

Zarządzenie Nr 53.22

Wójta Gminy Koszarawa

z dnia 14 listopada 2022 r.

W sprawie: przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2023 r. wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2023-2027, z objaśnieniami przyjętych wartości.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 poz.559), oraz art. 230 ust. 1 i 2, art. 238 ust. 1 i 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2022, poz. 1634 ze zm.)

Zarządzam co następuje:

§ 1

1. Przedłożyć projekt uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2023 rok, wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi .
2. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2022-2027, z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Przekazać projekty:

1. Radzie Gminy Koszarawa,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej, Zespół Zamiejscowy w Bielsku Białej, celem wydania opinii.

§ 3

Wykonanie powierza się Skarbnikowi Gminy Koszarawa.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdań

I. WPROWADZENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY KOSZARAWA NA 2023 ROK

Przedkładany projekt budżetu Gminy Koszarawa na rok 2023 opracowany został według wytycznych zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2022 r. poz. 1634 ze zm.), ustawie o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559), ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 ze zm.) oraz zgodnie z przyjętą przez Radę Gminy Koszarawa Uchwałą Nr X/73/19 z dnia 29 lipca 2019 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Koszarawa, zmienioną Uchwałą Nr XI/76/19 z dnia 30 sierpnia 2019 roku.

Założenia do projektu budżetu Gminy Koszarawa na rok 2023 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, regulacje wewnętrzne a także zgodnie z przyjętymi przez Radę Ministrów „Założeniami projektu budżetu państwa na rok 2023”, oraz „Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2022 r.”

Planowanie budżetu na 2023 rok opiera się na zapewnieniu realizacji zadań samorządowych na jak najwyższym poziomie zadowolenia społecznego. Istotą budżetu jest zagwarantowanie środków na realizację ustawowych zadań gminy przy jednoczesnym wyasygnowaniu środków na inwestycje, które mają wpływ na rozwój gminy i dotyczą zadań rozporządzalnych.

Uzyskanie tych założeń nie będzie jednak proste ze względu, iż działamy w warunkach dużej niepewności gospodarczej spowodowanej przez pandemię COVID-19 oraz sytuację w Ukrainie, co prowadzi do braku możliwości stabilnego planowania budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Należy podkreślić, iż dynamiczny poziom wzrostu inflacji w roku 2022, szczególnie zaburza naszą gospodarkę finansową, gdyż nasz budżet korzysta głównie z towarów których cena najbardziej wzrosła, a które są niezbędne do realizacji podstawowych zadań gminy. Na 2023 rok zaplanowano wzrost stawek podatkowych od nieruchomości, które nie osiągną jednak maksymalnych stawek ogłoszonych przez Ministra Finansów na 2023 rok. Zachowanie poniżej górnych stawek podatków jest z jednej strony atutem wpływającym na poziom życia mieszkańców poprzez niewielkie obciążenie fiskalne, z drugiej jednak strony stanowi spore ograniczenia możliwości wydatkowych gminy zarówno bieżących jak i inwestycyjnych. Na potencjał inwestycyjny gminy w zdecydowanej mierze mają wpływ wydatki bieżące przeznaczone na bieżącą działalność gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie.

Wydatki bieżące dotyczą zadań własnych, a ich zakres pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych wykazują znaczne tendencje wzrostowe. Udział wydatków obligatoryjnych (poręczenia, dotacje, świadczenia społeczne, wynagrodzenia wraz ze składkami) w wydatkach bieżących ogółem planowanych na 2023 rok wynosi 12.460.223,79 zł., co stanowi 56,64%. Należy wziąć pod uwagę wzrost planu na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o prawie 14,00% do roku 2022, dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy (pracownicy w większości nie osiągają podstawy powyżej najniższej krajowej), wzrost ten wynika również z wysokości płacy minimalnej oraz odpraw emerytalnych pracowników GOPS, wzrost dla nauczycieli o 7,8%. Nie bez znaczenia pozostaje wzrost cen energii oraz węgla, głównie używanego przez jednostki Gminy do ogrzewania, co wiąże się z koniecznością zmiany źródeł ogrzewania w przyszłości.

Wydatki inwestycyjne możliwe są do realizacji dzięki pozyskiwanym środkom głównie z Rządowego Funduszu – „Polski Ład” na realizację inwestycji lokalnych. Zaplanowana kwota dochodu wynosi 2 814 782,00 zł., i dotyczy zadania zagospodarowania przestrzeni wokół OZ i Gimnazjum oraz zakupu pojazdów na potrzeby realizacji zadań przez Gminę Koszarawa(m.in. autobus do dowozu dzieci do szkoły podstawowej, ciągnik na

utrzymanie zimowe dróg wewnętrznych, pojazd do utrzymania czystości). Kwota 321.000,00 zł. otrzymana w ramach RFIL na zadanie inwestycyjne w roku 2021 „Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z budową parkingu” zostanie wykorzystana na ten cel w roku 2023.

Zastosowane zasady klasyfikowania i grupowania dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu uwzględniają Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Prognozowane dochody budżetu Gminy przedstawione są w układzie działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej i ich źródeł z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognozowane wydatki budżetu Gminy przedstawione są w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, grup wydatków oraz środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Do planowania dochodów i wydatków na rok budżetowy 2023 zostały wykorzystane informacje otrzymane od:

- Ministra Finansów znak pisma ST3.4750.23.2022 w sprawie planowanych na 2023 rok rocznych kwot subwencji, wpłat i udziałów w PIT dla gmin, powiatów i województw;
- Wojewody Śląskiego, znak pisma FBI.3111.210.30.2022 z dnia 21 października 2022 roku w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2023 rok oraz kwoty dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;
- Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, znak pisma ZKV.3121.11.2022 z dnia 24.10.2022 roku w sprawie ustalonych wielkości wydatków przeznaczonych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na 2023 rok;
- Krajowego Biura Wyborczego, znak pisma DBB-3112-16/2022 z dnia 20 października 2022 r. w sprawie planu do projektu budżetu środków dla gminy na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w 2023 roku.

Ponadto do konstruowania projektu budżetu uwzględniono art.53 oraz art. 109 ust.1 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (t.j. Dz.U. 2021 poz.1930) określające formę finansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz roczne kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy, w zakresie wychowania przedszkolnego, które gmina otrzymuje uwzględniając kwotę dotacji na dziecko pomnożoną przez liczbę dzieci.

Dochody z poszczególnych źródeł skalkulowano w następujący sposób:

a) Dochody własne- podatki i opłaty, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych przyjmując stawki podatkowe zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Koszarawa Nr XLII/248/22 z dnia 30 września 2022 roku w sprawie: określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień w tym podatku, biorąc pod uwagę kwoty zaległości podatkowych oraz zmiany zachodzące w ewidencji, natomiast należny podatek od osób prawnych (obejmuje nieruchomości oraz budowle), obliczony na podstawie deklaracji, oraz ich zmian wynikających z oddania nowych budowli i budynków do użytku oraz proces inwentaryzacji na terenie Gminy Koszarawa;
- podatek od środków transportowych przyjęto według stawek obowiązujących w 2022 roku, po uwzględnieniu zmian oraz przypisów podatku na 2023 rok;
- podatek rolny i leśny od osób fizycznych i prawnych wyliczono na podstawie ewidencji gruntów oraz średniej ceny kwintala żyta i ceny drewna za 3 kwartały roku bieżącego ogłoszone w Monitorze Polskim. Ceny te w porównaniu do roku ubiegłego znacznie wzrosły, w związku z powyższym podatki: rolny i leśny przyjmujemy na podwyższonym poziomie po uwzględnieniu zmian;
- we wpływach z najmu pomieszczeń w budynkach komunalnych dochód zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz wykonania roku bieżącego;

- wpływy z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach wyliczono według projektów organizacyjnych przedszkola z uwzględnieniem ilości dzieci i godziny pracy przedszkola;
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyliczono zgodnie z obowiązującą ustawą i posiadaną ewidencją, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym według wykonania roku 2022;
- wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców za wywóz nieczystości- na podstawie złożonych deklaracji, a planując dochody na rok następny uwzględniono przewidywane wykonanie roku bieżącego oraz występujące zaległości, wraz z weryfikacją deklaracji przy założeniu zmiany opłaty za wywóz nieczystości w 2022 roku w wysokości 28,00 zł. od mieszkańca odpady segregowane oraz 56,00 zł. nie spełniających obowiązku selektywnego oddawania odpadów.
- przy kalkulowaniu pozostałych podatków i opłat w tym także otrzymywanych z Urzędu Skarbowego uwzględniono przewidywane wykonanie i prognozowany wskaźnik wzrostu.

b) Dotacje

Kwoty dotacji przyjmujemy do budżetu na podstawie otrzymanych decyzji i informacji:

- dotacje na realizację projektów z udziałem środków unijnych przyjęto na podstawie wniosków oraz umów będących na etapie realizacji.
- dotacje otrzymane na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych gminie ustawami z zakresu: administracji- ewidencja ludności , USC, sprawy z zakresu opieki społecznej (świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej , wypłatę z zasiłków stałych, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego;
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, w tym: na wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianie według w decyzji Wojewody Śląskiego;
- dotacja na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców zgodnie z decyzją z KBW;
- dodatkowo zaplanowano dotację na oddział przedszkolny oraz przedszkole wyliczoną na podstawie danych przekazanych do SIO;
- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie zawartych porozumień między jst , dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Koszarawy i wsi Przyborów zgodnie z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Żywcu.

c) Subwencje przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, która składa się z:

- części oświatowej wyliczonej przez MEN, w sprawie planowanych kwot poszczególnych części subwencji, na podstawie danych statystycznych o stanie zatrudnienia oraz liczby uczniów (nie jest to kwota ostateczna);
- subwencji wyrównawczej wyliczonej przez Ministerstwo Finansów obejmując część podstawową, ustaloną w oparciu o dochody podatkowe gminy oraz dane o liczbie mieszkańców, jak również kwotę uzupełniającą uzależnianą od gęstości zaludnienia oraz dochodu gminy na jednego mieszkańca;
- części równoważącej subwencji ogólnej, otrzymują gminy w których dochody przeliczeniowe są niższe od dochodów bazowych.

