

**UCHWAŁA NR XLV/431/22
RADY GMINY ŻARY**

z dnia 22 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Żary na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, lit i, pkt 10, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1 - 3, art. 228 ust. 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 3, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz., 1634), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.), oraz uchwały Nr XXXI/283/10 Rady Gminy Żary z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żary

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie 70.011.788 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 50.748.253,66 zł, 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 ustawy o finansach publicznych w kwocie 93.578,69 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 19.263.534,34 zł, 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 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.912.888 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie 84.084.597 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 49.529.503,94 zł, w tym:
 - a) *wydatki jednostek budżetowych w kwocie 39.982.782,94 zł, w tym na:*
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 23.859.243,47 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 16.123.539,47 zł,
 - b) *dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.232.903 zł,*
 - c) *świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 7.283.218 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 30.600 zł,*
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 34.555.093,06 zł, w tym:
 - a) *wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 34.555.093,06 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 w kwocie 6.464.710,46 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.*

§ 3. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie 14.072.809 zł, który zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 14.072.809 zł, w tym:

- a) przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 1.770.018 zł;
- b) przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 628.762 zł;

- c) przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 604.238 zł;
- d) nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 11.069.791 zł;

§ 4. Ustala się:

1) przychody budżetu gminy w kwocie 14.087.809 zł pochodzące:

- a) ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 15.000 zł;
- b) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 14.072.809 zł, w tym:
 - przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 1.770.018 zł;
 - przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 628.762 zł;
 - przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 604.238 zł;
 - nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 11.069.791 zł, oraz

2) rozchody budżetu gminy w łącznej kwocie 15.000 zł, w tym na:

- a) udzielone pożyczki w kwocie 15.000 zł zgodnie z **załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.**
- 3) Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 8.000.000 zł.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną i rezerwy celowe w kwocie 547.169 zł z tego:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 333.520 zł;
- 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 128.289 zł;
- 3) rezerwę celową na realizację zadań oświatowych w wysokości 85.360 zł.

§ 6. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z **załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.**

§ 7. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z **załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,**
- 2) dochody w kwocie 150.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 20.000 zł oraz wydatki w kwocie 150.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii zgodnie z **załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały,**
- 3) dochody i wydatki w kwocie 150.000 zł związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z **załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały,**
- 4) dochody w kwocie 3.378.113 zł z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 3.378.113 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z **załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.**

§ 8. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się plan finansowy dochodów i wydatków wydzielonego rachunku środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 10. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 8.000.000 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków, w tym wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 4) zaciągania zobowiązań do kwoty 8.000.000 zł,
- 5) 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 przedsięwzięć finansowych 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 otrzymywanych z budżetu środków europejskich,
- 6) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 7) dokonywania zmian w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym:
 - a) zmian w planie dochodów i wydatków 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 związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

2. Łączna kwota udzielonych pożyczek w roku budżetowym nie może przekroczyć kwoty 15.000 zł.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żary.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Przewodniczący Rady
Gminy

Leszek Kasprów

Dochody budżetu Gminy na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00
			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	0,00
	01095		Pozostała działalność	20 000,00
			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	0,00
		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	20 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 401 000,97
			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	0,00
	40002		Dostarczanie wody	1 401 000,97
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,97
600			Transport i łączność	545 000,00
			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	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	545 000,00
			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	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	75 000,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	470 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	246 000,00
			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	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	132 000,00
			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	0,00

		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	79 000,00
		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	49 000,00
		0830	Wpływy z usług	3 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	114 000,00
			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	0,00
		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	102 000,00
		0830	Wpływy z usług	9 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
710			Działalność usługowa	40 000,00
			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	0,00
	71035		Cmentarze	40 000,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	40 000,00
750			Administracja publiczna	62 321,00
			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	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 321,00
			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	0,00
		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	56 321,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	3 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
			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	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00

			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	0,00
		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	2 450,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 248 859,00
			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	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00
			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	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 610 000,00
			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	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 700 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	130 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	490 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	265 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	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	4 263 000,00
			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	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 800 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	855 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	8 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	350 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	193 600,00

			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	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 600,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 177 259,00
			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	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 680 337,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 496 922,00
758			Różne rozliczenia	14 110 099,00
			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	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 911 462,00
			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	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 911 462,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 198 637,00
			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	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 198 637,00
801			Oświata i wychowanie	805 572,00
			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	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	12 961,00
			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	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 961,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	357 695,00
			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	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	62 209,00
		0830	Wpływy z usług	32 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	262 986,00

	80104		Przedszkola	434 916,00
			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	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	58 520,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	230 000,00
		0830	Wpływy z usług	24 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	122 396,00
852			Pomoc społeczna	1 147 660,00
			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	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	55 000,00
			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	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	55 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	173 000,00
			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	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	173 000,00
	85216		Zasiłki stałe	562 000,00
			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	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	562 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	114 060,00
			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	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00
		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	19 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 300,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	600,00

			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	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 000,00
			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	0,00
		0830	Wpływy z usług	78 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	165 000,00
			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	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	165 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 600,00
			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	30 600,00
	85395		Pozostała działalność	30 600,00
			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	30 600,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	30 600,00
855			Rodzina	5 312 000,00
			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	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 216 000,00
			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	0,00
		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	5 191 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
			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	0,00

		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	96 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 598 713,00
			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	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 378 113,00
			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	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 378 113,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 600,00
			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	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 600,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	150 000,00
			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	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	150 000,00
	90095		Pozostała działalność	10 000,00
			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	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	177 978,69
			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	62 978,69
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	115 000,00
			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	0,00
		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	80 000,00
		0830	Wpływy z usług	35 000,00
	92195		Pozostała działalność	62 978,69
			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	62 978,69

		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	62 978,69
			bieżące	razem:
				50 748 253,66
			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	93 578,69

majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 739 500,00
			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	0,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 739 500,00
			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	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 739 500,00
600			Transport i łączność	3 912 888,00
			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	3 912 888,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 912 888,00
			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	3 912 888,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 912 888,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	114 665,00
			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	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	114 665,00
			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	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	112 665,00
750			Administracja publiczna	43 458,02
			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	0,00
	75095		Pozostała działalność	43 458,02

			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	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	43 458,02
801			Oświata i wychowanie	4 435 434,23
			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	0,00
	80104		Przedszkola	4 435 434,23
			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	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 435 434,23
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 001 000,00
			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	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 001 000,00
			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	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 001 000,00
926			Kultura fizyczna	1 016 589,09
			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	0,00
	92601		Obiekty sportowe	1 016 589,09
			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	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 016 589,09
majątkowe				
razem:				19 263 534,34
			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	3 912 888,00
Ogółem:				70 011 788,00
			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	4 006 466,69

