

/projekt/

Uchwała Nr __/__/2022 Rady Gminy Ciasna z dnia __ grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ciasna na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222 art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. 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 z późn. zm).

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 52 447 842,48 zł,

z tego :

- a) bieżące w kwocie 34 925 926,12 zł,
- b) majątkowe w kwocie 17 521 916,36 zł,

zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały **załącznikiem nr 1**.

§ 2.

1. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 56 096 842,48 zł

z tego :

- a) bieżące w kwocie 33 660 578,78 zł,
- b) majątkowe w kwocie 22 436 263,70 zł,

zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały **załącznikiem nr 2**.

§ 3.

1. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 3 649 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych pożyczek w kwocie 1 425 758,00 zł.
- 2) zaciągniętych kredytów w kwocie 2 223 242,00 zł.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu oraz łączną kwotę rozchodów budżetu, zgodnie z **załącznikiem nr 3**.

§ 4.

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 70 000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 130 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 130 000,00 zł.

§ 5.

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zgodnie z **załącznikiem nr 4** do niniejszej uchwały.

§ 6.

1. Ustala się dochody w kwocie 77 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 62 454,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym 2 400,00 zł na wydatki, o których mowa w ustawie o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz wydatki w kwocie 14 546,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

2. W planie dochodów budżetu określa się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1 873 296,00 zł i wydatki funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 2 146 150,00 zł.

3. W planie dochodów budżetu określa się dochody z gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15 000,00 zł oraz w planie wydatków określa się wydatki na realizację zadań związanych z finansowaniem ochrony środowiska w kwocie 15 000,00 zł.

4. W planie dochodów budżetu określa się dochody majątkowe w kwocie 6 417 028,96 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz wydatki majątkowe nimi sfinansowane na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6 417 028,96 zł.

§ 7.

Ustala się wykaz planowanych do udzielenia dotacji z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z **załącznikiem nr 5** do niniejszej uchwały.

§ 8.

Ustala się plan wydatków w wysokości 414 521,23 zł, na zadania realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na Sołectwa zgodnie z **załącznikiem nr 6** do niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się wykaz inwestycji realizowanych w roku budżetowym zgodnie z **załącznikiem nr 7** do niniejszej uchwały.

§ 10.

1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- a) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z tytułu pożyczek w kwocie 1 425 758,00 zł,
- c) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z tytułu kredytów w kwocie 2 223 242,00 zł,
- d) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1 776 758,00 zł.

§ 11.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł,
- 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do:

- a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
- b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy.

§ 12.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego, zamieszczeniu na stronach internetowych biuletynu informacji publicznej Gminy Ciasna oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

W Ó J T
mgr inż. Zdzisław Kulej

Dochody budżetu gminy na 2023 r.

Dział	Źródło dochodów	w złotych				
		Ogółem	Planowane dochody na 2023 r.			
			w tym :			
			bieżące	majątkowe		
			w tym art. 5 ust. 1 p.2 i 3 u.f.p.		w tym art. 5 ust. 1 p.2 i 3 u.f.p.	
010 Rolnictwo i łowiectwo		5 525 897,18	2 420 263,48	0,00	3 105 633,70	2 936 407,84
	Wpływy z kar umownych uzyskane od wykonawców usług	19 066,24	19 066,24			
	Wpływy z opłaty za dostarczanie wody	1 122 571,80	1 122 571,80			
	Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 936 407,84			2 936 407,84	2 936 407,84
	Wpływy z opłaty za zrzut ścieków	1 277 010,16	1 277 010,16			
	Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	130 400,00			130 400,00	
	Wpłaty z tytułu odpłatn.nabycia pr.własności oraz pr.użytk.wiecz. nieruchomości	35 690,00			35 690,00	
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności	3 135,86			3 135,86	
	Wpływy z pozostałych odsetek	1 515,28	1 515,28			
	Wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych i egzekucyjnych z lat ubiegłych	100,00	100,00			
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		1 648 765,75	1 648 765,75	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty za zrzut ścieków dopłata do taryfy					
	Wpływy z opłaty za dostarczanie wody - dopłata do taryfy	1 644 765,75	1 644 765,75			
	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00			
	Wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych i egzekucyjnych z lat ubiegłych	1 000,00	1 000,00			
600 Transport i łączność		4 620 237,78	0,00	0,00	4 620 237,78	2 790 637,78
	Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 790 637,78			2 790 637,78	2 790 637,78
	Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 829 600,00			1 829 600,00	
700 Gospodarka mieszkaniowa		986 409,03	782 450,00	0,00	203 959,03	0,00
	zwrot kosztów wykonanych inwestycji	10 900,00	10 900,00			
	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	40 000,00	40 000,00			
	Czynsz za najem lokali	23 500,00	23 500,00			
	Czynsz dzierżawny	500 000,00	500 000,00			
	Wpłaty z tytułu odpłatn.nabycia pr.własności oraz pr.użytk.wiecz. nieruchomości	100 000,00			100 000,00	
	Czynsz za najem lokali mieszkalnych	95 000,00	95 000,00			
	Opłata najemców za media	112 000,00	112 000,00			
	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00			
	Wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych i egzekucyjnych z lat ubiegłych	50,00	50,00			
	Środki BGK na modernizację mieszkania	103 959,03			103 959,03	
710 Działalność usługowa		3 100,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00
	Opłata planistyczna	3 000,00	3 000,00			
	Opłata adjacenska z tytułu podziału nieruchomości					
	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00			
750 Administracja publiczna		1 321 996,65	183 155,05	0,00	1 138 841,60	1 138 841,60
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych...	4,05	4,05			
	Dotacje celowe na zadania zlecone - dowody osobiste , ewidencja ludności i sprawy USC, akcja kurierska oraz świadczenia rzecz obrony	70 151,00	70 151,00			
	Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 138 841,60			1 138 841,60	1 138 841,60
	Zwrot kosztów rozmów telefonicznych	2 000,00	2 000,00			
	Zwrot kosztów za zużytą energię elektryczną	30 000,00	30 000,00			
	Zwrot kosztów za zużycie gazu	50 000,00	50 000,00			
	Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika	500,00	500,00			
	Wpływy z tytułu refundacji kosztów zatrudnienia	30 500,00	30 500,00			
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 591,00	1 591,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe na zadania zlecone - prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców	1 591,00	1 591,00			
752 Obrona narodowa		600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe na zadania zlecone - szkolenie obronne	600,00	600,00			