Przy opracowaniu projektu w zakresie wydatków przyjęto wskaźniki podane przez Ministra Finansów, a mianowicie prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych . Wysokość obowiązkowych składek społecznych, zdrowotnych oraz składek na Fundusz Pracy bez zmian, jak również podwyżki dla pracowników które przyjęte zostały w wysokości wymaganej prawem.

Ponadto zostały uwzględnione podwyżki dla pracowników, których podstawa wynagrodzeń jest mniejsza niż planowana najniższa krajowa, na poziomie 3.490,00 zł., od lipca 3 600,00 zł., z uwzględnieniem wysługi lat

pracy, jak również odpraw emerytalnych dla pracowników odchodzących na emeryturę w roku 2023 wraz z nagrodami jubileuszowymi, oraz podwyżki o procent inflacji.

Plan wydatków rzeczowych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022 w poszczególnych rozdziałach z uwzględnieniem o wzroście cen i usług konsumpcyjnych.

Specyfika wydatków w poszczególnych rozdziałach nie pozwala na odzwierciedlenie jednolitego wskaźnika wzrostu, gdzie znacząco zostały podwyższone koszty ogrzewania, oświetlenia, wynagrodzeń w porównaniu do roku 2022. Obecnie subwencja oświatowa na uczniów nie pokrywa podstawowych wydatków oświatowych związanych z dotacją dla NSP wraz z wynagrodzeniami Szkoły Publicznej. Pozostałe środki finansowe pochodzą będą ze środków własnych gminy. Podobnie kształtują się wydatki na opiekę społeczną i administrację rządową, gdzie gmina co roku przeznaczająca własne środki na realizację zadań wynikających z zadań zleconych.

Plan wydatków majątkowych obejmuje planowane inwestycje zwiększające zasoby majątkowe gminy jako nowe zadania inwestycyjne.

Planowane wartości przychodów – kwota 4 629.613,11 zł. przeznaczona jest na pokrycie planowanego deficytu 4 540 863,11 zł., oraz spłatę kredytu 88 750,00 zł.,

Planowana kwota rozchodów – 88 750,00 zł. przeznaczona na spłatę zaciągniętego kredytu, zgodnie z harmonogramem spłat.

Wielkości w planowanym projekcie budżetu Gminy Koszarawa na 2023 rok przedstawiają się następująco:

1. Planowane dochody ogółem w kwocie 17.458.478,94 zł., w tym :

1) Dochody bieżące w kwocie 14.548.252,58 zł.,

2) Dochody majątkowe 2 910 226,36 zł., w tym ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 2 814 782,00 zł. oraz kwota 95 444,36 jako dotacja na zadanie budowy siłowni zewnętrznej – program z PROW 2014-2020.

2. Planowane wydatki w kwocie 21.999.342,05 zł., w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 15.232.513,06 zł.

- w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, kwota 39 895,00 zł.;

2) wydatki majątkowe w kwocie 6.766.828,99 zł. w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 6766828,99 zł w tym:

- na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 953 717,00 zł.

3. Przychody 4 629.613,11 zł., z tytułu:

1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, 321 000,00 zł.

2) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 52 008,97 zł.

3) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4.256.604,14 zł.]

4. Rozchody 88.750,00 zł. – spłata rat kredytu

- kwota spłaty 88.750,00 zł. kredyty BS Tarnowskie Góry,

5. Wynik budżetu gminy zamyka się deficytem budżetowym, w wysokości 4 540.863,11 zł. który pokryty będzie przychodami:

1) z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, kwocie 321 000,00 zł.

2) przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 52.008,97 zł.

3) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 4 167 854,14 zł.

Zwiększone wydatki bieżące związane znaczącymi kosztami funkcjonowania Gminy oraz zmniejszone udziały w PIT planowane na rok 2023, spowodowały sytuację powstania deficytu operacyjnego w wysokości 684 260,48 zł. Biorąc pod uwagę art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, daje możliwość niespełnienia art. 242 pod warunkiem gdy dochody są powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

W przypadku Gminy Koszarawa warunek ten został spełniony i po wprowadzeniu przychodów z tego tytułu następuje zbilansowanie z wydatkami bieżącymi. Możliwość sfinansowania deficytu operacyjnego wynika z wprowadzenia nadwyżki budżetowej za 2022 rok , na która wpływ miały otrzymane dodatkowe dochody z tytułu udziału w podatku PIT oraz zmiany w realizacji części inwestycji w roku 2022.

II. UZASADNIENIE DOCHODÓW WEDŁUG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ORAZ ŹRÓDEŁ

DOCHODY BIEŻĄCE:

1. Dział 600 – Transport i łączność kwota 372.231,58 zł.

1) Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe - dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na podstawie porozumienia w kwocie 352.231,58 zł. na zimowe utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem.

2) Rozdział 60095 Pozostała działalność dochody z tytułu opłat za energię elektryczną dla sieci Polkomtel kwota 20 000,00 zł. (refaktura za prąd).

2. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota 263.100,00 zł.

1) Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 263.100,00 zł.

- dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy zaplanowana kwota 253.000,00 zł. jako czynsz z wynajmowanych lokali, wpływy z pozostałych odsetek za płatności po terminie 100,00 zł. , wpływy z różnych dochodów jako zwrot za ścieki i energię od wynajmujących kwota 10 000,00 zł.

3. Dział 750 Administracja publiczna kwota 34.401,00 zł.

1) Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 34.401,00 zł.

- dochody pochodzące z dotacji celowych, otrzymanych z budżetu państwa , na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami , w kwocie 34.395,00 zł.,

- wpływy z różnych opłat za udostępnienie danych, kwota 6,00 zł.

4. Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli oraz ochrony prawa oraz sądownictwa kwota 2.000,00 zł.

1) Rozdział 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli oraz ochrony prawa 2.000,00 zł.

- dochody z tytułu dotacji celowych na realizację własnych zadań zleconych gminom w kwocie 2.000,00 zł.

5. Dział 752 Obrona narodowa kwota 300,00 zł.

1) Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne 300,00 zł.

- dochody z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych kwota 300,00 zł.

6. Dział 756 Dochody od osób prawnych ,od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem kwota 2.777.391,00 zł.

1) Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego ,podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 623.465,00 zł.

- kwota 578.192,00 zł. to wpływy z podatku od nieruchomości, kwota 53,00 zł. to wpływy z podatku rolnego , 45.170,00 zł. wpływy z podatku leśnego oraz 50,00 zł. z tytułu podatku od czynności cywilno- prawnych.

2) Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno–prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 741 900,00 zł.

- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości to kwota 463.300,00 zł., wpływy z podatku rolnego 17.900,00 zł., wpływy z podatku leśnego 53.700,00 zł., podatek od środków transportowych 55.000,00 zł., wpływy z tytułu podatku od czynności cywilno prawnych 150.000,00zł., koszty egzekucyjne 1 000,00 zł., odsetki od nieterminowych wpłat 1.000,00 zł.

3) Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 61.850,00 zł.

-wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 16 700,00 zł.

- planowane wpływy z opłaty skarbowej 10.000,00 zł., opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 33.150,00 zł., opłata planistyczna kwota 2000,00 zł.

4) Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 1.350.176,00 zł.

- z czego najwyższą kwotę stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych kwota 1.347.372,00 zł., podatek od osób prawnych 2 804,00 zł.

7. Dział 758 Różne rozliczenia 9.164.642,00 zł.

1) Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst 7.143.589,00 zł.

2) Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 1.953.258,00 zł.

3) Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 67.795,00 zł.

8. Dział 801 Oświata i wychowanie 234.444,00 zł.

1) Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 20,00 zł.

- wpływy pozostałych środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej 20,00 zł.

2) Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 38.019,00 zł.

- dotacja na dofinansowanie zadań bieżących z budżetu państwa 38.019,00 zł.

3) Rozdział 80104 Przedszkola 196.405,00 zł.

- wpływy z usług w placówkach oświatowych dzieci innych gmin 86.000,00 zł., opłata stała za pobyt w przedszkolu – 36.000,00 zł., dochody przewidziane jako dotacja na przedszkola w 2023 roku, kwota 74 385,00 zł. Planowane wpływy z wpłat z rachunków dochodów jednostek oświatowych 20,00 zł.

9. Dział 852 Pomoc społeczna 118 535,00 zł.

1) Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 1 839,00 zł. w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin 1 839,00 zł.

2) Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe, i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 32.543,00 zł. w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 32.543,00 zł.

3) Rozdział 85216 Zasiłki stałe 17.920,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 17.920,00 zł.

4) Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 63.511,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 63.511,00 zł.

5) Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania 2.722,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 2.722,00 zł.

