiących dochody budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych. Podstawą były również pisma Dyrektora Wydziału Finansów i Kontroli Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia
24 października 2023 r. informujące o przyznanych kwotach dotacji na zadania zlecone i zadania własne przekazane decyzją Wojewody Warmińsko - Mazurskiego oraz pismo z Krajowego Biura Wyborczego o przyznanej dotacji na zadanie zlecone w zakresie aktualizacji spisów wyborców z dnia 24 października 2023 r.

Porównanie planowanych kwot na rok 2024 przekazanych przez Ministerstwo Finansów do planowanych kwot na 2023 r.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tytuł dochodów | Projekt planu2023 r. | Projekt planu2024 r. | wzrost/spadek w zł | %(kol.3:2) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1.Subwencja ogółem  w tym:** |  **6 843 508** | **7 824 529** | **981 021** | **114,34 %** |
| a) część oświatowa | 3 356 623 | 3 612 072 | 255 449 | 107,61 % |
| b) część wyrównawcza | 3 443 409 | 4 160 233 | 716 824 | 120,82 % |
| c) część równoważąca | 43 476 | 52 224 | 8 748 | 120,12 % |
| d)uzupełnienie subwencji ogólnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **2**. Udział Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych | 112 623 | 106 667 | - 5 956 | 94,71 % |
| **3**. Udział Gminy w podatku dochodowym  od osób fizycznych | 1 624 011 | 2 111 838 | 487 827 | 130,04 % |
| **Razem 1+2+3** | **8 580 142** | **10 043 034** | **1 462 892** | **117,05 %** |

 Analizując dane z powyższej tabeli, a w szczególności ogólny wzrost o kwotę **1 462 892 zł** należy zauważyć, że w sierpniu 2023 r. Gminie Srokowo została przyznana dodatkowa kwota **1 560 248 zł** z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w bieżącym roku. Tym samym planowane na 2024 r. środki **są mniejsze o** **97 356 zł** od wykonania w 2023 r. Podkreślić należy fakt, że w kwocie planowanej na rok 2024 subwencji oświatowej uwzględniono m.in skutki podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli z dniem 1 stycznia 2024 o 12,3%.

Skutki te w Gminie Srokowo wyniosą około **400 000,- zł.**

 Udział planowanych środków subwencji oświatowej w wydatkach gminy na oświatę przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | w złotych  |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie** | **2022 r.** | **2023 r.** | **2024 r.** |
| 1 | Subwencja oświatowa | 3 248 841 | 3 356 623 | 3 612 072 |
| 2 | Wydatki na oświatę **\*** | 4 674 987 | 5 256 622 | 6 005 498 |
| 3 | Różnica między subwencją a wydatkami | -1 426 146 | -1 899 999 | -2 393 426 |
| **4** | **% udział subwencji w wydatkach** | **69,49** | **63,86** | **60,15** |
| **\*** - wydatki na oświatę w 2024 r. obejmują planowane z dniem 1 stycznia 2024 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 12,3 % |
|  |

 Dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie w 2024 r. ustalone zostały na kwotę **2 075 313 zł.** Dotacje te zostały ujęte w budżecie na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie.

 **Środki ustalone na 2024 r. jako dotacje na realizację zadań zleconych w porównaniu do roku 2023 przedstawiają się następująco:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tytuł dochodów | 2023 r. | 2024 r. | %3:2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Administracja publiczna | 44 726 | 50 337 | 112,55 |
| Pozostałe wydatki obronne | 450 | 0 | 0 |
| Zadania w zakresie opieki zdrowotnej | 162 | 141 | 87,03 |
| Rodzina | 1 944 994 | 2 023 835 | 104,05 |
| Urzędy Naczelnych Organów Władzy (Biuro Wyborcze) | 1 000 | 1 000 | 100 |
| **Razem** |  **1 991 332** | **2 075 313** | **104,22** |

 W celu wyliczenia dochodów własnych Budżetu Gminy Srokowo na 2024 r. przyjęto następujące założenia:

1. wzrost górnych stawek podatków i opłat lokalnych o 15 %,
2. wzrost stawek opłat najmu za lokale mieszkalne o 15% w stosunku do ustalonych stawek na rok 2023, za lokale gospodarcze o 10 %
w stosunku do 2023 r.,
3. wzrost stawek czynszu za dzierżawę gruntów komunalnych o 15 %
w stosunku do ustalonych stawek na rok 2023.,
4. wzrost stawek opłat z tytułu dzierżawy lokali użytkowych o 15 %
w stosunku do ustalonych stawek na rok 2023 r.,
5. w celu ustalenia podatku rolnego na rok 2024 r. przyjęto średnią cenę skupu żyta ustaloną przez Prezesa GUS.,
6. w celu wyliczenia podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna podaną przez Prezesa GUS.