756	Doch. od osób praw., od osób fiz. i innych jednostek...	12 052 436,00	12 052 436,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	15 000,00			
	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 787 827,00	3 787 827,00			
	Wpływy z podatku rolnego	91 710,00	91 710,00			
	Wpływy z podatku leśnego	168 383,00	168 383,00			
	Wpływy z podatku od środków transportowych	6 473,00	6 473,00			
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	100,00	100,00			
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	15 100,00	15 100,00			
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułów podatków i opłat	1 000,00	1 000,00			
	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 008 970,00	2 008 970,00			
	Wpływy z podatku rolnego	525 740,00	525 740,00			
	Wpływy z podatku leśnego	15 000,00	15 000,00			
	Wpływy z podatku od środków transportowych	317 935,00	317 935,00			
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	10 000,00			
	Wpływy z opłaty targowej	8 200,00	8 200,00			
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	220 000,00	220 000,00			
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułów podatków i opłat	10 000,00	10 000,00			
	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	30 000,00			
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00	80 000,00			
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	77 000,00	77 000,00			
	Wpływy z tytułu zwrotu kosztów postępowania administracyjnego	3 000,00	3 000,00			
	Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego	18 000,00	18 000,00			
	Wpływy z pozostałych odsetek	20 100,00	20 100,00			
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 897 584,00	3 897 584,00			
	Podatek dochodowy od osób prawnych	725 313,00	725 313,00			
758	Różne rozliczenia	11 517 054,96	11 498 417,34	0,00	18 637,62	0,00
	Dotacje celowe na zadania własne inwestycyjne	18 637,62			18 637,62	
	Subwencja oświatowa	7 255 913,00	7 255 913,00			
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 025 665,00	4 025 665,00			
	z czego:					
	kwota podstawowa	2 108 891,00	2 108 891,00			
	kwota uzupełniająca	1 460 505,00	1 460 505,00			
	Dotacje celowe na zadania własne	52 202,34	52 202,34			
	Część równoważąca subwencji ogólnej	164 637,00	164 637,00			
801	Oświata i wychowanie	807 032,00	807 032,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za wydanie duplikatu legitymacji	100,00	100,00			
	Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika	2 500,00	2 500,00			
	Dochody z tytułu opłaty za wyżywienie w szkole	125 650,00	125 650,00			
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	32 400,00	32 400,00			
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jedn. realiz. zadania z zakresu wych. przedsz.	227 700,00	227 700,00			
	Dotacje celowe na zadania własne - wychowanie przedszkolne	286 140,00	286 140,00			
	Wpływy z tytułu najmu	1 000,00	1 000,00			
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jedn. realiz. zadania z zakresu wych. przedsz.	121 000,00	121 000,00			
	Dotacje celowe na zadania własne - wychowanie przedszkolne	10 542,00	10 542,00			
852	Pomoc społeczna	320 137,00	320 137,00	0,00	0,00	0,00
	Zwrot składki zdrowotnej od zasiłków stałych	40,00	40,00			
	Dotacje celowe na zadania własne - opłacenie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne	14 038,00	14 038,00			
	Odpłatność rodziny za pobyt w domu pomocy społecznej	10 000,00	10 000,00			
	Dotacje celowe na zadania własne - realizacja zadań i programów pomocy społecznej	41 904,00	41 904,00			

