

## **UZASADNIENIE**

### **do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok**

Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok opracowany został w oparciu o przepisy m.in. ustawy o finansach publicznych, samorządzie gminnym, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz o podatkach i opłatach lokalnych.

#### **I. DOCHODY MAJĄTKOWE**

Na podstawie podpisanej umowy o przyznaniu pomocy z Samorządem Województwa Mazowieckiego oraz ogłoszonych wyników naborów zarówno związanych z Rządowym Funduszem Rozwoju Dróg jak i inwestycji strategicznych Polskiego Ładu po stronie dochodów zaplanowano środki w kwocie 7.738.270,00 zł na projekty inwestycyjne tj. :

- Przebudowa dróg na terenie gminy Radzanów w m. Zacharzów i Kadłubska Wola 1.018.237,00 zł
- Przebudowa dróg na terenie Gminy Radzanów – etap II 1.225.000,00 zł
- Termomodernizacja budynków szkół na terenie gm. Radzanów 882.000,00 zł
- Konserwacja budynku kościoła pw. Nawiedzenia NMP w Bukównie 245.000,00 zł
- Remont kościoła pw. Św. Marcina w Radzanowie 220.892,00 zł
- Renowacja ołtarzy w kościele pw. Św. Marcina w Radzanowie 245.000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Gminie Radzanów etap II 2.417.655,00 zł
- Przebudowa odcinków dróg gminnych w miejscowości Rogolin i Podgórze 1.484.486,00 zł

#### **II. DOCHODY BIEŻĄCE**

Przy kalkulacjach uwzględniono wskaźniki założone do projektu budżetu państwa na 2024 r. jak również opierano się na własnych szacunkach i obliczeniach. Główną podstawą określenia wielkości strony dochodowej były obliczenia wysokości podatków i opłat lokalnych oraz stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Uwzględniono także kwoty subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych skalkulowane przez Ministerstwo Finansów.

Prace nad projektem budżetu na 2024 rok przebiegały w myśl procedury określonej uchwałą Nr VI/31/2015 Rady Gminy Radzanów z dnia 7 września 2015r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Zgodnie z powyższym dochody(tabela nr 1) i wydatki(tabela nr 2) przedstawiono w pełnej szczegółowości t. j. według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej – w zestawieniu tabelarycznym z podziałem na dochody bieżące i majątkowe. Planowane wydatki majątkowe w tym zadania inwestycyjne przedstawiono w pełnej szczegółowości t. j. według działów, rozdziałów i paragrafów z wyodrębnieniem zadań inwestycyjnych(tabela nr 3).

Dodatkowo w formie tabel i załączników do projektu uchwały budżetowej na 2024 r. przedstawiono:

- 1) dochody i wydatki z dotacji z zakresu administracji rządowej( tabela nr 4 i 5)
- 2) przychody i rozchody budżetu(tabela nr 6)
- 3) zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu z podziałem na podmiotowe, przedmiotowe i celowe(załącznik nr 1)
- 4) dochody z tytułu wydawania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i ich przeznaczenia na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałanie narkomanii oraz działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w 2024 r(załącznik nr 2)
- 5) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska(załącznik nr 3)
- 6) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi(załącznik nr 4)

Dochody z tytułów podatków i opłat lokalnych planowano na podstawie szacunkowych dochodów roku bieżącego.

Wysokość podatku rolnego skalkulowano wg obniżonej przez Radę Gminy średniej ceny skupu żyta tj. 56,00 za 1 dt i przyjęto do projektu budżetu przy uwzględnieniu ustawowych ulg i zwolnień.

Wartość podatku od nieruchomości wyliczono w oparciu o obecne stawki. Kalkulując kwotę podatku uwzględniono szacunkowe dochody bieżącego roku oraz planowane na podstawie uchwały Rady Gminy zwolnienia w tym podatku.

Przy wyliczeniach wpływu należności od środków transportowych wzięto pod uwagę aktualnie obowiązujące stawki. Kalkulując kwotę podatku uwzględniono szacunkowe dochody roku bieżącego, bieżące deklaracje od środków transportowych oraz planowane na podstawie uchwały Rady Gminy zwolnienia w tym podatku.

Podatek leśny obliczony został w projekcie uchwały budżetowej w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały 2023r. t. j. 327,43 z 1 m<sup>3</sup>. Biorąc powyższe pod uwagę, że cena zwiększyła się w porównaniu do obowiązującej na 2023r, obliczone wpływy podatku leśnego na 2024r. są wyższe.