 Dochody z tytułu podatków ujęte są w/g 90% szacunku przypisu tych podatków na rok 2024 plus szacunkowo około 20% zobowiązań z lat ubiegłych.

 Opłata prolongacyjna przyjęta została w wysokości 50% odsetek od zaległości podatkowych.

 Zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży mienia gminy w wysokości
800 000,- zł. Na etapie sporządzania projektu budżetu do sprzedaży przewidziano dziewięć nieruchomości niezabudowanych oraz trzy lokale.

 Dochody budżetu na 2024 r zakłada się w kwocie **- 29 132 166,65 zł**

w tym: dochody bieżące - 18 184 325 zł,

 dochody majątkowe - 10 947 841,65 zł.

 Wydatki budżetu na 2024 r zakłada się w kwocie - **36 839 992,85**  **zł**

 w tym : wydatki bieżące – 22 434 151,20 zł,

 wydatki majątkowe – 14 405 841,65 zł.

 Deficyt budżetu wynosi **7 707 826,20 zł** i zostanie pokryty kredytem na zadania inwestycyjne w wysokości 4 000 000,- zł, nadwyżką z lat ubiegłych
w kwocie 3 457 826,20 zł oraz wolnymi środkami jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

 **Struktura planowanych dochodów na 2024**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp | Rodzaj dochodów | Plan w zł | % \* |
| **1** | **Dochody bieżące, w tym** | **18 184 325** | **62,4** |
|  | dotacje celowe na zadania własne | 762 308 | 2,61 |
|  | dotacje na zadania bieżące pochodzące ze źródeł UE | 0 | 0 |
|  | subwencje | 7 824 529 | 26,86 |
|  | udział w podatku dochodowym od osób fiz. i prawnych | 2 218 505 | 7,61 |
|  | dotacje na zadania zlecone | 2 075 313 | 7,12 |
|  | dochody własne pozostałe | 5 303 670 | 18,20 |
| **2** | **Dochody majątkowe w tym:** | **10 947 841,65**  | **37,6** |
|  | dochody majątkowe ze sprzedaży mienia gminy | 800 000 | 2,75 |
|  | dofinansowanie do zadań inwestycyjnych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg | 10 147 841,65 | 34,84 |
|  | **Razem** | **29 132 166,65** | **100** |

\* Wskaźnik procentowy ukazuje stosunek poszczególnych dochodów
w porównaniu do dochodów ogółem.

**Dochody własne** bieżące i majątkowe planuje się uzyskać m.in. z:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Lp | Tytuł dochodu własnego | Plan w zł |
| 1 | z majątku gminy: sprzedaż, dzierżawa, najem, obwody łowieckie, użytkowanie wieczyste | 995 000 |
| 2 | podatku rolnego | 2 403 600 |
| 3 | podatku od nieruchomości | 1 653 000 |
| 4 | podatku leśnego | 313 000 |
| 5 | podatek od środków transportowych | 103 500 |
| 6 | podatku od czynności cywilnoprawnych | 200 000 |
| 7 | opłata za psa | 7 000 |
| 8 | za zajęcie pasa drogowego | 4 000 |
| 9 | opłata skarbowa | 24 000 |
| 10 | zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 79 300 |
| 11 | wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 2 500 |
| 12 | podatek opłacany w formie karty podatkowej | 5 000 |
| 13 | podatek od spadków i darowizn | 20 000 |
| 14 | opłata targowa | 8 000 |
| 15 | opłata za dodatkowe zajęcia dla dzieci w punkcie przedszkolnym | 1 000 |
| 16 |  wynajem sali i świetlic  | 5 000 |
| 17 | koszty postępowania administracyjnego, kary i odsetki, wpływy/ rozliczenia z lat ubiegłych |  15 000 |
| 18 | odpłatność za usługi opiekuńcze, zal. alim. i fundusz alim. DPS | 64 500 |
| 19 | opłata za usługi na kompleksie nad J Rydzówka  | 80 000 |

**Struktura planowanych wydatków budżetowych na 2024 rok.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp | Rodzaj wydatków | Plan w zł | % \* |
| **1** | **Wydatki bieżące jednostek w tym:** | **22 434 151,20** | **60,90** |
|   | dotacje dla jednostek upowszechniania kultury | 1 149 050,00 | 3,12 |
|   | dotacje dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych | 46 000,00 | 0,12 |
|   | dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego | 1 171 801,00 | 3,18 |
| **2** | **Wydatki majątkowe w tym:** | **14 405 841,65** | **39,1** |
|   | a) inwestycyjne jednostek w tym :  | 14 255 841,65 | 38,70 |
| Rządowy Fundusz Polski Ład, Rządowy Program Odbudowy Zabytków, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg | 10 147 841,65 | 27,55 |
|   | b) pozostałe wydatki majątkowe | 100 000,00 | 0,27 |
|   | c) rezerwa na zadania inwestycyjne | 50 000,00 | 0,14 |
|  | **Razem** | **36 839 992,85** | **100** |

\* Wskaźnik procentowy ukazuje stosunek środków finansowych przeznaczanych na poszczególne wydatki w porównaniu do wydatków ogółem.