10. Dział 855 Rodzina - 916.598,00 zł.

1) 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 905.912,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom 900.912,00 zł.

- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (udział gminy zwrotów funduszu alimentacyjnego) kwota 5.000,00 zł.

2) 85503 Karta Dużej Rodziny kwota 114,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom 114,00

3) Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 10.572,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom 10.572,00 zł.

11. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 664.610,00 zł.

1) Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi 620.000,00 zł.

- dochody z tytułu opłaty za wywóz nieczystości 618.608,00 zł., odsetki za nieterminowe wpłaty planowane na kwotę 792,00 zł., wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 600,00 zł.

2) Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 26 000,00 zł.

- środki z WFOŚ na prowadzenie biura „Czyste powietrze” 25 000,00 zł., kwota 1000,00 zł zwrot za wydane zaświadczenia do wniosków o dofinansowanie z programu Czyste powietrze.

3) Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600,00 zł.

- wpływy z różnych opłat za korzystanie ze środowiska 600,00 zł.

4) 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych 10,00 zł.

- wpływy opłat zniesionych to kwota 10,00 zł.,

5) Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 18 000,00 zł.

- środki otrzymane z WFOŚ i NFOS na zadanie utylizacji azbestu.

DOCHODY MAJATKOWE:

1. Dział 600 Transport i łączność 1 360 000,00 zł.

1) Rozdział 60095 Pozostała działalność 1 360 000,00 zł.

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych kwota 1 360 000,00 zł. dotyczy zakupu pojazdów na potrzeby gminy.

2) Rozdział 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota 1 454 782,00 zł.

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych kwota 1 454 782,00 zł. dotyczy zadania zagospodarowania przestrzeni wokół OZ i budynku Koszarawa 142 wraz z budową dźwigu.

3) Rozdział 926 Kultura fizyczna kwota 95 444,36 zł.

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dotyczy budowy siłowni zewnętrznej.

Projektowane dochody mogą ulec zmianie w przypadku korekty własnych planów, przystąpienia do realizacji projektów w trakcie roku budżetowego, pozyskiwania środków na zadania własne, otrzymywanie decyzji Wojewody Śląskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania zlecone i własne, oraz zmiany ostatecznych kwot subwencji.

III. UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

WYDATKI BIEŻĄCE- 15.232.513,06 zł.

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 500,00 zł.

a) **Rozdział 01030 Izby rolnicze** - kwota wydatków w tym dziale dotyczy opłaty składek na Izby Rolnicze w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego i wynosi 500,00 zł.

2. Dział 600 Transport i łączność - 611.181,58 zł.

a) **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe- 352.231,58 zł.** W rozdziale zaplanowane wydatki dotyczą zimowego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 352.231,58 zł., w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (umowa z wykonawcą, zakup materiałów, ubezpieczenie) 335.566,43 zł, a wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 16.665,15 zł. na koszty obsługi zadania.

b) **Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – 108.950,00 zł.** Wydatki na odśnieżanie dróg gminnych 50 000,00 zł. zakup materiałów na odnowienie mostów kwota - 25.000,00 zł., plan na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, jako umowa zlecenie przy odśnieżaniu dróg gminnych 21.850,00zł. (nie stanowi utrzymania stanowiska pracy, a jedynie doraźną usługę w sytuacji opadów śniegu), zakupy pozostałe (paliwo do ciągnika, lustra) 12.000,00 zł., kwota 100,00 zł. ubezpieczenie ciągnika.

c) **Rozdział 60095 Pozostała działalność kwota 150 000,00 zł.** Kwota przeznaczona na remont parkingu obok kościoła 150 000,00 zł..

3. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 102.900,00 zł.

a) **Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 102.900,00 zł.** W rozdziale zaplanowano wydatki dotyczące budynku ośrodka zdrowia oraz Koszarawa 142 a dotyczą opłaty za ścieki, serwis dźwigu 10.000,00 zł., energia 20.000,00 zł., ubezpieczenie 2500,00 zł., zakup węgla oraz materiałów 70.000,00 zł., kwota 400,00 zakup środków ochrony pracownika.

4. Dział 710 Działalność usługowa- 5.000,00 zł.

a) Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego 5.000,00 zł.

- Kwota 5.000,00 zł., to planowane usługi jako aktualizacja portalu mapowego GEOpl 3.000,00 zł., domena e-GMINA 2.000,00 zł.

5. Dział 750 Administracja publiczna- 2.171.456,62 zł.

a) **Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 34.395,00 zł.** – wydatki na zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy

o powszechnym obowiązku obrony, zmiany imion i nazwisk nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Imigracji (na powyższe zadania gmina otrzyma dotację) kwota na płace i składki od nich naliczane 29.435,00 zł. oraz pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zakup materiałów biurowych, aktualizacja programów, kwota 4.960,00 zł.

b) Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) 105.500,00 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy(diety dla radnych, koszty organizacji posiedzeń komisji) - kwota 100.000,00 zł., wydatki rzeczowe 5500,00 zł.

c) Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) 1.950.443,62 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy obejmuje również wydatki osobowe pracownika zatrudnionego na obiektach sportowych, w obiektach komunalnych gminy(palacz) wydatki na zakup usług i towarów, badań lekarskich pracowników, szkoleń oraz planowanych remontów, odpisów na ZFŚS, obsługa prawna, jako wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 297.233,32 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosą dla UG Koszarawa 1486 456,15 zł., dla pracownika obsługującego obiekty komunalne 78 474,15 zł., pracownicy interwencyjni kwota 15 500,00 zł., na umowę związaną z utrzymaniem infrastruktury mostów kwota 27 000,00 zł., na świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000,00 zł. jako zakup środków czystości i herbaty dla pracowników zgodnie z regulaminem.

Kwota wydatków bieżących na program „Cyfrowa Gmina” z udziałem środków unijnych 80 000,00 zł . w tym: 32 780,00 zł. ze środków unijnych , 47 220,00 zł. środki własne .

d) Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 59.000,00 zł.

Na działalność związaną z promocją Gminy w tym usługi 40.000,00 zł., zakup materiałów 17 000,00 zł., kwota 2000,00 na ogłoszenia w mediach.

e) Rozdział 75095 Pozostała działalność 22.118,00 zł.

Kwota 15.318,00 zł zaplanowana na składki do LGD Żywiecki Raj, oraz składki na Zrzeszenie Gmin Babiogórskich, kwota 5.000,00zł. dotacja dla miasta Bielsko Biała Subregion Południowy Województwa Śląskiego, kwota 1.800,00 zł. diety dla sołtysa.

6. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 2.000,00 zł.

a) Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2000,00 zł.

Środki na sfinansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz ze składkami 936,80 zł., oraz zakup środków rzeczowych 1.063,20 zł.

7. Dział 752 Obrona narodowa – 300,00 zł.

a) Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne 300,00 zł.

Wydatki na szkolenie z zakresu obrony cywilnej w ramach wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań kwota 300,00 zł.

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa- 51.352,00 zł.

a) Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 51.352,00 zł.

Wydatki w zakresie ochrony przeciwpożarowej - finansowanie jednostki OSP Koszarawa na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gotowości bojowej 51.352,00 zł., w tym umowa na konserwację sprzętu 3.000,00 zł, wydatki rzeczowe oraz pozostałe związane z realizacją ich statutowych zadań (materiały i wyposażenie 15.000,00, usługi, ubezpieczenia 15.352,00 zł., usługi w tym przeglądy 10 000,00 zł. szkolenia 1 000,00 zł., badania 2 000,00 zł. energia 2 000,00). Wydatki na diety dla strażaków 3.000,00 zł. jako świadczenia na rzecz osób fizycznych.

9. Dział 757 Obsługa długu publicznego- 232.604,50 zł.

a) Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów, i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki 3.000,00 zł.

Planowana kwota 3.000,00 zł. dotyczy - odsetek bankowych od kredytu zaciągniętego.

b) Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego 229 604,50 zł.

Planowane wydatki na poręczenie pożyczki wraz z odsetkami zgodnie z umową ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu.

10. Dział 758 Różne rozliczenia- 110.000,00 zł.

a) Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 110.000,00 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano rezerwy:

Ogólną na kwotę 60.000,00 zł.,

Celową na kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie – 8.865.424,69 zł.

a) Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 5.839.197,40 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 1.956.107,00 zł. dotyczą płac w Szkole Podstawowej, świadczenia na rzecz osób fizycznych(dodatki wiejskie) - 79.920,00 zł.

Pozostałe wydatki na usługi, zakupy materiałów, energię rozmowy telefoniczne, odpisy na ZFSS 243.250,00 zł. kwota 100 000,00 zł z przeznaczeniem na remont dachu, jako wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań. Kwota dotacji na zadania bieżące dotyczy Niepublicznej Szkoły Podstawowej Królowej Św. Jadwigi kwota 3.459.920,40 zł.

b) Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 324.000,00 zł.

Wydatki na dotacje na zadania bieżące dla oddziału przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej im. Św. Królowej Jadwigi w Koszarawie Bystrej 324.000,00 zł.

c) Rozdział 80104 Przedszkola 751.972,00 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych dla nauczycieli Przedszkola w Koszarawie 30.200,00 zł., wynagrodzenia wraz z pochodnymi 591.870,00 zł. Pozostałe koszty związane z funkcjonowaniem przedszkola, zakup środków czystości, materiałów, ubezpieczenie, energia, telefon wraz z odpisami na ZFSS kwota 99.902,00 zł. kwota 30 000,00 zł. to opłaty za dzieci uczęszczające do przedszkola w innych gminach.

d) Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół 170.038,29 zł.