	Wpływy z nienależnie pobranych zasiłków stałych	500,00	500,00			
	Dotacje celowe na zadania własne - realizacja zadań i programów pomocy społecznej	142 949,00	142 949,00			
	Dotacje celowe na zadania zlecone - realizacja zadań i programów pomocy społecznej	1 700,00	1 700,00			
	Dotacje celowe na zadania własne - realizacja zadań i programów pomocy społecznej	84 681,00	84 681,00			
	Częściowy zwrot odpłatności za usługi opiekuńcze	10 000,00	10 000,00			
	Dotacje celowe na zadania własne realizacja zadań i programów pomocy społecznej	14 325,00	14 325,00			
855	Rodzina	3 255 448,50	3 255 448,50			
	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	4 000,00	4 000,00			
	Wpływy z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	15 000,00	15 000,00			
	Dotacje celowe na zadania zlecone					
	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 000,00	5 000,00			
	Wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8 000,00	8 000,00			
	Dotacje celowe na zadania zlecone	3 044 123,00	3 044 123,00			
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu admini	20 000,00	20 000,00			
	Dotacje celowe na zadania zlecone	447,00	447,00			
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych...	5,50	5,50			
	Dotacje celowe na zadania zlecone	28 773,00	28 773,00			
	wpływy z tytułu opłaty za pobyt dziecka w klubie dziecięcym	60 000,00	60 000,00			
	wpływy z tytułu opłat za wyżywienie dziecka w klubie dziecięcym	70 000,00	70 000,00			
	Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla pialnika	100,00	100,00			
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 518 107,67	1 952 530,00	58 234,00	4 565 577,67	3 977 577,67
	Wpływy z opłaty za zrzut ścieków					
	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00			
	Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 873 296,00	1 873 296,00			
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułów podatków i opłat	100,00	100,00			
	Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 320 740,75			2 320 740,75	2 320 740,75
	Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	58 234,00	58 234,00	58 234,00		
	Wpływy z opłaty za gospodarce korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00			
	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00			
	wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia	3 000,00	3 000,00			
	Wpływy z opłat za zniszczony koszt	500,00	500,00			
	Opłata ze korzystanie z toalety publicznej	300,00	300,00			
	Wpływy z tytułu prawomocnych wyroków sądowych	1 000,00	1 000,00			
	Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 656 836,92			1 656 836,92	1 656 836,92
	Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	588 000,00			588 000,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 869 028,96	0,00	0,00	3 869 028,96	0,00
	Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	3 869 028,96			3 869 028,96	
	Dochody ogółem	52 447 842,48	34 925 926,12	58 234,00	17 521 916,36	10 843 464,89

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:				z tego:				Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydatki bieżące										z tego:				z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych,	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: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
010	01030		Rolnictwo i leśnictwo	7 128 301,03	1 830 055,00	1 830 055,00	0,00	1 830 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 198 246,03	5 198 246,03	4 827 846,03	0,00	0,00	0,00			
			Lasy rolnicze	12 349,00	12 349,00	0,00	12 349,00	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			
			Infrastruktura wodociągowa i	3 155 060,37	824 206,00	824 206,00	0,00	824 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 854,37	2 230 854,37	1 937 404,37	0,00	0,00	0,00		
			Infrastruktura sanitacyjna	3 950 891,66	983 500,00	983 500,00	0,00	983 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 391,66	2 967 391,66	2 890 441,66	0,00	0,00	0,00		
			Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	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		
400			Wzręgnięcie i zaprzestanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 644 765,75	1 644 765,75	1 644 765,75	0,00	1 644 765,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Dotarczenie wody	1 644 765,75	1 644 765,75	1 644 765,75	0,00	1 644 765,75	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 łączności	6 517 684,91	585 000,00	585 000,00	0,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 932 684,91	5 932 684,91	3 592 385,41	0,00	0,00	0,00		
			Lokalny transport zbiorowy	84 000,00	84 000,00	84 000,00	0,00	84 000,00	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		
			Drogi publiczne gminne	6 433 684,91	501 000,00	501 000,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 932 684,91	5 932 684,91	3 592 385,41	0,00	0,00	0,00		
700			Gospodarka mieszkaniowa	579 000,00	529 000,00	529 000,00	0,00	529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Gospodarka gruntemi i nieruchomości	275 000,00	225 000,00	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Gospodarstwo mieszkaniowym zasobem gminy	304 000,00	304 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	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		
			Działalność usługowa	43 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	43 000,00	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		
			Plan gospodarczo-przemysłowy	43 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	43 000,00	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		
750	75011		Administracja publiczna	7 628 408,87	6 370 364,35	6 164 864,35	5 016 479,35	1 146 385,00	0,00	205 500,00	0,00	0,00	0,00	1 258 044,52	1 258 044,52	1 258 044,52	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Urzędy województwa	70 151,00	70 151,00	70 151,00	68 086,00	2 065,00	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		
			Rady gmin (miejsc i miast na prawach powiatu)	175 400,00	175 400,00	33 000,00	0,00	33 000,00	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		
			Urzędy gmin (miejsc i miast na prawach powiatu)	7 290 307,87	6 032 263,35	6 012 263,35	4 948 383,35	1 063 880,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 044,52	1 258 044,52	1 258 044,52	0,00	0,00	0,00		
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 950,00	20 950,00	20 950,00	0,00	20 950,00	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	
75095			Pozostała działalność	71 600,00	71 600,00	28 500,00	0,00	28 500,00	0,00	0,00	43 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 591,00	1 591,00	1 591,00	861,41	729,59	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	
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 591,00	1 591,00	1 591,00	861,41	729,59	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	
			Obrota narodowa	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Pozostała wydatki obrona	500,00	500,00	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	
754	75404		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	233 460,00	225 460,00	177 460,00	46 000,00	131 460,00	10 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Komendy województwa	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Chronienie straża pożarna	224 460,00	224 460,00	176 460,00	46 000,00	130 460,00	10 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Zarządzanie kryzysowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	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	
			Obsługa długu publicznego	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Wydatki budżetu gminy na 2023 rok