 Zaplanowano po stronie dochodów 2 500,- zł wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i po stronie wydatków 2 500,- zł na działania związane z ochroną środowiska.

 **Z wydatków bieżących budżetu w kwocie 22 434 151,20 zł planuje**
**się min. na:**

1. wynagrodzenia i pochodne - 9 898 791,29 zł,
2. dotacje na zadania bieżące - 2 678 851,00 zł,
3. realizację zadań statutowych - 6 859 407,06 zł,
4. wydatki na obsługę długu - 300 000,00 zł,
5. świadczenia na rzecz osób fizycznych- 2 697 101,85 zł.

**Wydatki majątkowe w kwocie 14 405 841,65 zł** planuje się na inwestycje, zakupy inwestycyjne, pozostałe wydatki majątkowe, zgodnie z załącznik nr 3 do projektu budżetu.

 W budżecie zaplanowano rezerwy w kwocie **1 217 296** zł. z tego:

1. rezerwa ogólna - 80 000,- zł,
2. rezerwa celowa na projekty realizowane z udziałem środków zewnętrznych-30 000,- zł,
3. rezerwa celowa w wysokości 150 000,- zł na wydatki związane
z zarządzaniem kryzysowym,
4. rezerwa na podwyżki i odprawy emerytalne w jednostkach budżetowych 907 296,- zł,
5. rezerwa celowa na zadania inwestycyjne - 50 000,- zł.

 Środki na powtarzające się wydatki rzeczowe i usługi przyjęte zostały ze wzrostem średnio około 10% w stosunku do przewidywanego wykonania powtarzających się wydatków w 2023 r., a w niektórych pozycjach na poziomie 2023 r.

 Poza wydatkami obligatoryjnymi w wydatkach bieżących i inwestycyjnych przyjęto do realizacji zadania ze środków funduszy sołeckich w kwocie **397 993,27 zł**.

 Gminny Ośrodek Kultury otrzyma dotację w wysokości **1 149 050 zł.** Natomiast Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej otrzyma dofinansowanie do m3 ścieków w kwocie **2 zł** przy planowanej liczbie odbioru ścieków 66 161 tysięcy m3 tj. kwotę **132 322 zł.** Planuje się również przekazanie kwoty **1 007 479 zł** dotacji na dowożenie dzieci do szkoły. Na rok 2024 dotację do 1 km planuje się w wysokości **7,84 zł**. Planuje się również przekazanie dotacji w kwocie **32 000 zł** na wywóz odpadów z cmentarza komunalnego.

 W jednostkach organizacyjnych gminy nie ustalono kwoty do dyspozycji kierowników jednostek na podwyżki dla pracowników. Kwota w wysokości 10 % została zaplanowana w rezerwie celowej Wójta Gminy. Kierownicy jednostek zostaną powiadomieni o kwotach przeznaczonych w każdej jednostce na podwyżki. Szacunkowo na podwyżki zostaje przeznaczone około 10 % odpisu wynagrodzeń ogółem wraz z pochodnymi, od 1 lipca 2024 r. Jednak podwyżki te uzależnione są od ostatecznych kwot zrealizowanych dochodów w 2024 r. Dotyczy to wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, z wyjątkiem zakładu budżetowego który musi przeanalizować swoje możliwości w tym zakresie ustalając ceny usług. Wdrożenie podwyżek będzie uzależnione od wyniku finansowego zakładu. Termin wdrożenia podwyżek zależał będzie również od płynności finansowej zarówno zakładu jak i jednostek organizacyjnych.

***Planowane wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco***:

|  |
| --- |
| **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo.** |

 Planowane wydatki wynoszą: **3 301 872,66 zł,** w tym:

* na wpłatę na rzecz Izb Rolniczych – 45 000 zł,
* na zadania inwestycyjne przeznacza się 3 201 000 zł, w tym na zadania :
* budowa stacji uzdatniania wody w Srokowie – 3 001 000 zł,
* wykonanie nowej studni w Solance – 100 000 zł,
* wykonanie ujęcia wody w Skandławkach – 100 000 zł,
* rozbudowa oczyszczalni ścieków w Srokowie – 55 872,66 zł.

|  |
| --- |
| **Dział 600 - Transport i łączność.** |

 Planuje się wydatki w kwocie **5 527 634,27 zł.**

 Łączną kwotę 220 000 zł stanowi dotacja dla Powiatu Kętrzyńskiego, która przeznaczona zostanie na:

* dofinansowanie remontów dróg powiatowych – remont drogi Jegławki -Wilczyny (etap I) – 180 000,- zł;
* przebudowa przejść dla pieszych na ul. Szkolnej w Srokowie – 28 000,- zł;
* dofinansowanie linii autobusowych „Srokowo-Kętrzyn” – 12 000,- zł.