Udziały w dochodach Budżetu Państwa:

- 1) podatek dochodowy od osób fizycznych przyjęto do projektu budżetu zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.19.2023 tj. wysokość 1.812.313,00 / ok 28% wzrost od aktualnego planu udziałów z tego podatku/
- 2) podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto na podstawie w/w informacji Ministerstwa Finansów 43.037 / ok. 46% wzrost od aktualnego planu udziałów tego podatku/

Pozostałe wpływy;

1. Podatki realizowane na rzecz budżetu gminy bezpośrednio przez urzędy skarbowe tj. podatek od czynności cywilno-prawnych, wpływy z karty podatkowej czy podatek od spadków i darowizn, które ze względu na szczególny charakter bardzo trudno jest

przewidzieć i oszacować ich wzrost – przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2023r.

2. Dochody z odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach skalkulowano przy uwzględnieniu ustawowego ograniczenia wysokości opłaty za każdą godzinę przekraczającą czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki (5 godzin dziennie)

Podzielono je wg klasyfikacji budżetowej na wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wpływy za korzystanie z wyżywienia.

Uwzględniono również szacunkowe wpływy za pobyt dzieci z innych gmin w oddziale przedszkolnym znajdującym się w PSP w Czarnocinie.

Dochody z odpłatności za korzystanie ze stołówki szkolnej skalkulowano przy założeniu m.in. nauki stacjonarnej w szkołach i obecnego zainteresowania rodziców dożywianiem dzieci w szkole .

3. wpływów dochodów z rozliczeń z lat ubiegłych – zwrot podatku vat z Urzędu Skarbowego oraz opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń skalkulowanych na podstawie uchwały przyjętej przez Radę Gminy.

Przy szacowaniu dochodów na 2024r.

W dz.010 – rolnictwo i łowiectwo - oszacowano dochody z tytułu wpływów za odbiór nieczystości płynnych oraz z tytułu dzierżawy za obwody łowieckie

W dz.400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - oszacowano dochody z tytułu dostarczania wody do mieszkańców gminy.

Dz.700 m.in. dochody z czynszu najmu za lokale mieszkalne, socjalne i użytkowe - przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2023r.

W rozdz.75023 wzorem lat ubiegłych skalkulowano wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i prowizji od terminowych wpłat zaliczki podatkowej, przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w bieżącym roku.

W rozdziale 80101 uwzględniono dofinansowanie ze środków PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna”

Dz.855 zaplanowano dochody stanowiące udział gminy we wpływach z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego oraz uwzględniono zwrot niesłusznie pobranych świadczeń określonych decyzjami Wójta.

W projekcie ujęto również subwencję ogólną na 2024 r w łącznej wysokości 11.879.324,00 zł (zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów ST3.4750.19.2023), w tym:

- subwencja oświatowa – 5.964.928,00 zł wzrost o ok. 21%

- subwencja wyrównawcza – 5.914.396,00 zł wzrost o ok 27%

Wielkość dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa i na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej (2.383.077,00 + 266.539,00) przyjęto zgodnie z informacją Wojewody Mazowieckiego WF-I.3110.9.2023. Również na podstawie zawiadomienia Wojewody przyjęto do realizacji prognozowane na 2024 r. dochody na rzecz budżetu państwa(zaliczki i funduszu alimentacyjnego).

Rada Gminy podjęła uchwałę VI/33/2013 z dnia 16.VIII.2013r w sprawie określenia przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gmina Radzanów oraz warunków i zasad korzystania z przystanków w której określiła, że

korzystanie z przystanków komunikacyjnych jest nieodpłatne. W związku z tym w budżecie nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.

Łączny projekt uchwały budżetowej gminy na 2024 r, po stronie dochodów ustalono w wysokości 27.888.395,00 zł (dochody bieżące – 20.150.125,00 i dochody majątkowe – 7.738.270,00 zł)

#### DOCHODY (znaczone) I WYDATKI (nimi pokryte)

1. W projekcie uchwały budżetowej na 2024 r uwzględniono obowiązywanie przez cały rok ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W oparciu o uchwałę Rady Gminy Radzanów w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i stawki tej opłaty na terenie gminy, oszacowano dochody i wydatki z tego tytułu (załącznik nr 4).