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Wydatki budżetu gminy na 2023 rok

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 790 500,00
	01008		Melioracje wodne	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	01030		Izby rolnicze	19 700,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	19 700,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	4 750 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
		4260	Zakup energii	660 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	500 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 556 300,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 739 500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 500,00
	40002		Dostarczanie wody	1 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00
600			Transport i łączność	13 904 940,07
	60004		Lokalny transport zbiorowy	794 785,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	128 785,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 000,00
	60011		Drogi publiczne krajowe	3 400,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 400,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 500,00
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne)	665,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	665,00
	60016		Drogi publiczne gminne	13 101 590,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 379,61
		4270	Zakup usług remontowych	110 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	121 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 279 700,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 912 888,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 551 822,46
700			Gospodarka mieszkaniowa	376 515,80
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	137 515,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	23 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00

	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	115,80
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	239 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4260	Zakup energii	22 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	127 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00
710		Działalność usługowa	233 318,50
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	52 075,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 075,00
71035		Cmentarze	181 243,50
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 271,50
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 532,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4260	Zakup energii	3 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
750		Administracja publiczna	7 789 283,03
	75011	Urzędy wojewódzkie	56 321,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 112,52
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 053,90
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 154,58
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	310 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	306 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 120 657,06
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 780,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 076 522,03
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	281 868,35
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	60 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	792 187,18
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105 055,25
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 104,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 100,00
	4260	Zakup energii	97 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 820,00
	4300	Zakup usług pozostałych	419 670,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	41 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95 343,57
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 706,68
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	133 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	651 868,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	464 114,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 507,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 908,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 143,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 770,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	310,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 024,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 085,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 641,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 566,00
	75095	Pozostała działalność	516 536,97
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	201 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 541,97
	4300	Zakup usług pozostałych	132 595,00
	4430	Różne opłaty i składki	47 800,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 450,00
752		Obrona narodowa	10 000,00
	75295	Pozostała działalność	10 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	494 328,80
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	13 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 000,00
	75406	Straż Graniczna	15 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	15 000,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	50 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	411 478,80
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	69 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 828,80
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 400,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
	4260	Zakup energii	38 150,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	55 000,00
	75414	Obrona cywilna	4 850,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00
758		Różne rozliczenia	632 169,00

	75814		Różne rozliczenia finansowe	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	547 169,00
		4810	Rezerwy	547 169,00
801			Oświata i wychowanie	25 804 870,60
	80101		Szkoły podstawowe	13 263 890,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	495 949,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 579 584,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 118,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 628 046,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	168 132,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	826 167,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00
		4260	Zakup energii	169 814,00
		4270	Zakup usług remontowych	34 713,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 340,00
		4300	Zakup usług pozostałych	196 881,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 645,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 330,00
		4430	Różne opłaty i składki	21 845,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	373 792,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 090,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	38 304,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 064 576,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	533 064,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 662 428,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	58 991,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	331 809,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 442,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	227 638,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 655,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	830,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 172,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	270,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 592,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	881 311,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 818,00
	80104		Przedszkola	8 273 458,60
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	510 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	44 424,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	461 798,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 950,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	199 519,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 768,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 780,00
		4220	Zakup środków żywności	230 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 394,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 750,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 442,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	841,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	602 012,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	38 499,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 565 447,37
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 435 434,23
80107		Świetlice szkolne	477 338,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 307,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 496,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 748,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 297,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 009,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	350 090,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 391,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	935 843,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	118 304,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 823,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	495,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	163 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	562 271,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	250,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	78 452,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	78 452,00
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	148 123,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 873,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 009,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 920,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 427,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 418,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	318,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	108 068,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 090,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	679 213,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 816,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 301,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 948,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 996,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	910,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	473 820,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 022,00

80195		Pozostała działalność	286 125,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 117,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	255,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 979,00
	4190	Nagrody konkursowe	2 550,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 940,00
	4300	Zakup usług pozostałych	106 250,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 734,00
851		Ochrona zdrowia	265 000,00
85149		Programy polityki zdrowotnej	113 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00
85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	145 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	48 000,00
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 800,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
85158		Izby wytrzeźwień	1 500,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 500,00
852		Pomoc społeczna	3 663 746,39
85202		Domy pomocy społecznej	660 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	660 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 360,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 360,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	55 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	55 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	229 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	229 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	14 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	14 000,00
85216		Zasiłki stałe	562 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	562 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 258 354,39
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 200,00

	3110	Świadczenia społeczne	19 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	909 672,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 542,58
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	162 123,64
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 973,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	420,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 182,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	14 304,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 114,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 122,27
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	28 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	415 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	415 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	281 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	280 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
85295		Pozostała działalność	135 332,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 848,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 953,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	6 431,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 300,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4480	Podatek od nieruchomości	700,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	36 600,00
	85395	Pozostała działalność	36 600,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	30 600,00
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	36 600,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 500,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 500,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	21 100,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	14 800,00
	3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00
85418		Przeciwdziałanie i ograniczanie skutków patologii społecznej	5 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
855		Rodzina	5 605 284,24
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 207 036,77
	3110	Świadczenia społeczne	4 740 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 824,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 489,57
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	321 444,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 410,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 868,00
85504		Wspieranie rodziny	79 247,47
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	774,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 596,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 154,32
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 116,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 362,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	881,25
85508		Rodziny zastępcze	90 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	28 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	96 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	105 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	105 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 772 854,14
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	60 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 378 113,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 953,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 380,42
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 100,17
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 580,67
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 243 103,65
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	995,09
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	111 308,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 097,64
	4270	Zakup usług remontowych	10 010,50
	4300	Zakup usług pozostałych	28 200,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	34 707,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	246,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 585,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	76,00
90013		Schroniska dla zwierząt	190 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 527 426,00
	4260	Zakup energii	942 926,00
	4270	Zakup usług remontowych	285 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 279 500,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	400 000,00
90095		Pozostała działalność	71 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 095 554,05
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	9 420 990,76
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 507,22
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	235 510,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	319 300,00
	4260	Zakup energii	230 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	22 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	106 300,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00
	4430	Różne opłaty i składki	17 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	273,54
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	448 200,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 001 000,00
92116		Biblioteki	1 056 218,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 056 218,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	90 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
92195		Pozostała działalność	528 345,29
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	70 000,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 050,00
	4190	Nagrody konkursowe	38 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 577,38
	4260	Zakup energii	7 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	133 060,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 507,91
926		Kultura fizyczna	1 569 082,38
	92601	Obiekty sportowe	1 300 082,38
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 253,94
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 988,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 622,35
	4260	Zakup energii	88 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 129,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 016 589,09
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	269 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	240 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00
	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00