 Kwotę 400 000 zł. przeznacza się na bieżące konserwacje, remonty dróg gminnych.

 Kwota 55 000 zł przeznaczona jest na odśnieżanie dróg i ulic.

 Na ubezpieczenie dróg przeznacza się kwotę 18 000 zł.

 Zaplanowane zostały środki w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 95 000 zł na bieżące naprawy dróg w sołectwach.

 W budżecie przewidziano środki na :

- remont ul. Traugutta– 1 000 000 zł,

- remont ul. Wiejskiej i ul. Zielonej – 1 700 000 zł,

- przebudowa drogi w Chojnicy – 834 821 zł,

- przebudowa drogi w Kosakowie – 1 167 813,27 zł,

- wykonanie dokumentacji remontu dróg – 40 000 zł.

|  |
| --- |
| **Dział 630 - Turystyka** |

 W dziale tym planuje się środki w kwocie **87 600 zł**, w tym 82 600,- zł na utrzymanie obiektu - kompleksu rekreacyjnego nad Jeziorem Rydzówka oraz 5 000,- zł w ramach funduszy sołeckich z przeznaczeniem na wynajem
i utrzymanie Toy-Toy.

|  |
| --- |
| **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa.** |

 Planuje się wydatki w kwocie – **1 326 743,40** **zł.**

 W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowane zostały środki w kwocie 976 500 zł m.in. na:

* materiały do remontów nieruchomości - 40 000 zł,
* przeglądy budynków, remonty budynków, wyceny nieruchomości –
80 000 zł,
* remont spichlerza przy ratuszu – 540 000 zł,
* podjazd dla niepełnosprawnych przy aptece 70 000zł,
* opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie centrum Srokowa – 50 000 zł.

 Pozostała działalność 350 243,40 zł, w tym środki wynagrodzenia wraz
z pochodnymi na prace interwencyjne i roboty publiczne.

|  |
| --- |
| **Dział 710 – Działalność usługowa** |

 Zaplanowane zostały środki w kwocie **272 000 zł** w tym na plany miejscowe Srokowa 160 000 zł oraz przewidziano środki na projekty decyzji
o warunkach zabudowy- 40 000 zł

 Zaplanowano dotację dla ZGKiM na wywóz odpadów z cmentarza komunalnego – 32 000 zł.

 Pozostała działalność to 50 000 zł - zaplanowane zostały środki na wykonanie ekspertyz, analiz, opinii.

|  |
| --- |
| **Dział 750 - Administracja publiczna.** |

 Planuje się wydatki w kwocie **4 528 720,80** **zł** na:

- zadania zlecone przez Urząd Wojewódzki (min. USC, ewidencja ludności, dowody osobiste) przeznacza się kwotę - 50 337 zł.

- w rozdziale Rady Gminy planuje się środki w kwocie – 188 000 zł na diety - 170 000 zł oraz 18 000 na utrzymanie biura rady.

 W dziale Urzędy Gmin planuje się wydatki w kwocie – 4 104 583,80 zł.
w tym: na płace i pochodne pracowników kwotę – 3 181 449 zł.

 Na bieżące funkcjonowanie urzędu przeznacza się kwotę 871 000 zł. min. na: - opłaty za gaz, energię elektryczną, zakupy materiałów biurowych, wyposażenia, paliwa i części samochodowe, środki czystości, publikacje
z przepisami prawnymi, kawa, nagrody rzeczowe ufundowane przez wójta
w konkursach, drobne prace konserwacyjne. Planuje się wydatki na opłaty pocztowe, monitoring biura, konserwację programów komputerowych, prenumeratę prasy, usługi obce, monitoring obiektu, utrzymanie i naprawy samochodów służbowych, obsługa prawna itp. oraz ubezpieczenie biura, sprzętu i samochodów, szkolenia pracowników, delegacje krajowe, zakup usług internetowych i zakup usług telefonii stacjonarnej oraz komórkowej, opłata za śmieci, badania lekarskie, na bhp i dopłaty do okularów.

 W dziale Promocja Gminy ustalono kwotę 45 000 zł, gadżety promocyjne
i tablice informacyjne.

 Na wypłaty diet dla Sołtysów przewidziano 52 800 zł. Na wynagrodzenia dla inkasentów 45 000,- zł.