Dział ten obejmuje finansowanie kosztów dowozu uczniów do szkół na terenie gminy, oraz dowozu dzieci niepełnosprawnych do Ośrodków Rehabilitacyjnych w Żywcu i w Łodygowicach, gdzie planowana kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla kierowców i opiekuna wynoszą 107 025,32zł. natomiast wydatki pozostałe na realizację ich statutowych zadań w tym zakresie stanowi kwota 62.862,97 zł.(paliwo, naprawy, ubezpieczenia, części). Zakup środków ochrony osobistej 150,00 zł.

e) Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 17.600,00 zł.

Planowane wydatki na doksztalcanie nauczycieli w 2023 roku, 17.600,00 zł.

f) Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 346.696,00 zł.

Rozdział dotyczy wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówce kwota wraz z pochodnymi 337.421,00 zł., odpisy na ZFSS 8.315,00 zł. , ekwiwalent za pranie i ochrona osobista 960,00 zł.

g) Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych 174 073,00.

Dotacja dla Przedszkola w Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej kwota 88.000,00 zł. wynagrodzenie wraz z e składkami dla nauczycieli 57 400,00 zł. pozostałe wydatki związane z pomocą dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki kwota 28 673,00 zł.

h) Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 1 241 848,00 zł.

Dotacja na zadania bieżące na finansowanie zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w Koszarawie Bystrej uczniów szkoły podstawowej 1 212.000,00 zł. Wydatki na realizację zadania w Szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej, 29.848,00 zł. na pokrycie usług rehabilitacyjnych i zakup niezbędnego wyposażenia, kwota 16.500,00 zł. wynagrodzenia wraz ze składkami w części dotyczącej pracy z dziećmi posiadającymi orzeczenia o niepełnosprawności 13.348,00 zł.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia- 49.850,00 zł.

a) Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii 500,00 zł.

Planowane wydatki na usługi profilaktyki w ramach zwalczania narkomanii, jako wydatki związane z realizacją statutowych zadań 500,00 zł.(Warsztaty, przedstawienia).

b) Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 49.350,00 zł.

Wydatki na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, których szczegółowość określa Gminny Program Profilaktyki i Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi stanowi planowana kwota 39.398,00 zł., wynagrodzenie dla Gminnej Komisji Alkoholowej i umowa zlecenie z psychologiem to kwota 6.000,00 zł. Kwota 3.952,00 zł. przeznaczona jest na dotację dla Miasta Bielsko Biała na utrzymanie Izby Wyrzeźwień

13. Dział 852 Pomoc społeczna - 392.001,44 zł.

a) Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 1 839,00 zł.

Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby uprawnione.

b) Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 36.543,00 zł.

Plan wydatków dotyczy świadczeń na rzecz osób fizycznych 4.000,00 zł. wydatek ze środków własnych, 32.543,00 z dotacji.

c) Rozdział 85216 Zasiłki stałe 17.920,00 zł.

Plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych jako zasiłki stałe dla osób uprawnionych do ich poboru.

d) Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 324.862,44 zł.

Plan wydatków dotyczy funkcjonowania GOPS w Koszarawie, gdzie świadczenia na rzecz osób fizycznych wynoszą 500,00 zł., wynagrodzenia i składki od nich naliczane 309.786,50 zł. dotyczy wynagrodzenia, dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla kierownika i pracownika socjalnego oraz pozostałe wydatki 14.575,94 zł.(materiały biurowe, środki czystości, odpis na ZFŚS).

e) Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania 3.722,00 zł.

Plan dotyczy świadczeń na rzecz osób fizycznych, jako refundacja dożywiania dzieci w szkołach i ośrodkach w przypadku uzyskania prawa do takiej pomocy, kwota z dotacji 2.722,00 zł., środki gminy 1 000,00 zł.

f) Rozdział 85295 Pozostała działalność 7.115,00 zł.

Realizacja przez GOPS projektu w ramach EFS „Aktywna integracja w Gminie Koszarawa” przeznaczonego dla osób bezrobotnych realizacja w latach 2021-2022. Dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników wraz ze składkami 7 115,00 zł.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 5.000,00 zł.

a) Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 5.000,00 zł.

Plan wydatków dotyczy świadczeń na rzecz osób fizycznych, 5.000,0 zł. jako własny wkład do stypendiów socjalnych na 2023 rok.

15. Dział 855- Rodzina 968.091,72 zł.

a) Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 917.405,72 zł.

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego to kwota 810.084,08 zł., świadczenie z programu „za życiem” 8248,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne od zasiłków kwota 56.000,00 zł., na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracownika GOPS 47.702,23 zł., pozostałe wydatki (materiały biurowe, odpis na ZFSS, delegacje, szkolenie) to 3.619,41 zł.

b) Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny 114,00 zł.

Plan wydatków dotyczy wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań w zakresie obsługi KDR.

c) Rozdział 85508 Rodziny zastępcze 40.000,00 zł.

Plan w tym dziale dotyczy płatności w ramach umowy z PCPR na współfinansowanie pobytu dzieci z naszej gminy w rodzinach zastępczych.

d) Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 10.572,00 zł.

Plan wydatków w tym dziale dotyczy opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa 10.572,00 zł.

16. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.256.850,51 zł.

a) Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 418.556,60 zł.

Zaplanowana kwota 418.556,60 zł. dotyczy składek, jako dopłat do ścieków zgodnie z porozumieniem trójstronnym pomiędzy MPWiK, Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu i Gminą.

b) Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi 620.000,00 zł.

W dziale zaplanowano wydatki na zadanie odbioru nieczystości z terenu gminy, z czego na wynagrodzenia osób zatrudnionych przy odbiorze śmieci wraz z obsługą administracyjną wynosi 23.820,00 zł. , koszty usługi wywozu i przyjęcia nieczystości przez zakład wyłoniony w drodze przetargu 585.418,00 zł., zakup materiałów, ubezpieczenie 10.762,00 zł. oraz zadania związane z edukacją.

c) Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi 2.500,00 zł

Planowane wydatki na utylizację padliny z terenu gminy 2500,00 zł..

d) Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 35 000,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą prowadzenia biura obsługi mieszkańców korzystających z programu „Czyste powietrze” ogółem 25 000,00 zł. w tym kwota planowana na wynagrodzenia wraz ze składkami 8 000,00 zł., pozostałe wydatki 17 000,00 zł środki przekazane na obsługę projektu „ Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego” 10 000,00 zł.

e) Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt 6000,00 zł.

Wydatki dotyczą opłat za gotowość przyjęcia zwierząt bezdomnych do schroniska.

f) Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 123.000,00 zł.

Wpłaty zgodnie z umową na usługę oświetleniową o podstawowym standardzie kwota roczna wpłat 73.000,00 zł. Planowana kwota 50.000,00 zł. dotyczy opłat za energię elektryczną zużytą do oświetlenia dróg po wyłączeniu czasowym lamp.

g) Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600,00 zł.

Kwota pochodząca z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600 zł. planowana na wydatki związane z ochroną środowiska na zakup środków niezbędnych do sprzątania terenów zielonych oraz zakup roślin i drzewek zielonych.

h) Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 18 000,00 zł.

Plan wydatków dotyczy zadania zbierania, unieszkodliwiania i utylizacji wyrobów zawierających azbest 18 000,00 zł.

i) Rozdział 90095 Pozostała działalność 33.193,91 zł.

Zaplanowana kwota wydatków wpłat na utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu

17. Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 354.000,00 zł

a) Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 220.000,00 zł.

Rozdział obejmuje dotacje na zadania bieżące dla Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie, 220.000,00 zł.

b) Rozdział 92116 Biblioteki 130.000,00 zł.

Rozdział ten obejmuje dotacje z budżetu gminy dla Gminnej Biblioteki Publicznej z siedzibą w budynku byłego Gimnazjum kwota 130.000,00 zł.

c) Rozdział 92195 Pozostała działalność 4.000,00 zł.

Wydatki dotyczą dotacji jako udział w regrantingu 4.000,00 zł.

18. Dział 926 Kultura fizyczna 54.000,00 zł.

a) Rozdział 92601 Obiekty sportowe 19.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą utrzymania obiektów sportowych i placów zabaw 19.000,00 zł. (remont ogrodu, oświetlenie, ubezpieczenie, nawóz, wapno, paliwo do kosiarki).

b) Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej 35.000,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców gminy a także dzieci i młodzieży (dotacje celowe dla klubów i innych organizacji pożytku publicznego wyłonionych w drodze konkursu 35.000,00).

WYDATKI MAJĄTKOWE 6.766.828,99 zł.

1.Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 1 635 407,00

a)Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi 1 635 407,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Koszarawa, obsługa projektowa, budowa stacji uzdatniania wody.

2.Dział 600 Transport i łączność 2.514.292,60 zł.

a)Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe 762 718,00 zł.

Kwota 762 718,00 zł. przeznaczona jest jako wkład własny w przebudowie drogi powiatowej wraz z budową chodników na terenie Gminy Koszarawa. (planowane porozumienie ze starostwem Powiatowym w Żywcu) program z udziałem środków unijnych.

b) Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne 50.000,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą modernizacji i przebudowy infrastruktury drogowej na terenie Gminy Koszarawa.

c)Rozdział 60095 Pozostała działalność 1 701 574,60 zł.