Razem: 84 084 597,00

Przychody i rozchody budżetu gminy na 2023 rok

Przychody		
Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok
902	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	15 000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	14 072 809,00
	<i>Przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej</i>	1 770 018,00
	<i>Przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę</i>	628 762,00
	<i>Przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji</i>	604 238,00
	<i>Nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych</i>	11 069 791,00
OGÓŁEM PRZYCHODY		14 087 809,00

Rozchody		
Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok
962	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	15 000,00
OGÓŁEM ROZCHODY		15 000,00

Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2023 roku

I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Kwota dotacji
1	600	60004	2710	Powiat Żarski	Dotacja celowa na dofinansowanie zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Żarskiego	128 785,00
2	801	80104	2310	Gmina Żagań o statusie miejskim, Gmina Osiecznica, Gmina Żary o statusie miejskim	Zwrot kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach prowadzonych przez inne gminy za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Żary	510 800,00
3	851	85158	2710	Miasto Zielona Góra	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań bieżących Izby Wyrzeźwień	1 500,00
4	855	85516	2310	Gmina Żagań o statusie miejskim, Gmina Żary o statusie miejskim	Zwrot kosztów utrzymania dzieci w żłobkach prowadzonych przez inne gminy za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Żary	105 000,00
Razem dotacje celowe						746 085,00
1	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Żary	Koszty bieżącego funkcjonowania biblioteki	1 056 218,00
Razem dotacje podmiotowe						1 056 218,00
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						1 802 303,00

II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki	Zakres	Kwota dotacji
1	851	85154	2360	Stowarzyszenia	Realizacja zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	48 000,00
2	853	85395	2360	Stowarzyszenia	Realizacja zadań z zakresu wspierania działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym	6 000,00
3	854	85418	2360	Stowarzyszenia	Realizacja zadań z zakresu przeciwdziałania i ograniczania skutków patologii społecznej	5 000,00
4	900	90001	6230	Podmioty wymienione w art. 403 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1973)	Dotacja celowa na realizację zadań służących ochronie zasobów wodnych, polegające na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania	60 000,00
5	900	90019	6230	Podmioty wymienione w art. 403 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1973)	Dotacja celowa na realizację zadań służących ochronie gospodarki wodnej poprzez dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, zbiorników bezodpływowych na nieczystości ciekłe/ dotacja celowa na zadania ograniczenia niskiej emisji poprzez dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych w Gminie Żary	400 000,00
6	921	92120	2720	Właściciele zabytków	Dotacja celowa na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków położonych na terenie Gminy Żary	40 000,00
7	921	92195	2360	Stowarzyszenia	Realizacja zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	70 000,00
8	926	92605	2360	Stowarzyszenia	Realizacja zadań za zakresu kultury fizycznej	240 000,00
Razem dotacje celowe						869 000,00
1	851	85154	2580	Centrum Integracji Społecznej	Koszty bieżącego funkcjonowania Centrum Integracji Społecznej	21 600,00
Razem dotacje podmiotowe						21 600,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						890 600,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2023 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	56 321,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 321,00
		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	56 321,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
		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	2 450,00
852			Pomoc społeczna	19 600,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 600,00
		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	19 600,00
855			Rodzina	5 287 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 191 000,00
		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	5 191 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
		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	96 000,00
Razem:				5 365 371,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	56 321,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 321,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 112,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 053,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 154,58
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 450,00
852			Pomoc społeczna	19 600,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	19 600,00
855			Rodzina	5 287 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 191 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 740 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	320 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby	96 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	96 000,00
			Razem:	5 365 371,00

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii na 2023 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	150 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	150 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00
Razem:				150 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	150 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	145 000,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego,	48 000,00
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do	21 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 600,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 800,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
Razem:				150 000,00

Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska na 2023 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	150 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	150 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	150 000,00
Razem:				150 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	150 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	150 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów	150 000,00
Razem:				150 000,00

Plan dochodów i wydatków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi na 2023 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 378 113,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 378 113,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 378 113,00
Razem:				3 378 113,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 378 113,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 378 113,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 953,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 380,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 100,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 580,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 243 103,65
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	995,09
Razem:				3 378 113,00

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Soleckiego w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota w (zł)
1	2	3	4	5
Sołectwo Biedrzychowice Dolne				26 685,65
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	7 000,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej	3 200,00
921	92195	4110	Organizacja imprez	150,00
921	92195	4170	Organizacja imprez	850,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 500,00
921	92195	4210	Zakup pawilonu gospodarczego oraz stołów i ławek	11 985,65
Sołectwo Bieniów				54 460,50
600	60016	4300	Modernizacja przystanków autobusowych	8 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	5 500,50
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 200,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	20 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej	4 100,00
921	92195	4110	Organizacja imprez	200,00
921	92195	4170	Organizacja imprez	1 100,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	7 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 700,00
921	92195	4300	Modernizacja i naprawa ławek na kompleksie rekreacyjnym	5 660,00
Sołectwo Bogumiłów - Janików				25 541,97
750	75095	4210	Zakup tablic informacyjno-kierunkowych	541,97
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	16 000,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
900	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej	3 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 000,00
Sołectwo Drozdów-Rusocice				17 917,50
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi gminne	4 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 917,50
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej	6 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 300,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	700,00
Sołectwo Drożków				38 122,35
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	5 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	24 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	5 000,00
926	92601	4210	Doposażenie boiska sportowego	4 122,35
Sołectwo Grabik				54 460,50
600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji technicznej chodnika przy drodze gminnej dz. Nr 185/2, 7/4	5 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 000,00
900	900004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	460,50
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	18 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	7 000,00
926	92601	6050	Wykonanie dokumentacji technicznej rozbudowy szatni sportowej	20 000,00
Sołectwo Kadłubia				41 117,68