 Gmina jest członkiem związków i z tego tytułu opłaca roczne składki w łącznej kwocie 43 000 zł w tym: 15 000,- zł do Lokalnej Grupy Rybackiej,
4 000,- zł do Lokalnej Grupy Działania (LGD9), na Mazurski Związek Międzygminny- Gospodarka Odpadami w Giżycku – 3 800,- zł, Związek Gmin Warmińsko- Mazurskich – 3 500,- zł. Związek Gmin Barcja – 9 800,- zł, Stowarzyszenie Warmińsko-Mazurskich Gmin Pogranicza - 6 000,- zł.

|  |
| --- |
| **W dziale 751- Urzędy Naczelnych Organów Administracji** |

 Planuje się wydatki w kwocie 1 000 zł na aktualizację spisu wyborców
w gminie. Jest to zadanie zlecone gminie przez Krajowe Biuro Wyborcze.

|  |
| --- |
| **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.** |

 Planowana kwota wydatków: **2 217 141,53 zł**, w tym:

- kwota 1 834 841,53 zł - termomodernizacja budynku OSP w Srokowie
i Jegławkach,

- kwota 281 300 zł jest przeznaczona na bieżące utrzymanie jednostek OSP Srokowo i Jegławki w stanie gotowości bojowej tj. zakup sprzętu, paliwa do samochodów, utrzymanie podnośnika, ubezpieczenia samochodów i strażaków, zawody gminne, szkolenia, świadczenia za udział w akcjach gaśniczych.

- kwota 95 000,- zł – łączna kwota w ramach funduszu sołeckiego, pozostającego w dyspozycji sołectw gminy Srokowo z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dla OSP Srokowo sprzętu ratowniczego.

 W planowanej kwocie ujęto 46 800 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kierowców OSP.

 Kwotę 6 000,- zł przeznacza się na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

|  |
| --- |
| **Dział 757 – Obsługa długu publicznego** |

 W związku z planowanym na rok 2024 zaciągnięciem kredytu na zadania inwestycyjne w wysokości 4 000 000,- zł planuje się koszty jego obsługi
w wysokości **300 000 zł.**

|  |
| --- |
| **Dział 758 - Różne rozliczenia.** |

W budżecie zaplanowano rezerwy w kwocie **1 217 296 zł** z tego:

1. rezerwa ogólna - 80 000,- zł,
2. rezerwa celowa na zadania bieżące realizowane z udziałem środków zewnętrznych - 30 000,- zł,
3. rezerwa celowa w wysokości 150 000,- zł na wydatki związane
z zarządzaniem kryzysowym,
4. rezerwa na wzrost wynagrodzeń w tym na podwyżki i odprawy emerytalne
w jednostkach budżetowych 907 296,- zł,
5. rezerwa celowa na zadania inwestycyjne 50 000,- zł.

|  |
| --- |
| **Dział 801 - Oświata i wychowanie** |

 W dziale tym na cele związane z utrzymaniem oświaty w gminie planuje się na 2024 r wydatki w kwocie **6 912 976,75** zł z przeznaczeniem:

* szkoła podstawowa, rozdz. 80101 - 3 857 074,33 zł,
* oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, rozdz. 801103 – 104 091,58 zł,
* przedszkola rozdz. 80104 – 300 000 zł,
* inne formy wychowania przedszkolnego, rozdz. 80106 – 401 911,84 zł,
* świetlice szkolne, rozdz. 80107 – 104 846,76 zł,
* dowożenie uczniów do szkół, rozdz. 80113 – 1 007 479,- zł,
* dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, rozdz. 80146 – 20 918,78 zł,
* stołówki szkolne, rozdz. 80148 – 257 587,38 zł,
* realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki
i metod pracy, rozdz. 80150 – 709 391,06 zł,
* pozostała działalność, rozdz. 80195 – 149 676,02 zł na fundusz socjalny nauczycieli, emerytów, 89 425,50 zł, fundusz zdrowotny nauczycieli – 2 614,85 zł, fundusz nagród pracowników obsługi i administracji, fundusz nagród nauczycieli -26 148,48 zł.

|  |
| --- |
| **Dział 851 - Ochrona zdrowia.** |

 Wydatki zaplanowane zostały w kwocie **79 441 zł.**

 Kwotę 64 300,- zł przeznacza się na przeciwdziałanie alkoholizmowi w tym min. na zakup publikacji, zakup broszur i innych materiałów o tematyce przeciwdziałania alkoholizmowi, badania lekarskie osób uzależnionych, konkursy przygotowanie spektakli przez szkoły, na opłaty dla terapeuty i innych specjalistów, zakup usług.