Obliczone według stawek dochody z tytułu tej opłaty wynoszą 456.000,00 zł. Sklasyfikowano je w dz.900, rozdz.90002, par. 0490. Wydatki za odbiór i zagospodarowanie oszacowano na poziomie 410.000,00 zł, wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów pobierających opłatę od mieszkańców gminy w kwocie 45.000,00 zł oraz koszty obsługi administracyjnej (m.in. wynagrodzenia i pochodne) to 43.400,00 zł. Łączne koszty wynoszą więc 498.400,00 zł sklasyfikowane w dz.900, rozdz.90002 par 4300 i paragrafach płac, pochodnych i prowizyjnych. Z powyższego wynika, że przy zastosowaniu obecnych stawek, gospodarowanie odpadami komunalnymi nie bilansuje się. Gmina, przy założeniu 100% realizacji wpłat mieszkańców, ponosi dodatkowo koszty w wysokości 42.400,00 zł. Rada Gminy zgodnie z dyspozycjami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie podjęła w 2021 roku Uchwałę Nr XI/47/2021 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Nadal podejmowane będą działania zmierzające do zniwelowania tej różnicy m.in. poprzez edukację mieszkańców w kierunku jeszcze lepszej segregacji odpadów, współpracę z operatorem w kierunku wyeliminowania nieprawidłowej segregacji, poszukiwania instalacji przetwarzania odpadów komunalnych oferujących niższe stawki.

2. Wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania wpływów w br. Jest to kwota 4.000,00 zł, którą przeznaczają się po stronie wydatków na finansowanie zadań dotyczących ochrony środowiska oraz utrzymania terenów zielonych znajdujących się na terenie gminy. Wydatki z tego tytułu zaplanowano w rozdz.90004 oraz 90019 (załącznik nr 3)

3. Ponadto w projekcie uchwały budżetowej na 2024r. po stronie dochodów rozdz.75618 oszacowano podstawowe wpływy z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy z tytułu podziału opłat dotyczących obrotu hurtowego i sprzedaży detalicznej napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej

napoju nieprzekraczającej 300 ml (§ 0270 tzw. małpkowe) oraz plan wydatków przeznaczonych na realizację zadań określonych w GPPiRPA oraz Przeciwdziałania Narkomanii a także na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Wydatki zaplanowano w rozdz.85153 na zwalczanie narkomanii, oraz w rozdz.85154 na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Dodatkowo wyszczególniono kwotę wydatków pokrytych środkami z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (załącznik nr 2).

### III. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r zaplanowano z uwzględnieniem zadań własnych i zleconych, z wyodrębnieniem wydatków majątkowych w tym zadań inwestycyjnych, wydatków na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii, wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania systemem gospodarki odpadami komunalnymi oraz wyszczególniono wydatki na realizację zadań zawartych w Prawie ochrony środowiska. Ponadto zestawiono wielkości dotacji planowanych do udzielenia z budżetu gminy w 2024r.

Podstawowe założenia makroekonomiczne, które przyjęto do projektu budżetu na rok 2024 r.:

- a) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (6,6%),
- b) wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,00%

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na 2024 rok uwzględniono następujące założenia:

- a) zatrudnienie wg stanu na 30 września 2023 roku,
- b) stawki wynagrodzeń obowiązujące w dniu 30 września 2023 roku, przewidywany wzrost dodatków stażowych oraz minimalnych wynagrodzeń w kwocie 4.242,00 oraz od lipca 2024 r 4.300,00 zł brutto. Oraz kwotę planowanych wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.
- c) przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych,
- d) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych planuje się w oparciu o aktualne przepisy prawne,

Zgodnie z przyjętymi wartościami w planowanym budżecie na 2024 r zabezpieczono:

- a) podwyższenie wynagrodzeń pozostałych pracowników samorządowych na poziomie 10% co w roku bieżącym
- b) podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z projektem ustawy budżetowej o 12,30%

c) pozostałe wydatki bieżące w porównaniu do przewidywanego wykonania 2023 r, a w przypadku wydatków inwestycyjnych pełne koszty wynikające z udzielonych wstępnych promes, czy podpisanych umów na realizację zadania.

Przy projekcie, założono także ograniczenia wydatków bieżących związanych z realizacją statutowych zadań.

Wydatki budżetu na 2024 rok zaplanowano w wysokości 30.797.132,00 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do należytego wykonania zadań własnych Gminy tj. w kwocie 20.543.653,00 zł. W większości przypadków wysokość wydatków szacowano na poziomie wydatków poniesionych w roku 2023 z uwzględnieniem planowanej inflacji a także oszczędności.

Na bieżącą działalność placówek oświatowych (dz.801) wraz z dowozem uczniów do szkół i funkcjonowaniem świetlic szkolnych i stołówki szkolnej zabezpieczono w projekcie budżetu łączną kwotę w wysokości 12.261.978,00 zł.

W tym na doskonalenie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. kwotę 42.410,00 zł

W tej łącznej wysokości zabezpieczono również limity na realizację zadań w zakresie specjalnej nauki i metod pracy z dla dzieci i młodzieży szkół podstawowych i przedszkoli (wartość w planowanym budżecie 438.321,22 zł). Kwoty zaplanowano na poziomie roku 2023r. Po otrzymaniu metryczki z MF zostaną dostosowane zmiany do statecznych wartości.

Dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (dz.852,855) wyasygnowano kwotę 3.381.796,00 zł (na zadania własne i zlecone). Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej(zlecone) określone są w tabeli nr 5 do projektu uchwały. Należy podkreślić, że Ośrodek realizuje m.in. zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, usług opiekuńczych, rodzin zastępczych, KDR co wynika bezpośrednio z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

W przedstawionym projekcie budżetu gminy zabezpieczono limity wydatków m.in. na:

- a) 2% odpisu podatku rolnego na Izbę Rolniczą / rozdz. 01030/
- b) bieżące utrzymanie dróg gminnych / rozdz. 60016/
- c) bieżące utrzymanie budynków komunalnych / rozdz. 70005, 70007/
- d) koszty opracowań dot. gospodarki gruntami i nieruchomościami / rozdz. 70005/
- e) funkcjonowanie rady gminy i urzędu gminy w tym pokrycie części wydatków administracji rządowej / rozdz. 75022, 75023/
- f) koszty administracji rządowej / rozdz. 75011/
- g) koszty promocji gminy / rozdz. 75075/
- h) działalność Ochotniczych Straży Pożarnych w gminie / rozdz. 75412/
- i) obsługę długu gminy tj. koszty odsetek od kredytów / rozdz. 75702/
- j) oczyszczanie wsi / rozdz. 90003/
- k) koszty gospodarowania odpadami komunalnymi / rozdz. 90002/
- l) koszty funkcjonowania schroniska dla zwierząt / rozdz. 90013/
- m) całkowite oświetlenie dróg w gminie / rozdz. 90015/

Niektóre wydatki sklasyfikowane zostały w rozdziałach „pozostała działalność”

- a) diety sołtysów / rozdział 75095
- b) odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów i koszty komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli / rozdz. 80195/

- c) wydatki na bieżące utrzymanie gospodarki komunalnej w gminie / rozdz. 90095/
- d) opłaty za umieszczenie bezdomnych psów w schronisku dla zwierząt / rozdz. 90095/
- e) sklasyfikowane wydatki związane m.in. z dożynkami gminnymi oraz pozostałymi działaniami dotyczącymi kultury i obrony dziedzictwa narodowego / rozdz. 92195/

W dziale 758 rozdz. 75818 § 4810 zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 100.000,00 zł oraz rezerwę celową w kwocie 42.000,00 zł

Rezerwa celowa utworzona została na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Kwota spełnia zapis art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym, który mówi o utworzeniu rezerwy celowej w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Wielkość utworzonych rezerw spełniają wymogi ustawy o finansach publicznych tj. rezerwa ogólna musi stanowić od 0,1 – 1% wydatków budżetu, a suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5% wydatków.

#### **IV. WYDATKI MAJĄTKOWE w tym zadania inwestycyjne (tabela nr 3)**

Na zadania majątkowe gminy tj. wydatki inwestycyjne przewidziano kwotę 10.253.479,00 zł, co stanowi ok 33,30% wszystkich wydatków (Tabela Nr 3)

Wśród inwestycji w projekcie uchwały budżetowej na 2024 r znalazły się zadania, tj.:

- „Budowa sieci wodociągowej w Gminie Radzanów – etap II” 3.126.010,00 zł
- „Budowa sieci wodociągowej w m. Podlesie” 30.000,00 zł
- „Przebudowa dróg na terenie Gminy Radzanów – etap II” 1.382.000,00 zł
- „Przebudowa odcinków dróg gminnych w miejscowości Rogolin i Podgórze” 1.883.609,00
- „Przebudowa dróg na terenie gminy Radzanów w m. Zacharzów i Kadłubska Wola” 1.580.568,00 zł
- „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Branica” 250.000,00 zł
- „Termomodernizacja budynków szkół na terenie gm. Radzanów” 1.132.000,00 zł
- „Utworzenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Ocieść” 50.000,00 zł
- Dotacja celowa dla Powiatu Białobrzeskiego na zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gmin: Stara Błotnica, Białobrzegi, Promna oraz Radzanów”, „Przebudowa dróg powiatowych na terenie gmin; Stara Błotnica, Radzanów oraz Wyśmierzyce” w łącznej kwocie 69.200,00 zł
- Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na zadania pn. „Konserwacja budynku kościoła pw. Nawiedzenia NMP w Bukównie”, „Remont kościoła pw. Św. Marcina w Radzanowie”, „renowacja ołtarzy w kościele pw. Św. Marcina w Radzanowie” w łącznej kwocie 742.092,00 zł
- na Fundusz Wsparcia dla Policji kwotę 4.000,00 zł
- oraz na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej kwotę 4.000,00 zł