600	60016	4210	Zakup lustra drogowego	1 000,00
750	75095	4210	Zakup tabliczek kierunkowych	3 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 117,68
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	10 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	16 000,00
926	92601	4210	Zakup siatki ogrodzeniowej na boisko sportowe	10 000,00
Sołectwo Lubanice				42 043,51
600	60016	4210	Zakup przepustu drogowego	1 000,00
600	60016	6050	Wykonanie projektu na budowę drogi gminnej dz. Nr 350	12 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	4 743,51
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	800,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92109	6050	Budowa pomieszczenia chłodniczego w świetlicy wiejskiej	8 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	6 000,00
926	92601	6050	Doposażenie boiska sportowego(zakup siedzisk, modernizacja wiat)	8 500,00
Sołectwo Lubomyśl				36 379,61
600	60016	4210	Zakup tłucznia	6 279,61
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	5 600,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	300,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	200,00
921	92109	6050	Wykonanie pergoli dekoracyjnej przy świetlicy wiejskiej	20 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	4 000,00
Sołectwo Łaz				35 943,93
600	60016	6050	Wykonanie projektu na budowę dróg gminnych dz. Nr 75, 56, 65, 44/2, 47/1, 45/2	12 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	4 000,00
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego dz. Nr 274, 282	8 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 443,93
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
926	92601	4210	Doposażenie boisk sportowych	6 500,00
Sołectwo Łukawy				17 209,52
600	60016	6050	Modernizacja dróg gminnych ozn. Nr. dz.60,64	11 700,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 509,52
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 000,00
Sołectwo Marszów				36 543,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 100,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	300,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	5 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	6 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	8 500,00
921	92195	6050	Zagospodarowanie placu rekreacyjnego dz. nr. 96	15 643,00
Sołectwo Milowice				27 284,71
600	60016	4210	Zakup słupków do luster drogowych	600,00
750	75095	4300	Zakup i wykonanie tablicy ogłoszeniowej	1 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 684,71
900	90015	6050	Zakup i montaż lampy solarnej	10 000,00
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego wzdłuż drogi powiatowej dz. Nr 116	10 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 500,00
Sołectwo Mirostowice Dolne				54 460,50
600	60016	6050	Modernizacja chodnika przy Placu Kościelnym	10 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	7 700,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 000,00
921	92109	6050	Modernizacja pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Mirostowicach Dolnych (mała sala)	10 000,00

921	92195	4210	Organizacja imprez	7 960,50
921	92195	4300	Organizacja imprez	5 000,00
921	92195	4430	Organizacja imprez - opłata medialna	500,00
921	92195	4210	Zakup i montaż elementów drewnianych do naprawy podłogi sceny	9 800,00
Sołectwo Mirostowice Górne				35 181,45
750	75095	4210	Zakup tabliczek kierunkowych	1 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 081,45
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	500,00
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego wzdłuż drogi powiatowej dz. Nr 374/2, 40/2, 19	22 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy	3 000,00
921	92109	4300	Montaż wentylatorów, naprawa ścian w świetlicy wiejskiej	900,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	4 200,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
Sołectwo Olbrachów				54 460,50
750	75095	4300	Wykonanie aktualizacji map i tablic kierunkowych	5 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 460,50
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	6 000,00
921	92109	6050	Wykonanie utwardzenia pod parking przy świetlicy wiejskiej	21 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	13 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	2 000,00
921	92195	4300	Wykonanie utwardzenia przy parku	5 000,00
Sołectwo Olszyniec				28 537,30
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi gminne	1 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	950,00
900	90015	6050	Wykonie dokumentacji oświetlenia drogowego	10 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	5 087,30
921	92195	4300	Organizacja imprez	2 500,00
921	92195	4210	Budowa placu zabaw	5 000,00
921	92195	4300	Budowa placu zabaw	3 000,00
Sołectwo Rościce				16 664,91
600	60016	4210	Zakup materiałów do remontu przystanku autobusowego	1 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 000,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	500,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 000,00
921	92195	6050	Doposażenie placu zabaw	10 164,91
Sołectwo Sieniawa Żarska				54 460,50
600	60016	6050	Wykonanie projektów na budowę dróg gminnych dz. Nr 667, 151/3, 610/2, 611,610/1	45 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 460,50
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 000,00
926	92601	4300	Wykonanie ogrodzenia i miejsca parkingowego na boisku sportowym	5 000,00
Sołectwo Siodło				26 032,12
600	60016	4210	Zakup frezowiny, tłucznia do utwardzenia dróg gminnych	5 000,00
600	60016	4300	Transport frezowiny, tłucznia	2 000,00
600	60016	6050	Wykonie dokumentacji technicznej budowy drogi gminnej dz. Nr 52	13 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 032,12
921	92195	4210	Organizacja imprez	5 000,00
Sołectwo Stawnik				21 348,52
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 348,52
921	92195	4170	Wykonanie rzeźby z drewna na plac rekreacyjny dz. nr. 234/1	5 000,00

921	92195	6050	Doposażenie placu rekreacyjnego dz. 235/1 (wyrównanie i rekultywacja terenu)	10 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	2 000,00
Sołectwo Surowa				20 858,37
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 858,37
900	90015	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia drogowego dz. Nr 221, 216/2	10 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	6 000,00
921	92195	4300	Montaż ogrodzenia placu zabaw	3 000,00
Sołectwo Włostów-Dąbrowiec				26 522,26
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 522,26
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lampy solarnej	8 500,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	500,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
921	92195	6050	Wyposażenie placu zabaw (zakup i montaż elementów placu zabaw, wykonanie ogrodzenia)	12 500,00
Sołectwo Złotnik				54 460,50
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi gminne	4 500,00
600	60016	4300	Transport tłucznia	1 500,00
750	75095	4210	Zakup tablic informacyjno-kierunkowych	21 000,00
750	75095	4300	Montaż tablic informacyjno-kierunkowych	1 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 460,50
921	92109	4300	Wymiana monitoringu przy świetlicy wiejskiej	5 500,00
921	92109	4270	Renowacja drzwi na świetlicy wiejskiej	10 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	4 500,00
921	92195	4210	Doposażenie placu zabaw (zakup ławostółów)	2 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
Ogółem				846 697,36

Plan finansowy dochodów i wydatków wydzielonego rachunku środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 739 500,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 739 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 739 500,00
801			Oświata i wychowanie	4 435 434,23
	80104		Przedszkola	4 435 434,23
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 435 434,23
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 001 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 001 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 001 000,00
926			Kultura fizyczna	1 016 589,09
	92601		Obiekty sportowe	1 016 589,09
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 016 589,09
Razem:				15 192 523,32