Kwota 1 701 574,60 zł przeznaczona jest na zakup pojazdów na potrzeby gminy , jest to realizacja zadania z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 1360 000,00 zł.

2.Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 1 791 081,00 zł.

a)Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 131 937,00 zł.

Plan wydatków majątkowych dotyczy kwota 75 000,00 zł. projektów termomodernizacji na budynkach będących własnością Gminy, kwota 56 937,00 zł. to plan budowy wiat na potrzeby garażowania pojazdów będących własnością Gminy w ramach funduszu sołeckiego

b) Rozdział 70095 Pozostała działalność kwota 1 659 144,00 zł.

Plan dotyczy kontynuacji inwestycji zagospodarowania przestrzeni wokół OZ i budynku Koszarawa 142 wraz z dobudowa platformy dla osób niepełnosprawnych z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 1 454 782,00 zł. wkład własny 204 362,00 zł.

3.Dział 750 Administracja publiczna 41 000,00 zł.

a)Rozdział 75023 Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu) 41 000,00 zł.

Wydatki majątkowe związane z realizacją projektu z udziałem środków unijnych „Cyfrowa Gmina” zakupy inwestycyjne 41 000,00 zł.

4.Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 20 000,00zł.

a) Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne 20 000,00 zł.

Wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakup kamery termowizyjnej z funduszu sołeckiego 10 000,00 zł., planowana dotacja celowa na dofinansowanie zakupów wyposażenia dla OSP Koszarawa.

5.Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 42.000,00 zł.

a)Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 42.000,00 zł.

Wydatek dotyczy wpłat na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na realizację projektu „Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego” 42 000,00 zł.

6. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 573.049,39 zł.

a) Rozdział 92195 Pozostała działalność 573.049,39 zł.

Modernizacja dachu w Gminnym Ośrodku Kultury wraz z budową parkingu kwota 573.049,39 zł. zadanie realizowane z udziałem środków RFIL 321.000,00 zł.

7.Dział 926 Kultura fizyczna 149 999,00 zł.

a) Rozdział 92601 Obiekty sportowe 149 999,00 zł.

Budowa siłowni zewnętrznej na terenie kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej z udziałem środków unijnych kwota dofinansowania 95 444,36 zł., wkład własny 54 554,64 zł.

WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2023 KWOTA 66.937,00 zł.

1.Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 56.937,00 zł.

1)Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 56.937,00 zł.

Plan wydatków dotyczy nakładów na budowę wiat na pojazdy gminne.

2.Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 10.000,00 zł.

1)Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne 10.000,00 zł.

Plan wydatków dotyczy zakupu kamery termowizyjnej dla OSP Koszarawa.

IV. MATERIAŁY INFORMACYJNE

Planowane dochody budżetu według dynamiki w latach 2021-2023

1. W roku 2021 wykonanie dochodów ogółem wyniosło 17.849.155,58 zł. do przewidywanego wykonania w roku 2022 na poziomie 23.160.275,34 zł. (plan na 8.11.2022) oraz kwoty planowanych dochodów ogółem w roku 2022 w wysokości 17.458.478,94 zł. Na tym etapie obserwujemy spadek planowanych dochodów ogółem na rok 2023 do roku 2022, o 32,66%, na co wpływ miała kwota dodatkowych udziałów otrzymanych w roku bieżącym w wysokości 2 888 418,57 zł.

2. W zakresie dochodów bieżących wykonanie roku 2021 wyniosło 15.556.091,00 zł. do przewidywanego wykonania w roku 2022 w kwocie 21.592.089,66 zł. (plan na 8.11.2022) oraz kwoty planowanych dochodów bieżących na 2023 rok w wysokości 14.548.252,58 zł. Widzimy znaczny spadek dochodów bieżących o 48,4 % w stosunku do roku 2022. Dynamika spadkowa roku 2023 do roku 2022 wynika głównie ze zmiany finansowania zadań świadczeń wychowawczych 500+ oraz dodatkowych programów związanych z sytuacją w Ukrainie, co przekłada się bezpośrednio na działania minimalizujące jej wpływ na funkcjonowanie gospodarki(dodatki osłonowe, finansowanie pobytu uchodźców, dodatki węglowe itp.). W przypadku wystąpienia w roku budżetowym 2023 nowych okoliczności i konieczność kontynuacji przekazywanych zadań, wprowadzone zostaną zmiany w budżecie zarówno w dochodach jak i w wydatkach.

3. W zakresie dochodów majątkowych wykonanie roku 2021 wynosi 2 293.064,58 zł. i dotyczy głównie pozyskiwanych środków na budowę sieci wodociągowej 1 635 407,00 zł., do planowanego wykonania w roku

budżetowym 2022 kwota 1 568.185,86 zł.). Planowanie dochodów majątkowych uzależnione jest od wnioskowania na środki zewnętrzne i trudne do oszacowania na etapie projektowania budżetu. Na 2023 rok zaplanowano jedynie dochody z otrzymanych już promes wstępnych oraz wniosków na realizację projektów.

Uzasadnienie planowanych dochodów do projektu uchwały budżetowej Gminy Koszarawa na 2023 rok

1. Na planowaną kwotę dochodów ogółem 17.458.478,94 zł. składają się:

1) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 1.574.463,58 zł. w tym:

- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 948 293,00 zł. (KBW 2000,00)
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy 273.939,00 zł., gdzie plan dotyczy realizacji zadań z zakresu Pomocy Społecznej w kwocie 118 535,00 zł., oraz planowana dotacja dla Gminy na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego według liczby dzieci w 2023 roku to kwota 112.404,00 zł. środki na Czyste powietrze 25 000,00 zł., gospodarka utylizacji azbestu 18 000,00 zł.
- na realizację zadań na podstawie porozumień, umów zawartych między jst 352.231,58 zł.

2) Subwencje kwota 9.164.642,00 zł w tym:

- oświatowa 7 143 589,00 zł.,
- wyrównawcza.1.953.258,00 zł.,
- równoważąca 67 795,00 zł.

3) Pozostałe dochody własne tj. z tytułu podatków, opłat, usług kwota 3.809.147,00 zł. w tym główne z nich to:

- Udziały w planowanym podatku dochodowym od osób fizycznych 1.347.372,00 zł., gdzie nastąpił spadek w stosunku do roku 2022 o kwotę 3.013 707,57 zł. w zakresie planu, jednakże rzeczywiste wykonanie na koniec 2022 roku może ulec zmianie.
- wpływy z podatków od nieruchomości w 2023 roku plan 1 41.492,00 zł. ,
- wpływy z opłat za odpady komunalne kwota 620.000,00 zł.

4) Dochody majątkowe 2 910 226,36 zł.

Na planowane dochody majątkowe składają się środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 2 814 782,00 zł. oraz dotacja na zadanie z udziałem środków unijnych 95 444,36 zł.

Wpływy z tytułu podatków ujęte zostały zgodnie z przyjętymi stawkami z uwzględnieniem ostrożnych zmian przypisów oraz zaległości z roku 2022 oraz przyjętych stawek podatkowych na 2023 rok, natomiast wpływy z opłat w ramach gospodarki odpadami komunalnymi zostały przyjęte z uwzględnieniem przypisów i zmian do kwoty opłaty 24,00 zł. w przypadku mieszkańców posiadających kompostowniki.

Planowane wydatki budżetu według dynamiki w latach 2021-2023

	Wydatki	Wykonanie 2021 rok	Przewidywane wykonanie na koniec 2022 roku	Plan na 2023 rok
1.	Wydatki bieżące	13.989.336,79	19.171.037,50	15.232.513,06
2.	Wydatki majątkowe	1 426 109,32	2.895.347,59	6 766 828,99
3.	Wydatki razem	15.415.446,11	22.066.385,09	21.999 342,05

Uzasadnienie prognozowanych wydatków budżetowych na podstawie dynamiki w latach 2021-2023

W przedstawionym zestawieniu dynamiki w zakresie wydatków bieżących obserwuje się wzrost na poziomie ponad 37,00 % planu wykonania za rok 2022, w stosunku do wykonania roku 2021, oraz spadek o ponad 25 ,00% w planowanego wykonania roku 2022 do planu roku 2023. Tendencja spadkowa roku 2023 do roku 2022 nie może być dyktowana stałym trendem, a wynika jedynie z wyjątkowej sytuacji gospodarczej i

działaniami obronnymi w tym zakresie. Dynamika realizacji wydatków majątkowych roku 2022 w stosunku do wykonania roku 2021 przedstawia wartości zwiększone i jest naturalnym efektem pobudzenia gospodarki i napływu środków zewnętrznych. Przy planowaniu wydatków majątkowych na 2023 rok, głównym celem jest realizacja rozpoczętych inwestycji finansowanych ze środków zewnętrznych (głównie Polski Ład), a widoczna dynamika wzrostowa w stosunku do roku 2021 i 2022 może świadczyć o kumulacji realizacji zadań inwestycyjnych.

V. CHARAKTERYSTYKA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH WEDŁUG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 1 635 907,00 zł.

W dziale 010 realizowany jest wydatek bieżący na Izby rolnicze, wydatek majątkowy dotyczy zadania zaopatrzenia w wodę stacja uzdatniania, wodociągi.

2. Dział 600 Transport i łączność - 3.125.474,18 zł.

W dziale 600 wydatki bieżące 611.181,58 zł. dotyczą utrzymania i remontów dróg wewnętrznych i mostów, odśnieżania dróg powiatowych, natomiast wydatki majątkowe przeznaczone są na odbudowę dróg wewnętrznych, odbudowę drogi powiatowej, zakup pojazdów na potrzeby Gminy.

3. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1 893.981,00 zł.

W dziale 700 wydatki bieżące związane są bezpośrednio z zasobami gminy i dotyczą kosztów utrzymania budynku Koszarawa 142 oraz Ośrodka Zdrowia. W roku 2023 planowane są bieżące remonty koszty związane z ogrzewaniem, usługami energii i kanalizacji. Wydatki majątkowe na zagospodarowanie przestrzeni wokół OZ i budynku 142.

4. Dział 710 Działalność usługowa- 5.000,00 zł.

W dziale 710 plan wydatków bieżących związany jest z dokumentacją planów zagospodarowania przestrzennego.

5. Dział 750 Administracja publiczna - 2.212.456,62 zł.

Wydatki bieżące w dziale 750 związane są głównie z działalnością Urzędu gminy, w tym wynagrodzenia, remonty, opłaty za energię elektryczną, telefony, ścieki. Wydatki w tym dziale dotyczą również Rady Gminy, promocji gminy oraz zadań zleconych w zakresie Administracji Rządowej.

6. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 2.000,00 zł.

W dziale 751 wydatki dotyczą realizacji zadań zleconych gminie na zadanie Stałego rejestru.

7. Dział 752 Obrona narodowa –300,00 zł.

W dziale 752 wydatki bieżące przeznaczone są na szkolenie obronne.

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 71.352,00 zł.

W dziale 754 wydatki bieżące głównie dotyczą utrzymania gotowości bojowej OSP, w tym zakup paliwa, ubezpieczenia, przeglądy, badania lekarskie, dotacja na dofinansowanie zakupu wyposażenia.

9. Dział 757 Obsługa długu publicznego - 232.604,50 zł.

Plan wydatków działu 757 dotyczy wydatków bieżących na spłatę odsetek od kredytów i poręczenia na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.

10. Dział 758 Różne rozliczenia - 110.000,00 zł.

W dziale 758 wydatki przeznaczone są na rezerwy ogólne i celowe na zarządzanie kryzysowe.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie – 8.865.424,69 zł.

Dział 801 obejmuje wydatki bieżące na oświatę, w których znaczącą pozycję mają dotacje na zadania oświatowe przekazywane do NSP w Koszarawie Bystrej, oraz koszty utrzymania i działalności Szkoły podstawowej, przedszkola, wraz z wynagrodzeniami i pozostałymi kosztami utrzymania.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia - 49.850,00 zł.

W dziale 851 wydatki bieżące dotyczą głównie przeciwdziałania alkoholizmowi, zgodnie z programem przyjętym przez Radę Gminy oraz dotacji dla Miasta Bielska Białej na utrzymanie Izby Wytrzeźwień.

13. Dział 852 Pomoc społeczna - 392.001,44 zł.

W dziale 852 wydatki bieżące dotyczą działalności GOPS w Koszarawie i związane są z wynagrodzeniami, wypłatą zasiłków stałych i okresowych z dotacji oraz realizacją projektu „Aktywna integracja w Gminie Koszarawa”.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 5.000,00 zł.

Wydatki w dziale 854 związane są z wypłatą stypendiów dla uczniów, jako wkład własny Gminy.

15. Dział 855- Rodzina 968.091,72 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczone są na wypłatę zasiłków rodzinnych i zasiłków z funduszu alimentacyjnego wraz z obsługą.

16. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.298.850,51 zł.

Wydatki bieżące w dziale 900 są związane z ochroną środowiska, w tym z kosztami gospodarki odpadami komunalnymi, składka do Związku Międzygminnego jako dopłaty do ścieków.

17. Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 927.049,39 zł.

W dziale 921 wydatki bieżące realizowane są w postaci dotacji dla GOK Koszarawa i GBP w Koszarawie oraz regrantingu. Wydatek majątkowy dotyczy zadania inwestycyjnego przebudowy dachu w GOK Koszarawa wraz z budową parkingu.

18. Dział 926 Kultura fizyczna 203.999,00 zł.

W dziale 926 zaplanowano wydatki bieżące jako dotację na zadania w zakresie kultury fizycznej oraz na utrzymanie obiektów sportowych gminy. Zadanie inwestycyjne dotyczy budowy siłowni zewnętrznej.

Projekt budżetu na 2023 rok daje możliwość prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury sportowej, technicznej i społecznej, oraz ma na względzie zaspokajanie bieżących potrzeb mieszkańców gminy.

W zakresie wydatków bieżących wyzwaniem będzie obserwowany znaczący wzrost cen towarów i usług oraz dalszy wzrost płacy minimalnej. W celu zachowania równowagi budżetowej planowane dochody i wydatki wymagały będą działań w zakresie:

- optymalizacji dochodów tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł finansowania, aktualizacji stawek oraz intensyfikacji czynności windykacyjnych w zakresie podatków, opłat i czynszów,
- racjonalizacji wydatków bieżących tj. planowania i dokonywania ich w sposób oszczędny oraz podjęcie działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian optymalizacyjnych, poprawiających jakość i wydajność pracy.

W 2023 r. będą też realizowane społeczne programy rozwojowe związane z tzw. projektami „miękkimi”. Stanowią one ważny filar działań naszego samorządu - chcemy coraz częściej kłaść nacisk na realizację projektów i programów społecznych, służących poprawie jakości życia mieszkańców i pracowników.

W sytuacji pojawienia się nowych możliwości realizowane będą programy mające na celu wsparcie rodziny, oraz działania na rzecz rozwoju oświaty, programy w obszarze ochrony zdrowia i pomocy społecznej. Ważnym elementem będzie też kontynuacja programu walki ze smogiem, ochrona środowiska poprzez wielokierunkowe działania zarówno w sferze operacyjnej, jak i inwestycyjnej (program termomodernizacji obiektów), czy też szeroko pojęta edukacja ekologiczna. W obecnej sytuacji ekonomicznej i gospodarczej trudno jest przeprowadzać planowanie budżetu z zastosowaniem stałej dynamiki wzrostu czy też spadku, dlatego budżet na 2023 rok zabezpiecza niezbędne nakłady finansowe podyktowane przepisami prawa w zakresie funkcjonowania wszystkich komórek Gminy według bieżących informacji.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOSZARAWA**

z dnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koszarawa na rok 2023

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit. "d" i,,i", pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559), oraz art. 211, art.212, art.214 pkt 1 i 2, art. 222 ust.1-3, art. 235, art.236, art. 237,art. 258 ust.1, art.264 ust.3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), art. 9 ust. 2 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw z dnia 17 września 2021 roku, art. 26 ust.4, ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz.U. 2022 poz. 261 ze zm.) oraz art. 111, ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.)

**Rada Gminy Koszarawa
uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy w łącznej kwocie 17.458.478,94 zł., zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, z tego:

- 1) Dochody bieżące w kwocie 14.548.252,58 zł.
- 2) Dochody majątkowe w wysokości 2.910.226,36 zł. w tym:
 - a) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwota 95 444,36 zł.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu Gminy w łącznej kwocie 21.999.342,05 zł. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, z tego:

- 1) Wydatki bieżące w kwocie 15.232.513,06 zł., w tym:
 - a) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 7.923.191,57 zł., w tym:
 - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 5.193.797,30 zł.,
 - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 2.729.394,27 zł.
 - b) Dotacje na zadania bieżące w kwocie 5.943.622,91 zł.,
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.093.199,08 zł.,
 - d) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 39.895,00 zł.,
 - e) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie 229.604,50 zł.,
 - f) Wydatki na obsługę długu w kwocie 3.000,00 zł.
 - 2) Wydatki majątkowe w kwocie 6.766.828,99 zł., zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały, w tym:
 - a) Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 6.766.828,99 zł. w tym:
 - Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 953.717,00 zł.,
- § 3. 1.** Ustala się deficyt budżetu w kwocie 4.540.863,11 zł., który będzie pokryty przychodami:

1) z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, kwocie 321 000,00 zł.

2) przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 52.008,97 zł.

3) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 4 167 854,14 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 4.629.613,11 zł. z tytułu:

1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, 321 000,00 zł.

2) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 52 008,97 zł.

3) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4.256.604,14 zł.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 88.750,00 zł., z tytułu:

1) spłaty spłaty otrzymanych krajowych kredytów 88 750,00 zł.

4. Przychody i rozchody, dochody i wydatki budżetu określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 600.000,00 zł. na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 511.250,00 zł.,

2) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 88.750,00 zł.,

2. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż określone w ust.1, w kwocie 100.000,00 zł.

§ 5. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 50 000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w łącznej wysokości 60.000,00 zł. w tym:

1) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 60.000,00 zł.

§ 6. 1. Ustala się plan dochodów i wydatków na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 948.293,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 352.231,58 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Ustala się plan dochodów budżetu w wysokości 49.850,00 zł., z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki w wysokości 49.850,00 zł. na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8. Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków pokrywających koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 620.000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 600,00 zł. oraz wydatki nimi finansowane, na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 600,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 5.540,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się plan dotacji udzielanych z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 5.995.622,91 zł., zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 12. Ustala się plan dochodów rachunków dochodów samorządowych oświatowych jednostek budżetowych o których mowa w art.223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych w wysokości 168 100,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 13. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 66.937,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 14. 1. Ustala się plan dochodów ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, na realizację zadań inwestycyjnych i wydatki inwestycyjne nimi finansowane w wysokości 2 814.782,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 14 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków inwestycyjnych realizowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 321.000,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 15 do niniejszej uchwały.