 Na zwalczanie narkomani przeznacza się kwotę 15 000,- zł, min.na zakup materiałów i usług, organizację konkursów, opłatę za terapeutę.

|  |
| --- |
| **Dział 852 - Pomoc społeczna.** |

 Planuje się wydatki w kwocie **2 761 037,82 zł** na:

Domy pomocy społecznej – za pobyt naszych mieszkańców – 330 000 zł.

Kwotę 4 600 zł na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- zakup materiałów ( środki własne ), szkolenia – 7 000,- zł,

- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 35 566 zł jest to dotacja do zadań własnych,

- zasiłki i pomoc w naturze - 282 565 zł w tym: środki własne 35 000 zł,
z dotacji wojewody na zadania własne – 247 565 zł,

- zasiłki stałe – kwota 299 115,- zł z dotacji do zadań własnych,

- na dodatki mieszkaniowe planuje się kwotę 93 100 zł,

- utrzymanie administracji Centrum Usług Społecznych – 1 401 245,76 zł,
w tym:

środki własne 1 302 806,76 zł, dofinansowanie wojewody do zadań własnych – 98 439,- zł,

- usługi opiekuńcze – 186 311,06zł – finansowanie wyłącznie ze środków własnych,

- dożywianie dzieci –119 108zł w tym dofinasowanie Wojewody do zadań własnych 87 108 zł oraz środki własne 32 000 zł.

|  |
| --- |
| **Dział 853- Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej** |

 W tym dziale, w CUS przewidziano kwotę **79 100 zł** z przeznaczeniem:

- wynagrodzenia bezosobowe - 37 800,- zł,

- zakup materiałów i usług pozostałych- 41 300 zł -zadanie na trwałość projektu CUS.

|  |
| --- |
| **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza.** |

 Wydatki łącznie w kwocie **20 114 zł** planuje się wydatkować min na:

-kwotę 15 000,- zł planuje się ze środków własnych na finansowanie stypendiów socjalnych dla uczniów oraz 1 850 zł na obsługę -środki w Centrum Usług Społecznych.

 W Urzędzie Gminy planuje się w rozdz. 85416 kwotę 1 414,- zł - środki na nagrody dla najlepszych uczniów kończących szkołę podstawową.

 Kwotę 2 000 zł przeznacza się na wywóz śmieci z placów zabaw.

|  |
| --- |
| **Dział 855 - Rodzina** |

 Kwota planowanych wydatków to **2 406 524,16 zł** w tym na :

Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - kwota
1 919 369 zł, tym na zasiłki – 1 724 710 zł (zadanie zlecone), składki na ubezpieczenia podopiecznych -183 917,53 zł oraz na obsługę programu, zaplanowano kwotę 72 632,85 zł tj. na utrzymanie pracownika.

Rozdz. 85503-Karta Dużej Rodziny – zadanie zlecone – 214 zł.

Rozdz. 85504 - Wspieranie rodziny - zaplanowane zostały środki w kwocie 91 786,71 zł na utrzymanie asystenta rodziny- środki własne.

Rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze - na ten cel zaplanowana została kwota 180 000 zł ze środków własnych.

Rozdz. 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 100 000 zł.

Rozdz. 85513 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 53 443 zł zadanie zlecone.

|  |
| --- |
| **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.** |

 Planuje się łączną kwotę **862 025,13 zł.**

Kwotę 132 322 zł planuje się jako dotację dla ZGKIM do 1m3 odbieranych ścieków.

 W 2017r wprowadzony został gminny program dofinansowania budowy oczyszczalni przydomowych tam gdzie nie ma systemu kanalizacji sieciowej (dofinansowanie do 10 000 zł) i na ten cel przeznacza się w tym roku również kwotę 100 000 zł.

 Zaplanowane zostały kwoty na opłaty za korzystanie ze środowiska –
2 000 zł. W zakresie gospodarki odpadami – zaplanowane zostały środki na monitoring wysypiska śmieci – 28 782 zł. oraz za rekultywację i likwidację wysypiska -2 000 zł. Kwota 5 000 zł zaplanowana została na utrzymanie toalety publicznej oraz wynajem kabiny Toy Toy przy Miejscu Obsługi Rowerzystów.

 Na utrzymanie zieleni zaplanowano 51 921,13 zł. Z funduszy sołeckich na utrzymanie zieleni przeznaczono kwotę 42 421,13 zł. Wydatki przewidziano na zakup paliwa i części do kosiarek, zakup traktora-kosiarki (Sołectwo Leśny Rów), kwiaty, gazony.

 Na opłatę za oświetlenie uliczne przeznacza się kwotę 373 000 zł, w tym m.in. na zakup energii 190 000 zł, konserwację i remonty oświetlenia ulicznego – 145 000,- zł. Wykonanie ekspertyzy oświetlenia ulic i dróg – 20 000 zł.