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 739 500,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 739 500,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski	1 739 500,00
			Budowa sieci wodociągowej i zbiornika wody zasilającej w m. Grabik_PGR_Polski Ład	1 739 500,00
801			Oświata i wychowanie	4 435 434,23
	80104		Przedszkola	4 435 434,23
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski	4 435 434,23
			Budowa przedszkola z oddziałami szkolnymi I-III w m. Olbrachtów_Polski Ład	4 435 434,23
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 001 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 001 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski	8 001 000,00
			Stworzenie centrum kulturalno - edukacyjnego w m. Grabik - Polski Ład	8 001 000,00
926			Kultura fizyczna	1 016 589,09
	92601		Obiekty sportowe	1 016 589,09
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski	1 016 589,09
			Budowa szatni sportowej w Drożkowie wraz z infrastrukturą - Polski Ład	1 016 589,09
Razem:				15 192 523,32

Uzasadnienie

uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023 rok

Projekt uchwały budżetowej Gminy Żary na rok 2023 opracowany został zgodnie z procedurą określoną w Uchwale Nr XXXI/283/10 Rady Gminy Żary z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żary oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw określonych przez Ministra Finansów, a także założeń projektu budżetu państwa na rok 2023 i założeń zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2022 - 2025. Ponadto uwzględniono wytyczne zawarte w Zarządzeniu Nr 120.42.2022 Wójta Gminy Żary z dnia 1 sierpnia 2022 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Żary na rok 2023 oraz do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Projekt budżetu został oparty m.in. na danych przekazanych przez Ministra Finansów w zakresie projektowanych w budżecie państwa na 2023 rok kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz CIT, a także danych przekazanych przez Wojewodę Lubuskiego w zakresie planowanych na 2023 rok kwot dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i dochodów Skarbu Państwa związanych z realizacją tych zadań oraz dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych.

Ponadto przy opracowaniu projektu budżetu na 2023 rok zostały wzięte pod uwagę zmiany przepisów prawa, m.in.:

·ustawę z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1964);

·ustawę z dnia 5 września 2022 r. o zmianie ustawy Prawo oświatowe oraz ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2022 r., poz. 2089);

·ustawę z dnia 9 czerwca 2022 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1265);

·ustawę z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.);

·ustawę z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 2095 ze zm.);

·ustawę z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 r., poz. 1692 ze zm.);

·ustawę z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1967 ze zm.);

·ustawę z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 2127);

·rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 513 ze zm.);

Uwzględniając zmiany w przepisach prawa przedkładany projekt budżetu gminy na 2023 rok zakłada następujące wielkości:

I. Dochody budżetu Gminy w łącznej kwocie wynoszą 70.011.788 zł, z tego:

a) dochody bieżące w wysokości 50.748.253,66 zł, 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 ustawy o finansach publicznych w kwocie 93.578,69 zł

b) dochody majątkowe w kwocie 19.263.534,34 zł, 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 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.912.888 zł.

Dochody bieżące 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 w kwocie 93.578,69 zł dotyczą:

- otrzymanej refundacji z Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju Europejskiego Funduszy Rozwoju Regionalnego za realizację zadania pn. „Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego. Etap V" - kwota 62.978,69 zł;

- otrzymanej dotacji na realizację zadania pn. " Aktywni w reintegracji" w ramach Programu Operacyjnego Lubuskie 2020, Oś Priorytetowa 7 - Równowaga społeczna. Projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żarach. Kwota 30.600 zł.

Ponadto w ramach dochodów bieżących uwzględniono dochody otrzymane w ramach podpisanego Porozumienia pomiędzy Gminą Żary a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację programu „Czyste powietrze” – kwota 60.600 zł, a także środki w ramach Funduszu Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej w wysokości 470.000 zł.

Dochody majątkowe 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 w kwocie 3.912.888 zł dotyczą dofinansowania do przebudowy dróg gminnych na terenie Gminy Żary w m. Olbrachtów, Lubomyśl, Sieniawa Żarska, Mirostowice Dolne - środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich - kwota 3.912.888 zł.

Dochody majątkowe dotyczące środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 15.192.523,32 zł dotyczą uzyskanego dofinansowania z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację przedsięwzięć:

·Budowa szatni sportowej w m. Drożków wraz z infrastrukturą_Polski Ład - kwota 1.016.589,09 zł;

·Budowa sieci wodociągowej i zbiornika wody zasilającej w m. Grabik_PGR_Polski Ład - kwota 1.739.500 zł;

·Budowa przedszkola wraz z oddziałami szkolnymi I-III w m. Olbrachtów_Polski Ład - kwota 4.435.434,23 zł;

·Stworzenie Centrum kulturalno - edukacyjnego w m. Grabik_Polski Ład - kwota 8.001.000 zł;

Dochody majątkowe dotyczące dofinansowania ze środków PEFRON projektu w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III w obszarze B zadania pn. „Dostosowanie budynku Gminy Żary do potrzeb osób niepełnosprawnych” - kwota 43.458,02 zł.

Dochody zostały oszacowane w sposób ostrożny, na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego z uwzględnieniem sytuacji obecnie panującej w kraju oraz zmianami w systemie podatkowym.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych szacowany przez Ministra Finansów na poziomie 9.680.337 zł. Jest on niższy w stosunku do roku 2022 o kwotę 977.725 zł. W 2022 roku Gmina otrzymała dodatkowe środki jako udział w podatku dochodowym od osób fizycznych m.in. na zrekompensowanie ubytków w dochodach bieżących. Środki te mogą być przeznaczone na inwestycje, oraz powinny być przeznaczone w wysokości nie mniejszej niż 15 % na poprawę efektywności energetycznej. Ze względu na wcześniejsze zasilenie finansowe w 2023 roku Gmina nie otrzyma części rozwojowej subwencji ogólnej. Zadania z zakresu efektywności energetycznej określa ustawa z dnia 20 maja 2016 roku o efektywności energetycznej (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 2166 ze zm.).

Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2023 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,4%.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowany przez Ministra Finansów na poziomie 1.496.922 zł został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2019-2021. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r., 30 czerwca 2020 r.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy Żary na 2023 roku została określona na poziomie 10.911.462 zł. Natomiast **część wyrównawcza** subwencji wynosi 3.198.637 zł. Zgodnie z informacją

przekazaną przez Ministerstwo w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2023 rok zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i stopni awansu zawodowego, w tym skutki przechodzące wzrostu 4,4% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 roku;

- zmiana struktury awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli - zmiany wprowadzone od 1 września 2022 roku;

- skutki planowanego wzrostu wynagrodzenia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych - kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 roku;

- skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 roku;

- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego;

- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym;

- dostosowanie finansowania zadań oświatowych do zmian wprowadzonych w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 sierpnia 2017 roku w sprawie warunków i sposobu wykonywania przez przedszkola, szkoły i placówki publiczne zadań umożliwiających podtrzymanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej uczniów należących do mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługującej się językiem regionalnym - kontynuacja zmian wprowadzonych w 2022 roku.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez samorządy, stanowi podstawę do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2022 roku.