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:			
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:			świadczenia finansowe w ramach dotacji budżetowych	wydatki na finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	wypłaty z tytułu porzeczności gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,	dotacje na zadania bieżące							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wzrostleń wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	92108		Domy i drogi kultury, świetlice i kluby	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120		Centra usług i opieki nad zabytkami	4 919 990,90	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 869 990,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	92105		Pracownie artystyczne	144 401,86	144 401,86	144 401,86	0,00	144 401,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				58 086 842,48	33 640 572,78	28 287 820,78	13 682 864,76	14 564 956,02	1 028 900,00	3 811 403,00	64 655,00	0,00	500 000,00	22 436 263,70	22 436 263,70	13 646 237,75	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr _ / _ / 2022 Rady Gminy Ciasna z dnia ___ grudnia 2022 roku

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2023 r
1	2	3	4
1.	Dochody budżetu		52 447 842,48
2.	Wydatki budżetu		56 096 842,48
3.	Wynik budżetu		-3 649 000,00
Przychody ogółem:			5 425 758,00
1.	Pożyczki	§ 952	1 425 758,00
2.	Kredyty	§ 952	4 000 000,00
Rozchody ogółem:			1 776 758,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	539 500,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	979 608,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	257 650,00

Dochody i wydatki związane z realizacją:

1. zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

Dział	Rozdział	Dochody ogółem	Wydatki ogółem
750	75011	70 151,00	70 151,00
751	75101	1 591,00	1 591,00
752	75212	600,00	600,00
852	85219	1 700,00	1 700,00
855	85502	3 044 123,00	3 044 123,00
855	85503	447,00	447,00
855	85513	28 773,00	28 773,00
Ogółem		3 147 385,00	3 147 385,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr __ / __ / 2022 Rady Gminy Ciasna z dnia __ grudnia 2022 roku

Wykaz planowanych do udzielenia dotacji w 2023 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji / w zł /		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki			
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Ciasnej	500 000,00	-	-
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Ciasnej	250 000,00	-	-
851	85154	Miasto Lubliniec	-	-	2 400,00
852	85203	Gmina Lubliniec	-	-	24 000,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
754	75412	Wypożyczenie sprzętu p/poż	-	-	10 000,00
851	85154	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i turystyki wśród młodzieży szkolnej i dorosłych poprzez organizowanie imprez sportowych.	-	-	33 400,00
852	85295	Świadczenie opieki i usług pielęgniarstwa - pielęgnacyjnych oraz rehabilitacyjnych na rzecz osób chorych, starszych, samotnych i niepełnosprawnych na terenie Gminy Ciasna	-	-	60 000,00
926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i turystyki wśród młodzieży szkolnej i dorosłych poprzez organizowanie imprez sportowych.	-	-	147 000,00
Ogółem			750 000,00	-	286 800,00

Plan wydatków na zadania zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2023

Sołectwo	Nazwa zadania	Kwota
Ciasna	Zakup nawierzchni gumowej	27 000,00
	Zakup sprzętu sportowego i komputerowego	16 500,00
	Organizacja dożynek sołeckich.	13 738,50
Dzielna	Zagospodarowanie terenu wokół budynku wielofunkcyjnego.	27 131,05
Glinica	Organizacja dożynek sołeckich.	17 238,50
	Remont budynku wielofunkcyjnego.	27 000,00
	Zakup wyposażenia do budynku wielofunkcyjnego.	3 000,00
	Utrzymanie czystości oraz terenu wokół budynku wielofunkcyjnego.	8 000,00
	Zakup siatek do bramek.	2 000,00
Jeżowa	Organizacja imprez regionalnych i promowanie tradycji regionalnych w Sołectwie Jeżowa.	29 000,00
	Remont i modernizacja sali spotkań wiejskich w Sołectwie Jeżowa.	12 669,63
Molna	Utrzymanie czystości oraz konserwacja urządzeń zakupionych dla sołectwa Molna.	1 580,51
	Organizacja dożynek sołeckich.	10 000,00
	Zakup wyposażenia do budynku wielofunkcyjnego.	6 500,00
	Zagospodarowanie terenu wokół remizy OSP Molna.	13 000,00
Panoszów	Zakup tablicy informacyjnej.	1 600,00
	Zakup namiotu biesiadnego.	25 000,00
	Organizacja dożynek sołeckich.	13 924,86
Sieraków Śląski	Zakup wyposażenia do sali spotkań wiejskich, oraz urządzeń poprawiających infrastrukturę sportową.	24 700,00
	Zagospodarowanie terenu na boisku sportowym.	15 000,00
	Utrzymanie czystości oraz konserwacja urządzeń zakupionych dla sołectwa.	1 038,50
	Organizacja imprez regionalnych i promowanie tradycji regionalnych.	16 500,00
Wędzina	Zakup wyposażenia do budynku wielofunkcyjnego.	7 500,00
	Utrzymanie czystości w budynku wielofunkcyjnym oraz terenu wokół.	2 000,00

	Organizacja dożynek sołeckich.	19 000,00
	Zakup bram garażowych do budynku stanowiącego mienie komunalne przy ulicy Szkolnej 16	16 661,18
Zborowskie	Organizacja dożynek sołeckich w roku 2023.	20 000,00
	Zagospodarowanie terenu przy boisku przy ul. Dolnej	37 238,50
OGÓŁEM:		414 521,23