Wydatki majątkowe zostaną pokryte:

- a) z otrzymanych dotacji w kwocie 7.738.270,00 zł
- b) z planowanego zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.000.000,00 zł
- c) z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych(tzw. środki znaczone) w kwocie 738.355,00 zł
- d) wolnych środków w kwocie 160.000,00 zł
- e) nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 616.854,00 zł

Plan dochodów i wydatków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków realizowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, wynosi po stronie dochodów w kwocie 710.892,00 zł. I po stronie wydatków w kwocie 710.892,00 zł, oraz zabezpieczenie wkładu własnego w kwocie 31.200,00 zł.

Plan dochodów i wydatków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych wynosi po stronie dochodów w kwocie 4.524.655,00 zł, oraz po stronie wydatków w kwocie 4.524.655,00 zł oraz zabezpieczenie wkładu własnego w kwocie 1.115.355,00 zł

Plan dochodów i wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wynosi po stronie dochodów w kwocie 1.018.237,00 zł i po stronie wydatków w kwocie 1.018.237,00 zł oraz zabezpieczenie wkładu własnego w kwocie 562.331,00 zł

Łączny projekt uchwały budżetowej na 2024r. wraz z zadaniami z budżetu państwa po stronie wydatków skalkulowano w wysokości 30.797.132,00 zł (wydatki bieżące – 20.543.653,00 zł, wydatki majątkowe – 10.253.479,00 zł)

## **V. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU(załącznik nr 1)**

Projekt budżetu przewiduje realizację wszystkich obowiązkowych zadań gminy, w tym także przez podmioty którym planuje się udzielenie dotacji z budżetu.

Załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej przedstawia zestawienie planowanych kwot z budżetu gminy w 2024r. z podziałem dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych jak i jednostek spoza sektora finansów publicznych.

W przedstawionej tabeli wyszczególniono rodzaje udzielanych dotacji:

1. Dla jednostek sektora finansów publicznych:
  - a) Dotacja celowa dla Powiatu Biało-brzeskiego na realizację zadania majątkowego dotyczącego przebudowy dróg powiatowych(zgodnie ze złożonym wnioskiem o udzielenie pomocy finansowej) kwota 69.200,00 zł
  - b) Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki publicznej na realizację zadań statutowych kwota 170.000,00 zł
  - c) Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej do dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Dotacyjnego Biura „Niepodległa” pn. „Bitwa



Radzanowska znana wszystkim mieszkańcom Ziemi Radzanowskiej: kwota 13.000,00 zł

2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
  - a) Dotacja celowa udzielona w trybie art. 221 ustawy dla wyłonionego w trybie konkursu klubu sportowego na realizację zadania „ Aktywizacja dzieci i młodzieży z terenu gminy Radzanów do działalności pozaszkolnej jako sposobu na zapobieganie zjawiskom społecznym kwota 32.300,00 zł
  - b) Dotacja celowa przyznana na realizację zadania inwestycyjnego pn.” Konserwacja budynku kościoła pw. Nawiedzenia NMP w Bukównie” kwota 256.000,00 zł
  - c) Dotacja celowa przyznana na realizację zadania inwestycyjnego pn.” Remont kościoła pw. Św. Marcina w Radzanowie kwota 230.092,00 zł
  - d) Dotacja celowa przyznana na realizację zadania inwestycyjnego pn.” Renowacja ołtarzy w kościele pw. Św. Marcina w Radzanowie” kwota 256.000,00 zł

## **VI. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU(tabela nr 6)**

Planuje się przychody budżetu na 2024 r. w kwocie 3.068.737,00 zł z tytułu:

- a) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach tj. z subwencji na wodociąg i kanalizację(otrzymanych w 2021r) z niewydatkowanych w latach 2022 i 2023 w kwocie 738.355,00
- b) z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.010.382,00 zł
- c) wolnych środków na rachunku budżetu w kwocie 320.000,00
- d) Przychody z zaciągniętych kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu 1.000.000,00

Spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2024 wynoszą 160.000 zł.

Projekt budżetu zakłada zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.000.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu. Planowany kredyt ma na celu zabezpieczenie wkładu środków własnych do planowanych wydatków majątkowy w tym zadań inwestycyjnych.

Planowane zadłużenie gminy na 31.12.2024 rok wynosi 1.160.000,00 zł z tytułu kredytów.

W budżecie na 2024 r zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie – 393.528,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Radzanów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.