Pozostałe dochody bieżące oszacowano na podstawie:

a) **podatek rolny** - w 2023 roku obowiązywać będzie stawka podatku rolnego wynikająca z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023, tj. 74,05 zł za 1 q żyta;

b) **podatek leśny** - w 2023 roku obowiązywać będzie stawka podatku leśnego wynikająca z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku, tj. 323,18 zł za 1m³;

c) **podatek od nieruchomości** - w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok podatek od nieruchomości został oszacowany na podstawie stawek wynikających z uchwały Nr XXXIII/329/21 Rady Gminy Żary z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Żary;

d) **podatek od środków transportowych** - w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok podatek od środków transportowych został oszacowany na podstawie stawek wynikających z uchwały Nr XXXIII/330/21 Rady Gminy Żary z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz zwolnień w tym podatku na terenie Gminy Żary;

e) **dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi** zostały oszacowane na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XXXIII/338/21 Rady Gminy Żary z dnia 25 listopada 2021 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty dla nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy;

f) **dochody z tytułu podatków realizowanych za pośrednictwem Urzędów skarbowych** zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2022 roku;

g) **pozostałe dochody** oszacowano na podstawie wykonania lat poprzednich uwzględniając zawarte umowy najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego oraz udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;

h) **dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** na podstawie informacji uzyskanych od odpowiednich organów.

Projekt obejmuje również:

a) **dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami** z zakresu administracji publicznej, obrony narodowej, pomocy społecznej. Łączna kwota przeznaczona na realizację tych zadań opiewa na 5.365.371 zł. Powyższa kwota została ujęta w projekcie budżetu na podstawie informacji przekazanych przez odpowiednie organy i z pewnością w trakcie roku ulegnie zmianie.

b) zgodnie z art 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi **dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych** w wysokości 150.000 zł, w tym wpływy w wysokości 50% opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 20.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w wysokości 150.000 zł oraz zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Obowiązek opłaty dla przedsiębiorcy zaopatrującego przedsiębiorcę posiadającego zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml wynosi dodatkowo 25 zł za każdy pełny litr 100% alkoholu w tych opakowaniach. Opłata weszła w życie na mocy ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów z dnia 14 lutego 2020 roku (Dz. U. z 2020 r., poz. 1492) tzw. ustawą prozdrowotną. Opłata w 50% stanowi dochód gminy, na terenie której prowadzona jest sprzedaż napojów alkoholowych. Gmina natomiast przeznacza te środki na działania mające na celu realizację lokalnej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.;

c) **dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej** w kwocie 150.000 zł zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska;

d) zgodnie z art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach **dochody** w wysokości 3.378.113 zł **z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi** oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 3.378.113 zł, które obejmują m.in. koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu, edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi;

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo – plan 1 759 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 20 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 1 739 500,00 zł.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 1 401 000,97 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 1 401 000,97 zł.

Transport i łączność – plan 4 457 888,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 545 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 3 912 888,00 zł.

Gospodarka mieszkaniowa – plan 360 665,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 246 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 114 665,00 zł.

Działalność usługowa – plan 40 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 40 000,00 zł.

Administracja publiczna – plan 105 779,02 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 62 321,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 43 458,02 zł.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2 450,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 2 450,00 zł.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 23 248 859,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 23 248 859,00 zł.

Różne rozliczenia – plan 14 110 099,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 14 110 099,00 zł.

Oświata i wychowanie – plan 5 241 006,23 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 805 572,00 zł,

· dochody majątkowe – plan 4 435 434,23 zł.

Pomoc społeczna – plan 1 147 660,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 1 147 660,00 zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 30 600,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 30 600,00 zł.

Rodzina – plan 5 312 000,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 5 312 000,00 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 3 598 713,00 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 3 598 713,00 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 8 178 978,69 zł, w tym:

· dochody bieżące – plan 177 978,69 zł,

· dochody majątkowe – plan 8 001 000,00 zł.

Kultura fizyczna – plan 1 016 589,09 zł, w tym:

· dochody majątkowe – plan 1 016 589,09 zł.

II. Wydatki budżetu Gminy w łącznej kwocie 84.084.597 zł, z czego:

- wydatki bieżące w kwocie 49.529.503,94 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 39.982.782,94 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 23.859.243,47 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 16.123.539,47 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 2.232.903 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 7.283.218 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 30.600 zł,

- wydatki majątkowe w kwocie 34.555.093,06 zł, w tym:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 34.555.093,06 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 w kwocie 6.464.710,46 zł, oraz wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 15.192.523,32 zł;

W budżecie Gminy zaplanowano zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych rezerwy na łączną kwotę 547.169 zł, z tego:

1) rezerwę ogólną tworzoną w wysokości nie mniejszej niż 0,1 % i nie więcej niż 1% wydatków budżetu - w wysokości 333.520 zł;

2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego tworzoną w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 128.289 zł;

3) rezerwę celową na realizację zadań oświatowych w kwocie 85.360 zł;

Ponadto zgodnie z Uchwałą NR V/44/15 Rady Gminy Żary z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyrażania zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy, w projekcie uchwały budżetowej Gminy Żary na 2023 rok wyodrębniono **wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego**. Zarezerwowana na ten cel kwota wynosi **846.697,36 zł**. Informacja o wysokości środków przypadających na poszczególne sołectwa została przekazana zgodnie z Regulaminem Funduszu sołeckiego Gminy Żary w terminie do 31 lipca 2022 roku. Wydatki na przedsięwzięcia ujęte we wnioskach sołectw zostały ujęte w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej i zaprezentowane z podziałem na każde sołectwo w załączniku do projektu uchwały budżetowej.