Wykaz inwestycji realizowanych w roku budżetowym 2023

Lp.	Nazwa zadania
1.	Montaż instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie Gminy Ciasna – ZIT.
2.	Poprawa efektywności energetycznej budynków i ograniczenie niskiej emisji w Gminie Ciasna - Kompleksowa termomodernizacja budynku i zastosowanie OZE w budynku przy ul. Nowej 1a w Ciasnej – ZIT.
3.	Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ciasna.
4.	Rozbudowa oraz modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieraków Śl., w Gminie Ciasna.
5.	Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz aplikacyjnej
6.	Modernizacja oświetlenia
7.	Modernizacja dróg gminnych
8.	Przebudowa drogi gminnej 652802S ul. Lompy w miejscowości Wędzina w Gminie Ciasna.
9.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Ciasna, Glinica, Przywary, Sieraków Śląski i Wędzina w Gminie Ciasna.
10.	Zagospodarowanie terenu przy boisku przy ul. Dolnej
11.	Rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego w Sierakowie Śląskim w celu nadania funkcji integracji międzypokoleniowej.
12.	Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkolno-wychowawczy etap I.
13.	Budowa dróg w miejscowości Glinica. Budowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Glinica w Gminie Ciasna.
14.	Modernizacja obszaru zdegradowanego na terenie Gminy Ciasna w celu nadania funkcji turystyczno – rekreacyjnej.
15.	Rewitalizacja obszaru ulic Lublinieckiej, Stawowej, Dobrodzieńskiej poprzez zagospodarowanie terenu w celu nadania funkcji rekreacyjnej i gospodarczej – etap II.
16.	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej rewitalizacji Pałacu w Sierakowie Śląskim oraz działań przyrodniczych w otoczeniu parkowym Pałacu.
17.	Zakup nawierzchni gumowej.
18.	Budowa kompleksowej sieci dróg gminnych nowopowstałej strefy mieszkalno - usługowej położonej od ulicy Lipowej do linii lasu w miejscowości Ciasna gmina Ciasna

19.	Zagospodarowanie terenu wokół budynku wielofunkcyjnego.
20.	Zakup namiotu biesiadnego.
21.	Zagospodarowanie terenu na boisku sportowym.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2023

Zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obowiązkiem Wójta Gminy, jako organu wykonawczego, jest przedłożenie Radzie Gminy projektu budżetu na rok przyszły w terminie do 15 listopada.

Wskaźniki niezbędne do opracowania projektu budżetu zostały przekazane Gminie przez Ministerstwo Finansów pismem Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku, natomiast wskaźniki dotacji celowych zostały przekazane decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.210.30.2022 z dnia 21 października 2022 r., informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie o wysokości dotacji w dziale 751 z dnia 20 października 2022 r. nr DCZ.3113.6.2022.

Procedura opracowania i uchwalania budżetu została określona ustawą o finansach publicznych, uchwałą Rady Gminy Ciasna Nr L/336/2010 z dnia 18 sierpnia 2010 roku. Zakres szczegółowości uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego określa art. 212 ustawy finansach publicznych.

Opracowanie projektu budżetu rozpoczyna się od ustalenia niezbędnych wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy i komórkach organizacyjnych Urzędu. Wielkość wydatków, planowanych przez jednostki organizacyjne gminy i komórki organizacyjne Urzędu, stanowią podstawę do określenia możliwości budżetowych w zestawieniu z ich wielkością dochodów.

Wstępny plan wydatków przedłożony do skarbnika gminy był wyższy od planu dochodów.

Stąd też niektóre zadania nie będą mogły być ujęte w budżecie. Dotyczy to zarówno zadań budżetowych bieżących jak i inwestycyjnych. Wyjątkiem od tej reguły jest kontynuacja zadań inwestycyjnych. Zwiększenie wydatków budżetu poprzez zaciągnięcie kredytów komercyjnych może dotyczyć wyłącznie zadań inwestycyjnych.

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2023 przyjęto, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 9,8 %, natomiast wzrost płac do 10%.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na poziomie podanym przez Ministerstwo Finansów. Ze względu na zmianę przepisów o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziałów jest niższa w roku 2023 i stanowi około 62,45 % udziałów z roku 2022.

Biorąc pod uwagę przekazane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki i dokonując analizy możliwości uzyskania dochodów z podatków lokalnych oraz możliwości zaciągnięcia i spłat pożyczek i kredytów budżet gminy na rok 2023 po stronie dochodów zamyka się kwotą 52 447 842,48 zł, a po stronie wydatków budżetowych kwotą 56 096 842,48 zł. W planie wydatków inwestycyjnych ujęto kwotę 22 436 263,70 zł. Planowane przychody budżetowe z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5 425 758,00 zł przeznaczone zostaną na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Przyjmuje się plan rozchodów budżetowych w wysokości 1 776 758,00 zł na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku

Spółdzielczym Gliwice, Banku Spółdzielczym Kędzierzyn Koźle, Banku Spółdzielczym Tarnowskie Góry. W budżecie przyjęto kwoty dotacji na zadania rządowe zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego ustalającej wskaźniki dotacji celowych na 2023 rok, informacji z Krajowego Biuro Wyborczego Delegatura o wysokości dotacji a mianowicie:

Zadania zlecone

Dział 750 Administracja Publiczna	70 151,00 zł
Dział 751 Urzędy Naczelných Organów Władzy	1 591,00 zł
Dział 752 Obrona Narodowa	600,00 zł
Dział 852 Pomoc Społeczna	1 700,00 zł
Dział 855 Rodzina	3 073 343,00 zł

Zadania własne

Dział 758 Różne rozliczenia finansowe	70 839,96 zł
Dział 852 Pomoc Społeczna	297 897,00 zł
Dział 801 Oświata i wychowanie	296 682,00 zł

W zakresie wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto kwotę 3 897 584,00 zł w roku 2022 udziały wynosiły 6 932 988,57 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w wysokości 725 313,00 zł, w roku 2022 wynosiły 497 058,00 zł, wpływy z tytułu dzierżawy wieczystego użytkowania oraz najmu lokali mieszkaniowych i użytkowych przyjęto zgodnie z zawartymi umowami.