§ 15. Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych przez Wójta w roku budżetowym 2023 w wysokości do 200.000,00 zł.

§ 16. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych: o których mowa w art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4 niniejszej uchwały z tego:

1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy do wysokości 511.250,00 zł.,

2) na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 88.750,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż kredyty, pożyczki i emitowane papiery wartościowe do kwoty 100.000,00 zł.

§ 17. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

2. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków 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 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do:

1) dokonywania zmian w planach wydatków bieżących w ramach rozdziału z wyłączeniem przeniesień między grupami wydatków

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

5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Koszarawa do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Koszarawa, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koszarawa.

§ 19. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

2. Wójt Gminy niezwłocznie ogłosi niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

WÓJTA GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

Dochody budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
600			Transport i łączność	372 231,58
	60014		Drogi publiczne powiatowe	352 231,58
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	352 231,58
	60095		Pozostała działalność	20 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	263 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	263 100,00
		0750	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	253 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
750			Administracja publiczna	34 401,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	34 401,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 395,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	2 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
752			Obrona narodowa	300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 777 391,00


	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	623 465,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	578 192,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	53,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	45 170,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	741 900,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	463 300,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	17 900,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	53 700,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	55 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	61 850,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 700,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 150,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 350 176,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 347 372,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 804,00
758			Różne rozliczenia	9 164 642,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 143 589,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 143 589,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 953 258,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 953 258,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	67 795,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	67 795,00
801			Oświata i wychowanie	234 444,00
	80101		Szkoły podstawowe	20,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	20,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	38 019,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 019,00
	80104		Przedszkola	196 405,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	36 000,00
		0830	Wpływy z usług	86 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	74 385,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	20,00
852			Pomoc społeczna	118 535,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 839,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 839,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	32 543,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 543,00
	85216		Zasiłki stałe	17 920,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 920,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	63 511,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 511,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	2 722,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 722,00
855			Rodzina	916 598,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	905 912,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	900 912,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	114,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	114,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	10 572,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 572,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	664 610,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	620 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	618 608,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	792,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	26 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	600,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	10,00
		0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	10,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00
bieżące razem				14 548 252,58
majątkowe				
600			Transport i łączność	1 360 000,00
	60095		Pozostała działalność	1 360 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 360 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 454 782,00
	70095		Pozostała działalność	1 454 782,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 454 782,00
926			Kultura fizyczna	95 444,36
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	95 444,36
	92601		Obiekty sportowe	95 444,36

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	95 444,36
		6258	Dotacja celowa 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	95 444,36
majątkowe razem				2 910 226,36
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	95 444,36

Ogółem:				17 458 478,94
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	95 444,36

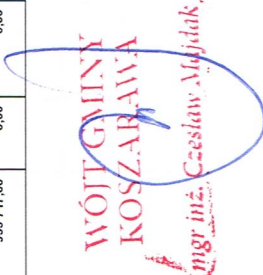


WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

Wydatki budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	z tego:				z tego:				z tego:					
				Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych,	W tym: Wynagr. i składki od nich należące	Wydatki związane z realiz. ich stat. zadani	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	W tym: Wydatki na programy finansow. z których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek handlowego
010		 Rolnictwo i leśnictwo	1 635 907,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 407,00	1 635 407,00	0,00	0,00	0,00		
	01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	01043	Infrastruktura wodociągowa i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Transport i łączność	3 125 474,18	611 181,56	38 515,15	572 666,43	0,00	0,00	0,00	0,00	2 514 292,60	2 514 292,60	762 718,00	0,00	0,00		
600	60014	Drogi publiczne	1 114 949,58	352 231,58	16 665,15	335 566,43	0,00	0,00	0,00	0,00	762 718,00	762 718,00	0,00	0,00	0,00		
	60017	Drogi wewnętrzne	158 950,00	108 950,00	21 850,00	87 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
	60095	Pozostała działalność	1 851 574,60	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 574,60	1 701 574,60	0,00	0,00	0,00		
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 893 981,00	102 900,00	0,00	102 900,00	0,00	400,00	0,00	0,00	1 791 081,00	1 791 081,00	0,00	0,00	0,00		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	234 837,00	102 900,00	0,00	102 900,00	0,00	400,00	0,00	0,00	131 937,00	131 937,00	0,00	0,00	0,00		
	70095	Pozostała działalność	1 659 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 144,00	1 659 144,00	0,00	0,00	0,00		
710		Działalność usługowa	6 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
750		Administracja publiczna	2 212 486,62	2 171 456,62	1 636 865,30	392 011,32	5 000,00	104 800,00	0,00	32 780,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00		
	75011	Urzędy wojewódzkie	34 395,00	34 395,00	29 435,00	4 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	105 500,00	105 500,00	0,00	5 500,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 991 443,62	1 950 443,62	1 607 400,30	307 233,32	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00		
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	59 000,00	59 000,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75095	Pozostała działalność	22 118,00	22 118,00	0,00	15 318,00	5 000,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
761		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i sądownictwa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
762		Obrona narodowa	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75212	Pozostałe wydatki	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
764		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	71 352,00	51 352,00	3 000,00	48 352,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
	75412	Ochotnicze strażne	71 352,00	51 352,00	3 000,00	48 352,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
767		Obsługa długu publicznego	232 604,50	232 604,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 604,50	229 604,50	3 000,00	0,00	0,00		

85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855	Rodzina	968 091,72	968 091,72	150 007,64	103 702,23	64 305,41	0,00	810 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85502	Szwadronia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	917 405,72	917 405,72	107 321,64	103 702,23	3 619,41	0,00	810 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85503	Karta Dużej Rodziny	114,00	114,00	114,00	0,00	114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85508	Różny zastępcze	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie emerytalne i rentowe w ramach ubezpieczenia społecznego	10 572,00	10 572,00	10 572,00	0,00	10 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 238 850,51	1 256 850,51	795 100,00	31 820,00	763 280,00	461 750,51	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	418 556,60	418 556,60	0,00	0,00	0,00	418 556,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	620 000,00	620 000,00	620 000,00	23 820,00	596 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	77 000,00	35 000,00	25 000,00	8 000,00	17 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90013	Schroniska dla zwierząt	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90015	Oświetlenie ulic, placówi dróg	123 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90019	Wpływy i wydatki związane z tymi środkami gminnymi i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90095	Pozostała działalność	33 193,91	33 193,91	0,00	0,00	0,00	33 193,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	927 049,39	927 049,39	0,00	0,00	0,00	573 049,39	0,00	573 049,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92116	Biblioteki	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92195	Pozostała działalność	577 049,39	577 049,39	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 049,39	573 049,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926	Kultura fizyczna	203 999,00	54 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 999,00	149 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92601	Obiekty sportowe	168 999,00	168 999,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 999,00	149 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki ogółem:		21 999 342,05	15 232 513,06	7 923 191,57	5 193 797,30	2 729 394,27	5 943 622,91	1 093 199,08	39 895,00	229 604,50	3 000,00	6 766 828,99	6 766 828,99	0,00	953 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



WOJTKOMINY
KOSZARAWA
 mgr inż. Czesław Majdak

WÓJT GMINY KOSZARAWA

Załącznik Nr 3
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2023 rok

Zestawienie przychodów, dochodów, rozchodów i wydatków na 2023 rok

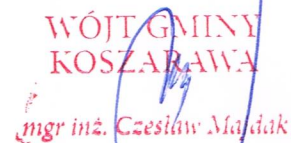
L.p.	Treść	Kwota
I.	Przychody budżetu	4 629 613,11
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	321 000,00
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00
3.	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	52 008,97
5.	Nadwyżka z lat ubiegłych	4 256 604,14
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	4 629 613,11
II.	Dochody budżetu	17 458 478,94
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	22 088 092,05
III.	Rozchody budżetu	88 750,00
1.	spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, w tym: -kredyty 88 750,00	88 750,00
	RAZEM ROZCHODY BUDŻETU	88 750,00
IV.	Wydatki budżetu	21 999 342,05
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	22 088 092,05
DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWY/A W 2023 ROKU		
L.p.	treść	kwota
A.	Dochody budżetu	17 458 478,94
B.	Wydatki budżetu	21 999 342,05
C.	Wynik (A - B) Nadwyżka/- deficyt	-4 540 863,11

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

Wydatki majątkowe na 2023 r.