 Z Funduszy sołeckich zaplanowano również :

Srokowo – zakup lampy solarnej (ul. Brzozowa) – 8 000 zł,

Jegławki - zakup lampy solarnej – 10 000 zł.

 Zaplanowane zostały środki w kwocie 120 000 zł na utrzymanie psów
i kotów z naszej gminy w schronisku.

 Na zakup karmy dla dziko żyjących kotów zaplanowano 10 000 zł. na sterylizację i kastrację dziko żyjących kotów -15 000 zł.

|  |
| --- |
| **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.** |

 Planuje się wydatki w kwocie **4 650 565,33 zł**, w tym na:

 Dotację dla jednostek upowszechniania kultury tzn. Gminnego Ośrodka Kultury w Srokowie – 1 149 050 zł w tym na: działalność domu kultury –
692 000 zł, biblioteki - 231 350 zł. W dotacji na Dom Kultury zawarte są środki na organizację Dni Srokowa i Dożynek Gminnych.

 Zaplanowane zostały środki na umowy zlecenia i pochodne od tych umów dla opiekunek świetlic wiejskich – 40 500 zł tj. na umowy zlecenia oraz pochodne od tych zleceń.

 Na zakup energii przewidziano – 157 000 zł. Na ubezpieczenie Domu Kultury i świetlic- 10 000 zł, na opłaty za wywóz odpadów ze świetlice- 17 000 zł.

 Z Funduszy sołeckich zaplanowane zostały środki na utrzymanie i remonty świetlic:

FS Solanka – 8 68,33 zł, FS Leśniewo – 5 217,07 zł, FS Bajory – 2  418,56 zł,
FS Wilczyny – 5 366,12 zł , FS Siniec – 16 000 zł , FS Kosakowo – 4 396,16 zł, FS Jegławki – 5 742,21 zł, FS Silec – 9 858,69 zł.

 Zaplanowane zostały w Urzędzie Gminy środki na termomodernizację budynku GOK w kwocie 1 664 993,19 zł (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – etap II).

 W ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków przewiduje się remonty i konserwacje niżej wymienionych obiektów: kaplica cmentarna
w Srokowie, wieża ratusza w Srokowie, dzwonnica w Kosakowie, kościół ewangelicki w Srokowie. Łączna kwota wydatków to **1 665 500 zł** (1 478 000 zł- dofinasowanie, 187 500 zł – środki własne).

 Zaplanowane zostały też środki na konkursy dla organizacji pozarządowych w kwocie 13 000 zł, na organizację zadania w zakresie podtrzymywania kultury i tradycji mniejszości narodowej gminy Srokowo -
7 000 zł.

|  |
| --- |
| **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport.** |

 Wydatki w kwocie **288 200** zł. planuje się przeznaczyć na:

- dotacja dla GOK Srokowo na bieżące utrzymanie hali sportowej i zespołu boisk ”Orlik” oraz działalność na tych obiektach – 225 700 zł,

- w Urzędzie Gminy zaplanowane są środki na zakup energii na hali Śnieżka – 10 000 zł, ubezpieczenie hali 1 500 zł,

- w pozostałej działalności w tym dziale zaplanowane zostały środki w łącznej kwocie 51 000 zł, w tym m.in.: na organizację zajęć podczas ferii i wakacji, dla dzieci przez organizacje pozarządowe – 26 000 zł, w tym organizacja szkółki żeglarskiej 12 000 zł oraz nauka pływania dla dzieci na łodziach Optymist - „Optymistyczne wakacje”- 14 000 zł,

- w ramach funduszy sołeckich, w tym dziale przewidziano kwotę 25 000 zł,
z przeznaczeniem doposażenie placów zabaw.

**Wydatki majątkowe**

 Łącznie w bieżącym roku na wydatki majątkowe przeznacza się kwotę **14 405 841,65** zł w tym:

- na zadania inwestycyjne jednostek 14 255 841,65 zł,

- rezerwa na zadania inwestycyjne 50 000,00 zł,

- na pozostałe zadania majątkowe 100 000,00 zł na dotacje beneficjentom do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

 **W tym zakresie planuje się do realizacji następujące zadania:**

1. budowa stacji uzdatniania wody w Srokowie;
2. termomodernizacja budynku OSP w Srokowie i Jegławkach;
3. termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Srokowie;
4. rozbudowa oczyszczalni ścieków w Srokowie;
5. remont dróg gminnych: ul. Wiejska, ul. Zielona, ul. Traugutta w Srokowie;
6. remont spichlerza przy ratuszu w Srokowie;
7. remont kaplicy cmentarnej w Srokowie;
8. remont wieży ratusza w Srokowie;
9. remont dzwonnicy w Kosakowie;
10. remont i konserwacja kościoła ewangelickiego w Srokowie;
11. remont dróg w Kosakowie i Chojnicy;
12. budowa nowego ujęcia wody w Solance;
13. budowa ujęcia wody w Skandławkach.