Opłatę eksploatacyjną przyjęto według średniorocznego wydobycia w wysokości 80 000,00 zł, wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przyjęto w wysokości 77 000,00 zł. na podstawie analizy wpłat w 2022 roku oraz aktualnie wydanych zezwoleń.

Do wyliczeń wpływów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę żyta za jeden kwintal, podaną przez Prezesa GUS, natomiast podatek leśny według stawki Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Podatek od środków transportowych wyliczony został na podstawie kartotek pojazdów, które podlegać będą w 2023 roku opodatkowaniu. W podatku od środków transportowych i nieruchomości przyjęto stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy na rok 2022 i założono wzrost o 12%. Na dochody ze sprzedaży majątku składają się wpływy ze sprzedaży mienia przyjęte na podstawie informacji uzyskanej z Referatu Gospodarki Komunalnej tj. wydzielonych i przygotowanych do sprzedaży działek gminnych przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy pod budownictwo mieszkaniowe i usługowe w kwocie

100 000,00 zł oraz 3 135,86 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Subwencję ogólną wynoszącą **11 446 215,00 zł** (w roku 2022 wynosiła 10 756 528,00 zł) przyjęto według wyliczeń Ministerstwa Finansów, na którą składają się:

• Część wyrównawcza	4 025 665,00 zł	w 2022	3 569 396,00 zł
z tego:			
kwota podstawowa	2 483 969,00 zł	w 2022	2 108 891,00 zł
kwota uzupełniająca	1 541 696,00 zł	w 2022	1 460 505,00 zł
• Część równoważąca	164 637,00 zł	w 2022	201 972,00 zł
• Część oświatowa	7 255 913,00 zł	w 2022	6 985 160,00 zł

Zaplanowana subwencja ogólna na rok 2023 w porównaniu do roku 2022 jest wyższa o kwotę 698 687,00 zł z czego część wyrównawcza jest wyższa o kwotę 456 269,00 zł, natomiast część oświatowa jest wyższa o kwotę 270 753,00 zł Gmina otrzymała subwencje równoważącą niższą o kwotę 37 335,00 zł.

Zaplanowane dochody gminy ogółem wynoszą 52 447 842,48 zł (w 2022 r. 46 532 049,25 zł) z czego dochody bieżące 34 925 926,12 zł (w 2021 r. 35 185 239,19 zł) co stanowi 66,59 % (w 2022 75,62 %) ogółu dochodów i są niższe o 9,03 % w stosunku do roku 2022, natomiast dochody majątkowe 17 521 916,36 zł (w 2021 r. 11 346 810,06 zł) co stanowi 33,41 % (w roku 2022 24,38 %) ogółu dochodów. Dochody majątkowe w całości zostały przekazane na realizację zadań majątkowych. Na spadek dochodów bieżących miała wpływ zmiana przepisów o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zmiana ustawy o podatku dochodowym co skutkuje zmniejszeniem wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, w związku ze zmianą realizatora zgodnie z obowiązującymi przepisami jest nim Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Opracowując projekt budżetu na 2023 rok kierowano się przede wszystkim realnością wykonania dochodów. Jest to zawsze konieczne ponieważ wyższe zaplanowanie wydatków od realnie zaplanowanych dochodów powoduje nieprawidłowości polegające na niemożliwości pokrycia zaciągniętych zobowiązań. Powoduje to zachwianie płynności finansowej oraz konieczność dokonywania zmian w budżecie obniżających finansowanie wydatków.

Kalkulacja strony wydatków budżetowych

Po stronie wydatków budżetowych z zakresu zadań rządowych zleconych gminie do wykonania przeznaczono środki do wysokości dotacji celowej tj. 3 147 385,00 zł (w 2022 roku 5 594 518,00 zł), podział wydatków przedstawia się następująco:

- a) Wydatki bieżące 3 147 385,00 zł
w tym:
- płace i pochodne 272 321,41 zł
 - Pozostałe wydatki 2 875 063,59 zł

Plan wydatków samorządowych z zakresu zadań samorządowych zamyka się kwotą w wysokości **52 949 457,48 zł**. Podział środków przedstawia się następująco:

b)	Wydatki bieżące	30 513 193,78 zł	w 2022 r.	27 341 897,71 zł
	w tym:			
•	płace i pochodne	13 410 543,35 zł	w 2022 r.	12 955 884,00 zł
•	Pozostałe wydatki	15 375 850,43 zł	w 2022 r.	12 687 213,71 zł
•	Dotacje dla instytucji kultury	750 000,00 zł	w 2022 r.	720 000,00 zł
•	Pozostałe dotacje	276 800,00 zł	w 2022 r.	278 800,00 zł
•	Rezerwy budżetowe	200 000,00 zł	w 2022 r.	200 000,00 zł
•	Obsługa długu	500 000,00 zł	w 2022 r.	500 000,00 zł
c)	Wydatki majątkowe	22 436 263,70 zł	w 2022 r.	14 647 506,17 zł

Wydatki samorządowe bieżące są wyższe w porównaniu do roku 2022 o kwotę 3 171 296,07 zł. Na wzrost wydatków wpływ miały między innymi: podwyżka energii, płac, koszty utrzymania infrastruktury, zwiększenie zakresu zadań bieżących, wzrost cen usług, otwarcie drugiego oddziału przedszkolnego w miejscowości Glinica.