Dział	Rozdział	Treść	Nazwa wydatku/inwestycji	wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo		1 635 407,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi		1 635 407,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa (finansowanie ze środków subwencji inwestycyjnej)	1 635 407,00
600		Transport i łączność		2 514 292,60
	60014	Drogi publiczne powiatowe		762 718,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	porozumienie na budowę odcinka drogi powiatowej w ramach projektu	762 718,00
	60017	Drogi wewnętrzne		50 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Przebudowa dróg wewnętrznych na terenie Gminy Koszarawa	50 000,00
	60095	Pozostała działalność		1 701 574,60
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup pojazdów niezbędnych do zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej (1 360 000,00 zł. Polski Ład)	1 701 574,60
700		Gospodarka mieszkaniowa		1 791 081,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		131 937,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	1. Budowa wiat na pojazdy gminne, ze środków funduszu sołeckiego na 2023 rok	56 937,00
			2. Zadanie termomodernizacji obiektów komunalnych – projekty i ekspertyzy	75 000,00
	70095	Pozostała działalność		1 659 144,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zagospodarowanie terenu wokół budynku Ośrodka Zdrowia oraz budynku nr 142 w Koszarawie wraz z dobudową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku nr 142 – Polski Ład	1 659 144,00
750		Administracja publiczna		41 000,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		41 000,00

		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	„Cyfrowa Gmina „ zakup wyposażenia	41 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		20 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne		20 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Dotację celowa jako: - dofinansowanie na zakupy inwestycyjne dla OSP Koszarawa,	10 000,00
			Zakup kamery termowizyjnej dla OSP Koszarawa z Funduszu sołeckiego	10 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		42 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		42 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu dotyczą projektu „Budowa magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego”	42 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		573 049,39
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		573 049,39
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Modernizacja dachu na budynku GOK w Koszarawie wraz z rozbudową parkingu (321.000 środków z RFIL)	573 049,39
926		Kultura fizyczna		149 999,00
	92601	Obiekty sportowe		149 999,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Budowa siłowni zewnętrznej	149 999,00
Razem:			0,00	6 766 828,99



**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**
 mgr inż. Czesław Majdak

75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00														
855	Rodzina	911 598,00	911 598,00	0,00	911 598,00	911 598,00	911 598,00	911 598,00	90 240,46	11 473,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	900 912,00	900 912,00	0,00	900 912,00	900 912,00	900 912,00	90 240,00		787,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85503	Karta Dużej Rodziny	114,00	114,00		114,00	114,00	114,00			114,00							
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	114,00	114,00	0,00													
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	10 572,00	10 572,00	0,00	10 572,00	10 572,00	10 572,00	0,00		10 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 572,00	10 572,00														
Razem:		948 293,00	948 293,00	0,00	948 293,00	948 293,00	138 408,92	120 611,80	17 797,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



WÓJT GMINY
KOSZARAWA
 mgr inż. Czesław Majdak

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r.

Dział	Rozdz	Nazwa	Plan dochodów	z tego:		Plan wydatków	z tego:										
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	Z tego:		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	z tego:	
									Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
600		Transport i łączność	352 231,58	352 231,58	0,00	352 231,58	352 231,58	16 665,15	335 566,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	352 231,58	352 231,58	0,00	352 231,58	352 231,58	16 665,15	335 366,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	352 231,58	352 231,58													
Razem:			352 231,58	352 231,58	0,00	352 231,58	352 231,58	16 665,15	335 566,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 7
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2023 rok.

KOSZARAWA

I. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W 2023 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	kwota
		DOCHODY OGÓLEM	49 850,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	49 850,00
		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	33 150,00
	75618	w tym: wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	33 150,00
		wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 700,00

II. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI,
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIU NARKOMANII W 2023 R.

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:				
				wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	49 850,00	49 850,00	45 898,00	6 000,00	39 898,00	3 952,00
851		OCHRONA ZDROWIA	49 850,00	49 850,00	45 898,00	6 000,00	39 898,00	3 952,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	500,00	0	500,00	0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	49 350,00	49 350,00	45 398,00	6 000,00	39 398,00	3 952,00

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W
GMINIE KOSZARAWA W 2023 ROKU**

Lp.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody w zł	Wydatki w zł
		Dział	Rozdział		
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		620 000,00	620 000,00
	Gospodarka odpadami komunalnymi		90002	620 000,00	620 000,00
	1./ dochody bieżące			620 000,00	
	-a) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw			618 608,00	
	-b) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			600,00	
	-c) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			792,00	
	2./wydatki bieżące				620 000,00
	W tym:				
	a). wydatki bieżące jednostek budżetowych:				620 000,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone				23 820,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań				596 180,00

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

mgr inż. Czesław Majdak

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

Załącznik Nr 9
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2023 rok

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane w 2023 r.

Dział	Rozdział	Treść	Dochody	Wydatki
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	600,00	600,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	
		Wpływy z różnych opłat	600,00	
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		600,00
		w tym:		
		1) wydatki bieżące w tym:		600,00
		a) wydatki jednostek budżetowych w tym:		600,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		600,00

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

mgr inż. Czesław Majdak

PLAN DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA W
2023 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
1	2	3	4
750		Administracja publiczna	40
	75011	Urzędy Wojewódzkie	40
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	40,00
855		Rodzina	5 500,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5500,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	5 500,00
		Łącznie	5 540,00

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

WÓJT GMINY KOSZARAWA

Załącznik Nr 11
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2023 rok

Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy Koszarawa w 2023 roku

L.p	Dział	Rozdział	Treść	Nazwa zadania, cel dotacji	Kwota dotacji		
					Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej
Jednostki sektora finansów publicznych							
1.	750		Administracja publiczna				5000,00
		75095	Pozostała działalność				5000,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biała jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego			5000,00
2.	851		Ochrona zdrowia				3952,00
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi				3952,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności Izby wytrzeźwień			3952,00
3.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				503 750,51
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód				418 556,60
			dotacje na zadania bieżące	Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem			418 556,60
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu				52 000,00
			Dotacje na zadania bieżące	Dotacja na obsługę projektu dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu			10 000,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja inwestycyjna dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na realizację projektu budowy magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego			42 000,00
		90095	Pozostała działalność				33 193,91
			dotacje na zadania bieżące	Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu			33 193,91
4.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		350 000,00		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		220 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	220 000,00		
		92116	Biblioteki		130 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	130 000,00		
Razem Jednostki sektora finansów publicznych					350 000,00		512 702,51
Jednostki spoza sektora finansów publicznych							
1.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				10 000,00
		75412	Ochotnicze straże pożarne				10 000,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja celowa dla OSP Koszarawa na dofinansowanie zakupu wyposażenia			10 000,00

2.	801		Oświata i wychowanie		5 083 920,40		0,00
		80101	Szkoły podstawowe		3 459 920,40		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie działalności Niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 459 920,40		
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		324 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Oddziału Przedszkolnego w NSP w Koszarawie Bystrej	324 000,00		
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		88 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Oddziale Przedszkolnym	88 000,00		
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		1 212 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Szkole Podstawowej	1 212 000,00		
3.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				4 000,00
		92195	Pozostała działalność				4 000,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu			4 000,00
4.	926		Kultura fizyczna				35 000,00
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej				35 000,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu			35 000,00
Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych					5 083 920,40		49 000,00
Razem:					5 433 920,40		561 702,51
Łącznie kwota dotacji					5 995 622,91		

Kwota dotacji na zadania bieżące łącznie 5 943 622,91 zł.

Kwota dotacji na zadania majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne 52 000,00 zł.

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

Plan dochodów i wydatków jednostek, o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych na 2023 rok

Nazwa	Klasyfikacja budżetowa Dział/Rozdział	Stan środków na początek roku	Planowane dochody	Razem środki 2022 rok	Planowane wydatki	Stan środków na koniec roku
1. Zespół Szkolno-Przedszkolny Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki	801/80101	0,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00	0,00
2. Zespół Szkolno-Przedszkolny Przedszkole Nr 1 w Koszarawie	801/80104	0,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	0,00
Razem:		0,00	168.100,00	168.100,00	168 100,00	0,00

WÓJCI GMINY
KOSZARAWA

mgr inż. Czesław Majdań

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach funduszu sołectkiego na 2023 rok

Dział	Rozdział	Wydatek	Sołectwo	Nazwa przedsięwzięcia/rodzaj wydatku	Kwota
700	70005	Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	1. Koszarawa	Budowa wielostanowiskowych wiat dla samochodów stanowiących własność Gminy	56 937,00
754	75412	Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne		Zakup kamery termowizyjnej dla OSP Koszarawa	10 000,00
			Razem:		66.937,00

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak

Dochody ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, na realizację zadań inwestycyjnych i wydatki inwestycyjne nimi finansowane w 2023 roku

Dział	Rozdz.	Treść	Tytuł dochodów majątkowych	Plan dochodów	
600		Transport i łączność		1 360 000,00	
	60095	Pozostała działalność		1 360 000,00	
			II edycja Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 360 000,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa		1 454 782,00	
	70095	Pozostała działalność		1 454 782,00	
			II edycja Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 454 782,00	
Łącznie				2 814 782,00	
Dział	Rozdz.	Treść	Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne	Zadanie	Plan wydatków finansowanych z R.F Polski Ład
600		Transport i łączność			1 360 000,00
	60095	Pozostała działalność	II- Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 360 000,00
				Zakup pojazdów na potrzeby gminy	1 360 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa			1 454 782,00
	70095	Pozostała działalność	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 454 782,00
				Zagospodarowanie terenu wokół OZ oraz budynku nr 142 w Koszarawie wraz z dobudową platformy dla osób niepełnosprawnych przy budynku 142	1 454 782,00
Razem					2 814 782,00

WÓJT GMINY
KOSZARAWA

Załącznik Nr 15
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2023 rok

Dochody i wydatki realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w tym, w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2023 roku

I. Przychody z tytułu:			Kwota	
Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 (przychody § 905 niewykorzystane w roku 2022)			321 000,00	
Łącznie			321 000,00	
II. Wydatki majątkowe/ inwestycje i zakupy inwestycyjne				
Dział	Rozdział	Treść/ Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota	W tym finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	321 000,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	321 000,00	0,00
1. Modernizacja dachu z elementami termomodernizacji na GOK w Koszarawie z budową parkingu.			321 000,00	0,00

WÓJT GMINY
KOSZARAWA
mgr inż. Czesław Majdak