**Poszczególne jednostki budżetowe gminy na swoją działalność statutową otrzymają następujące środki :**

**Urząd Gminy** – **25 916 725,75 zł**, w tym środki na realizację wyżej wymienionych zadań inwestycyjnych.

**Centrum Usług Społecznych** – 5 342 802,98 zł, w tym środki Gminy - 2 556 518,98 zł, Wojewody - 2 786 284 zł.

**Szkoła Podstawowa w Srokowie** – 5 580 464,12 zł

**Samorządowy Zakład Budżetowy:**

 Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej swoją bieżącą działalność statutową będzie realizował w 2024 r z własnych przychodów oraz dotacji przedmiotowej w kwocie 1 171 801 zł . Planowane przychody jak i koszty zakładu na rok 2023 przedstawia załącznik nr 12.

**Samorządowa instytucja kultury** otrzyma na swoją działalność kwotę
1 149 050 zł . Kwota przewiduje środki na realizację zadań Gminy tj. na prowadzenie:

 - Biblioteki – 231 350 zł,

 - Domu Kultury – 692 000 zł,

 - Halę Śnieżka i Boisko Orlik - 225 700 zł.

 Na koniec roku 2023 nie przewidujemy żadnego zadłużenia. Nie przewiduje także zobowiązań wymagalnych w jednostkach gminy na koniec 2023 r.

 W roku 2024 planowane jest zaciągnięcie kredytu na zadania inwestycyjne w wysokości  4 000 000 zł. Kwota ta będzie przeznaczona na sfinansowanie udziału własnego w zadaniach inwestycyjnych.

 Należy nadmienić, że na dzień sporządzania projektu budżetu nie są znane ostateczne ceny prądu, gazu, wody i ścieków.

 Gmina Srokowo zadania w zakresie gospodarki odpadami przekazała dla Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami w Giżycku. Tym samym nie planowano środków na cel poza opłatami do ww. związku w paragrafie 4520.

 Jako gmina staramy się tworzyć dogodne warunki do zakładania nowych firm i samozatrudniania. Jako jedna z nielicznych gmin stosujemy obniżone stawki w podatku od nieruchomości od tej działalności. Stwarzamy warunki
i staramy się o pozyskanie nowych inwestorów, którzy chcą otwierać nowe firmy i zatrudniać naszych mieszkańców. Od prawie 10 lat informujemy naszych mieszkańców o możliwościach samozatrudnienia i źródłach pozyskiwania środków na ten cel. Informacja o konkursach zamieszczana jest na stronach LGD i LGR ale również na stronie internetowej gminy. Lokalna Grupa Rybacka
i LGD9 których jesteśmy członkami pomagają mieszkańcom i firmom pisać projekty na pozyskanie środków.

 W 2024 r. otwiera się ścieżka pozyskiwania środków dla Gminy poprzez Stowarzyszenie Warmińsko-Mazurskich Gmin Pogranicza. Będą to środki m.in. na termomodernizację, projekty związanie z opieką społeczną, edukacją, prowadzeniem uniwersytetu trzeciego wieku.

 Ustawa o finansach publicznych obliguje gminy do realizacji budżetu
w sposób bardzo precyzyjny. Dochody majątkowe gminy tj. sprzedaż majątku gminy i dotacje na zadania inwestycyjne oraz kredyty i pożyczki mogą być wykorzystane wyłącznie na zadania majątkowe w tym inwestycyjne. Wydatki bieżące mogą być wykonywane wyłącznie z dochodów bieżących oraz nadwyżki
i wolnych środków. Nadwyżki z lat poprzednich i wolne środki zostały zaangażowane w budżecie na 2024 rok.

 Tak więc środki publiczne, jakimi są finanse gminy, wszystkie jednostki zobowiązane są wydawać oszczędnie i rozważnie.

 Niestety, jesteśmy mała gminą bez firm i rozwiniętej bazy turystycznej
i gastronomicznej. Sytuacja systematycznie poprawia się w zakresie turystyki. Po sprzedaży działki nad Jeziorem Rydzówka, obok naszego Kompleksu liczymy na wybudowanie bazy turystyczno-noclegowej. Gmina na niewielkie szanse na wielki rozwój ze względu na bardzo niskie dochody własne.

 Jak już zostało stwierdzone realizacja strony wydatków bieżących Gminy jest uzależniona od pozyskania dochodów bieżących. W związku z tym każde zadanie po stronie wydatków uzależnione jest od uzyskania zaplanowanych dochodów.

 Opracowała: Zatwierdził:

 Skarbnik Gminy Wójt Gminy

Małgorzata Cwalina Marek Olszewski