W związku z spłatą kredytu oraz z wnioskowanym umorzeniem pożyczek wydatki dotyczące obsługi długu zaplanowano na poziomie roku 2022, wydatki majątkowe zaplanowano o 7 788 757,53 zł wyższe w stosunku do roku 2022. Rezerwy utworzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W planie wydatków największą pozycję pod względem wielkości zajmuje Oświata i wychowanie wraz z Edukacyjną opieką wychowawczą:

- Oświata i wychowanie 11 729 794,00 zł w 2022 r. 10 941 296,00 zł
- Edukacyjna opieka wychowawcza 29 200,00 zł w 2022 r. 54 680,00 zł

OGÓŁEM: 11 758 984,00 zł w 2022 r. 10 995 976,00 zł

Wydatki w tych działach pokrywane są w części z subwencji oświatowej wynoszącej 7 255 913,00 zł oraz dochodów własnych gminy w wysokości 4 503 071,00 zł.

Kolejną pozycję w planie wydatków zajmują inwestycje wynoszące 22 436 263,70 zł. w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 13 646 237,75 zł.

W budżecie zaplanowano do realizacji następujące inwestycje wieloletnie i jednoroczne:

1. Montaż instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie Gminy Ciasna – ZIT.
2. Poprawa efektywności energetycznej budynków i ograniczenie niskiej emisji w Gminie Ciasna - Kompleksowa termomodernizacja budynku i zastosowanie OZE w budynku przy ul. Nowej 1a w Ciasnej – ZIT.
3. Budowa, rozbudowa SUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Ciasna.
4. Rozbudowa oraz modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieraków Śl., w Gminie Ciasna.
5. Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz aplikacyjnej
6. Modernizacja oświetlenia
7. Modernizacja dróg gminnych
8. Przebudowa drogi gminnej 652802S ul. Lompy w miejscowości Wędzina w Gminie Ciasna.
9. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Ciasna, Glinica, Przywary, Sieraków Śląski i Wędzina w Gminie Ciasna.
10. Zagospodarowanie terenu przy boisku przy ul. Dolnej
11. Rewitalizacja Zespołu Pałacowo-Parkowego w Sierakowie Śląskim w celu nadania funkcji integracji międzypokoleniowej.
12. Budowa i modernizacja obiektu pałacowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek szkolno-wychowawczy etap I.
13. Budowa dróg w miejscowości Glinica. Budowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Glinica w Gminie Ciasna.
14. Modernizacja obszaru zdegradowanego na terenie Gminy Ciasna w celu nadania funkcji turystyczno – rekreacyjnej.
15. Rewitalizacja obszaru ulic Lublinieckiej, Stawowej, Dobrodzieńskiej poprzez zagospodarowanie terenu w celu nadania funkcji rekreacyjnej i gospodarczej – etap II.
16. Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej rewitalizacji Pałacu w Sierakowie Śląskim oraz działań przyrodniczych w otoczeniu parkowym Pałacu.
17. Zakup nawierzchni gumowej.
18. Budowa kompleksowej sieci dróg gminnych nowo powstałej strefy mieszkalno - usługowej położonej od ulicy Lipowej do linii lasu w miejscowości Ciasna gmina Ciasna.
19. Zagospodarowanie terenu wokół budynku wielofunkcyjnego.
20. Zakup namiotu biesiadnego.
21. Zagospodarowanie terenu na boisku sportowym.

Planowane wydatki inwestycyjne w poszczególnych działach pokrywane będą z przychodów (z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów) dochodów majątkowych (pozyskanych dotacji i środków na inwestycje) oraz z dochodów własnych bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące Gminy Ciasna przedstawiają się następująco:

Dział	Nazwa	Planowane na rok 2023	Planowane na rok 2022	Wzrost/ spadek w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 930 055,00	1 721 480,00	12,12 %
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 644 765,75	0,00	100%

600	Transport i łączność	585 000,00	497 000,00	17,71%
700	Gospodarka mieszkaniowa	529 000,00	422 535,00	25,20%
710	Działalność usługowa	43 000,00	43 000,00	0,00%
750	Administracja publiczna	6 370 364,35	4 925 039,00	29,35%
751	Urzędy nacz. org. władzy państw...	1 591,00	1 578,00	0,82%
752	Obrona narodowa	600,00	400,00	50,00%
754	Bezp. publ. i ochrona p. poż.	225 460,00	186 645,00	20,80%
757	Obsługa długu publicznego	500 000,00	500 000,00	0,00%
758	Różne rozliczenia	200 000,00	200 000,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	11 579 794,00	10 941 296,00	5,84%
851	Ochrona zdrowia	78 500,00	87 500,00	-10,29 %
852	Pomoc społeczna	1 648 634,00	1 663 894,00	-0,92%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	29 200,00	54 680,00	-46,60%
855	Rodzina	3 684 758,00	6 095 673,00	-39,55%
900	Gospodarka komunalna i ochr. środ.	3 508 454,92	4 597 729,65	-23,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narod.	944 401,86	830 966,06	13,65%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	10 000,00	-100%
926	Kultura fizyczna i sport	157 000,00	157 000,00	0,0%

W planowanym projekcie budżetu na rok 2023 wyodrębnione zostały następujące rodzaje dochodów i wydatków:

1. Wydatki na realizację Funduszu Sołeckiego zgodnie podjętą uchwałą Rady Gminy. Kwota wydatków przez sołectwa na realizację zadań wynosi 414 521,23 zł.
2. Zaplanowano dochody i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach. W ramach realizacji zadań z zakresu w/w ustawy uwzględniono kwotę 1 873 296,00 zł po stronie dochodów oraz 2 146 150,00 zł wydatków. Rada Gminy Ciasna przed uchwaleniem budżetu podejmie uchwałę w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych budżetu gminy niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
3. Zaplanowano również dochody w kwocie 77 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 62 454,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym 2 400,00 zł na wydatki, o których

mowa w ustawie o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz wydatki w kwocie 14 546,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

4. Zaplanowano dochody budżetu z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15 000,00 zł oraz w planie wydatków określono w rozdziale 90095 wydatki na realizację zadań związanych z finansowaniem ochrony środowiska w kwocie 15 000,00 zł.

5. W planie dochodów budżetu określono dochody majątkowe w kwocie 6 417 028,96 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych :

a) w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w kwocie 3 869 028,96 zł. oraz wydatki majątkowe nimi sfinansowane na realizację zadań określonych w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami,

b) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w kwocie 130 400,00 zł i wydatki nimi sfinansowane w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi w kwocie 18 450,00 zł, w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi 111 950,00 zł,

c) w dziale 600 Transport i łączność w kwocie 1 829 600,00 zł i wydatki nimi sfinansowane w dziale 600 Transport i łączność w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 1 829 600,00 zł,

d) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 588 000,00 zł i wydatki nimi sfinansowane w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90095 Pozostała działalność w kwocie 588 000,00 zł.

Zaplanowane wydatki ogółem wynoszą 52 447 842,48 zł i w stosunku do zaplanowanych dochodów ogółem są wyższe.

Projekt budżetu zakłada deficyt w wysokości 3 649 000,00 zł, którego sfinansowanie planuje się poprzez zaciągnięcie pożyczek i kredytów długoterminowych przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych. Szacuje się, że zadłużenie gminy na koniec roku 2022 wynosić będzie 10 606 044,10 zł. Po zaciągnięciu zobowiązań na rok 2022 i spłat zobowiązań na koniec 2023 roku wynosić będzie 14 255 044,10 zł co stanowić będzie 27,18 % planowanych dochodów ogółem.

Zbiorcze zestawienie budżetu na 2023 rok

I. Dochody budżetu	52 447 842,48
II. Przychody	5 425 758,00
Ogółem pozycja I+II	57 873 600,48
I. Wydatki	56 096 842,48
II. Rozchody	1 776 758,00
Ogółem pozycja I+II	57 873 600,48

Finansowanie wydatków budżetowych odbywa się z dochodów budżetowych na które składają się dochody własne, subwencje oraz dotacje.

Wydatki dzielą się na finansowanie zadań bieżących, kapitałnych remontów i zadań inwestycyjnych.

Kontynuowanie kierunków rozwojowych gminy z uwagi na trudną sytuację Państwa, która wpływa na wielkość dochodów gminy determinujących poziom wydatków na zadania inwestycyjne, wymaga zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Istniała konieczność ograniczenia wydatków budżetowych w stosunku do zgłaszanych zapotrzebowań na środki finansowe, ponieważ poziom niezbędnych wydatków inwestycyjnych wynosi 40 % wydatków gminy. Przyjęte zadania inwestycyjne do realizacji w budżecie 2023 roku są zgodne z podjętą uchwałą Rady Gminy w sprawie Limitów Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022– 2032.

Poziom wydatków bieżących został ograniczony do niezbędnego minimum, w związku z czym w 2023 roku zachować należy bezwzględną dyscyplinę budżetową. Wydatkowanie jakichkolwiek środków na zadania bieżące wymagać będzie pełnego uzasadnienia przy zachowaniu szczególnych oszczędności. Po stronie wydatkowej budżetu gminy na rok 2023 zabezpieczono niezbędne środki na kontynuację dotychczasowych, priorytetowych działań, jak również na realizację nowych w odpowiedzi na zaistniałą sytuację geopolityczną i makroekonomiczną.

Projekt budżetu został przygotowany na podstawie obowiązującej Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. 2022, poz. 1634 z późn. zm.) z uwzględnieniem aktualnej sytuacji makroekonomicznej przy zachowaniu zasady równowagi budżetowej (w tym również równowagi pomiędzy wydatkami bieżącymi a dochodami bieżącymi) z uwzględnieniem zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów pozostałych do spłaty w 2023 roku oraz w latach następnych. W przedstawionym projekcie budżetu na rok 2023 występuje spełnienie indywidualnego wskaźnika gminy dotyczącego spłaty zobowiązań zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych. Nowe regulacje prawne wprowadziły zmiany w organizacji sektora finansów publicznych i mają na celu zwiększenie przejrzystości finansów publicznych oraz zapewnienie lepszej kontroli wydatkowania środków publicznych.