Z budżetu Gminy Żary w 2023 roku planuje się udzielić dotacje:

1) dla jednostek z sektora finansów publicznych na łączną kwotę 1.802.303 zł z tego:

·dotacja dla Miasta Zielona Góra na dofinansowanie zadań bieżących Izby Wytrzeźwień w Zielonej Górze, poprzez przyjęcie do izby osób nietrzeźwych, będących mieszkańcami Gminy Żary – 1.500 zł;

·dotacja dla Gminy Żary o statusie miejskim, Gminy Żagań o statusie miejskim na pokrycie kosztów dotacji udzielonej przez Miasto Żary, Miasto Żagań dla niepublicznych żłobków na dofinansowanie opieki nad dziećmi do lat 3 będącymi mieszkańcami Gminy Żary - kwota 105.000 zł;

·dotacja dla Gminy Żary o statusie miejskim, Gminy Żagań o statusie miejskim, Gminy Osiecznica na zwrot kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach prowadzonych przez inne gminy za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Żary - kwota 510.800 zł;

·dotacja dla Powiatu Żarskiego na dofinansowanie zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego na obszarze Powiatu Żarskiego - kwota 128.785 zł;

·dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 1.056.218 zł;

2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na łączną kwotę 890.600 zł z tego:

·dotacje na dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z Uchwałą Nr XL/312/18 Rady Gminy Żary z dnia 23 sierpnia 2018 roku oraz Uchwałą Nr XIII/157/19 Rady Gminy Żary z dnia 28 listopada 2019 roku w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zasad udzielania dotacji na realizację zadań służących ochronie gospodarki wodnej poprzez dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;

·dotacje na dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Żary Nr XL/311/18 z dnia 23 sierpnia 2018 r. oraz Uchwałą Nr X/128/19 Rady Gminy Żary z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie zmiany Uchwały dotyczącej określenia zasad udzielania dotacji celowej na zadania ograniczania niskiej emisji poprzez dofinansowanie wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych Gminy Żary - łącznie na te cele przeznaczono 400.000 zł z czego w ramach zadań z zakresu ochrony środowiska zostaną sfinansowane wydatki na kwotę 150.000 zł;

·dotacje na dofinansowanie do zakupu zbiorników bądź pojemników do gromadzenia wód opadowych zgodnie z Uchwałą Nr XVIII/204/20 Rady Gminy Żary z dnia 2 lipca 2020 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej na zadania służące ochronie zasobów wodnych, polegające na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania - kwota 60.000 zł;

·dotacje na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich zabytków wpisanych do rejestru zabytków położonych na terenie Gminy Żary – 40.000 zł;

·dotacje związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze pomocy społecznej i ochrony zdrowia 59.000 zł;

·dotacje związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 70.000 zł;

·dotacje związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze sportu, turystyki i krajoznawstwa – 240.000 zł;

·dotacja podmiotowa dla Centrum Integracji Społecznej – 21.600 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2023 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (36,88%), następnie w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (24,62%), Oświata i wychowanie (17,37%), Rolnictwo i łowiectwo (9,54%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,93%), Kultura fizyczna (3,09%).

Planowane na rok 2023 wydatki Gminy Żary, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział Rolnictwo i łowiectwo – plan 4 790 500,00 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 1 494 700,00 zł,

·wydatki majątkowe – plan 3 295 800,00 zł.

- *Budowa sieci wodociągowej i zbiornika wody zasilającej w m. Grabik_PGR_Polski Ład - kwota 1.797.800 zł, z tego wkład własny 58.300 zł – zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Edycja 3 PGR;*

- *Modernizacja wraz z wymianą kolumny filtracyjnej studni głębinowej na ujęciu wody w Bieniowie - kwota 130.000 zł - zadanie finansowane ze środków otrzymanych w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;*

- *Opracowanie dokumentacji na wykonanie nowej studni głębinowej w m. Sieniawa Żarska - kwota 35.000 zł, zadanie finansowane ze środków otrzymanych w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;*

- *Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rusocice - kwota 65.000 zł;*

- *Wykonanie układu stabilizacji ciśnienia wody w sieci wodociągowej w m. Kadłubia - kwota 80.000 zł - zadanie finansowane ze środków otrzymanych w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;*

- *Wykonanie zbiornika retencyjnego wody pitnej na SUW w m. Sieniawa Żarska - kwota 950.000 zł - zadanie finansowane ze środków otrzymanych w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;*

- *Wymiana pompy PJM 18kW na przepompowni w m. Lubomyśl - kwota 38.000 zł - zadanie finansowane ze środków otrzymanych w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;*

- *Wymiana wodomierzy umożliwiających zdalny odczyt w m. Sieniawa Żarska, Marszów, Olszyniec - kwota 200.000 zł;*

Łącznie ze środków otrzymanych w 2021 roku na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w 2023 roku Gmina zrealizuje inwestycje o wartości 628.762 zł, tj. całość otrzymanego wsparcia.

Ponadto na mocy art. 70h ust. 3 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, Ustawodawca dopuścił możliwość łącznego rozliczania środków na inwestycje w zakresie kanalizacji oraz środków na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę. Co oznacza, że umożliwiono zwolnienie Gminy z obowiązku zrealizowania inwestycji w zakresie kanalizacji, na które otrzymała wsparcie i wykonanie w to miejsce inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę. W związku z powyższym do projektu budżetu na 2023 rok zaangażowano również środki ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 604.238 zł;

Dział Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 1 500,00 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 1 500,00 zł.

Dział Transport i łączność – plan 13 904 940,07 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 1 160 529,61 zł,

- wydatki majątkowe – plan 12 744 410,46 zł.
- Budowa drogi oz. nr działek 127/2, 185/2 w m. Grabik - kwota 280.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 274, 276 w m. Łaz - kwota 450.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 412, 718/2 w m. Grabik - kwota 300.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 431, 411/1, 411/4 w m. Grabik (osiedle) - kwota 1.745.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 442, 401, 371 w m. Olbrachtów - kwota 2.115.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 45/2, 52 w m. Drozdów - kwota 185.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 612, 670, 594 w m. Lubanice - kwota 240.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 101, 16/1, 109, 294 w m. Mirostowice Górne - kwota 390.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 191 w m. Surowa - kwota 320.000 zł;
- Budowa drogi oz. nr działek 439 w m. Grabik - kwota 145.000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej w m. Lubomyśl na działce nr 195, 202/1, 194, 198/1 - kwota 1.633.709,54 zł - dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich;
- Przebudowa drogi gminnej w m. Mirostowice Dolne na dz. nr 434, 472/1, 472/2, 486, 529, 531, 584/2 - kwota 2.007.020,85 zł - dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich;
- Przebudowa drogi gminnej w m. Olbrachtów na dz. nr 260, 159, 268/1, 277, 467 - kwota 1.179.324,62 zł - dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich;
- Przebudowa drogi gminnej w m. Sieniawa Żarska na dz. nr 595, 592, 443/2, 565/6 - kwota 1.644.655,45 zł - dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich;
- Zadania w ramach Funduszu sołeckiego - kwota 109.700 zł.

Dział Gospodarka mieszkaniowa – plan 376 515,80 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 376 515,80 zł.

Dział Działalność usługowa – plan 233 318,50 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 185 243,50 zł,

·wydatki majątkowe – plan 48 075,00 zł.

- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Drozdów - kwota 20.000 zł;
- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Grabik (ścieżka rowerowa) - kwota 15.000 zł;
- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w centralnej części obrębu ewidencyjnego Olbrachtów - kwota 3.075 zł;
- Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Sieniawa Żarska - kwota 10.000 zł;

Dział Administracja publiczna – plan 7 789 283,03 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 7 689 283,03 zł,

·wydatki majątkowe – plan 100 000,00 zł.

- Dostosowanie budynku urzędu dla osób niepełnosprawnych - kwota 100.000 zł (dofinansowanie PFRON);

Dział Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2 450,00 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 2 450,00 zł.

Dział Obrona narodowa – plan 10 000,00 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 10 000,00 zł.

Dział Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 494 328,80 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 444 328,80 zł,
- wydatki majątkowe – plan 50 000,00 zł.

- *Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 50 000,00 zł tj. Dofinansowanie budowy nowej strażnicy KP PSP w Żarach;*

Dział Różne rozliczenia – plan 632 169,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 632 169,00 zł.

Dział Oświata i wychowanie – plan 25 804 870,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 19 803 989,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 6 000 881,60 zł.

- *Budowa przedszkola z oddziałami szkolnymi I - III w m. Olbrachtów-Polski Ład - kwota 6.000.881,60 zł – zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Edycja 2. Zadanie realizowane w latach 2022 – 2024, ujęte w ramach przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żary. Całkowita wartość zadania opiewa na kwotę 10.614.070,82 zł, z odpowiednimi limitami: rok 2023 – 6.000.881,60 zł, rok 2024 – 4.590.434,22 zł;*

Dział Ochrona zdrowia – plan 265 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 265 000,00 zł.

Dział Pomoc społeczna – plan 3 663 746,39 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 3 663 746,39 zł.

Dział Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 36 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 36 600,00 zł.

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 36 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 36 600,00 zł.

Dział Rodzina – plan 5 605 284,24 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 605 284,24 zł.

Dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 7 772 854,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 033 354,14 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 739 500,00 zł.

- *Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków, zakupu zbiorników na wody opadowe oraz do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych - kwota 460.000 zł (w tym 150.000 zł jako zadania ochrony środowiska i gospodarki wodnej);*

- *Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi powiatowej w m. Bieniów, ul. Dolna - kwota 580.000 zł;*
- *Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi powiatowej w m. Bogumiłów - kwota 225.000 zł;*
- *Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi powiatowej w m. Lubomyśl - kwota 325.000 zł;*
- *Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi powiatowej w m. Miłowice - kwota 175.000 zł;*
- *Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi powiatowej w m. Mirostowice Górne - kwota 330.000 zł;*
- *Budowa oświetlenia drogowego w m. Dąbrowiec - kwota 150.000 zł;*
- *Budowa oświetlenia drogowego w m. Olbrachtów (park) - kwota 120.000 zł;*
- *Montaż dodatkowych punktów świetlnych na terenie Gminy Żary - kwota 75.000 zł;*
- *Montaż lamp solarnych na terenie Gminy Żary - kwota 100.000 zł;*
- *Opracowanie dokumentacji na budowę oświetlenia drogowego w m. Miłowice - kwota 12.000 zł;*

- opracowanie dokumentacji na budowę oświetlenia drogowego w m. Złotnik (ul. Smutnego Żołnierza) - kwota 15.000 zł;

- Zadania w ramach Funduszu Sołeckiego - kwota 172.500 zł;

W ramach działu gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały zaplanowane wydatki w dziale 900, rozdziale 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w łącznej wysokości 34.707 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prowadzenie punktu informacyjno – konsultacyjnego programu „Czyste powietrze”. Zgodnie z podpisanymi porozumieniami Gmina otrzyma w 2023 roku odpowiednio kwotę 35.000 zł jako refundację kosztów poniesionych od 1 czerwca 2022 roku do 31 maja 2023 roku (porozumienie CP – 44/2021 plus aneks z 30 września 2022 roku), oraz kwotę 25.600 zł dla najbardziej aktywnych gmin jako pokrycie kosztów kwalifikowalnych związanych z wdrażaniem programu „Czyste powietrze”, tworzeniem warunków do jego wdrożenia w okresie od 1 października 2022 roku do 31 marca 2023 roku (Porozumienie z dnia 30 września 2022 roku w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy „Czyste powietrze”).

W ramach ochrony środowiska zostały zabezpieczone środki na program usuwania azbestu z terenu Gminy Żary w wysokości 50.000 zł.

Dział Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 11 095 554,05 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 2 587 846,14 zł,

·wydatki majątkowe – plan 8 507 707,91 zł.

- *Modernizacja i adaptacja pomieszczeń świetlicy wiejskiej w m. Mirostowice Dolne - kwota 10.000 zł;*

- *Stworzenie centrum kulturalno - edukacyjnego w m. Grabik_Polski Ład - kwota 8.050.200 zł – zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Edycja 1. Wartość całego zadania opiewa na sumę 9.036.762 zł, z limitem w 2023 roku w wysokości 8.050.200 zł. Zadanie realizowane w latach 2022 – 2023, ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żary;*

- *Stworzenie centrum kulturalno - edukacyjnego w m. Miłowice - kwota 231.000 zł;*

- *Wykonanie i montaż pergoli dekoracyjnej przy Centrum Spotkań Mieszkańców w Lubomyślu - kwota 20.000 zł;*

- *Wykonanie pomieszczenia chłodniczego w świetlicy wiejskiej w m. Lubanice - kwota 8.000 zł;*

- *Wykonanie schodów wejściowych oraz murków oporowych przy świetlicy wiejskiej w m. Łaz - kwota 50.000 zł;*

- *Wykonanie utwardzenia pod parking przy świetlicy wiejskiej w m. Olbrachtów - 21.000 zł;*

- *Doposażenie placu zabaw w m. Rościce - kwota 10.200 zł;*

- *Zadania w ramach Funduszu Sołeckiego - kwota 107.307,91 zł;*

Dział Kultura fizyczna – plan 1 569 082,38 zł, w tym:

·wydatki bieżące – plan 500 364,29 zł,

·wydatki majątkowe – plan 1 068 718,09 zł.

- *Budowa szatni sportowej w Drożkowie wraz z infrastrukturą_Polski Ład - kwota 1.031.718,09 zł – zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Edycja 1. Wartość całego zadania opiewa na sumę 2.274.215,88 zł, z limitem dla 2023 roku w wysokości 1.031.718,09 zł. Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żary;*

- *Doposażenie boiska sportowego w m. Lubanice - kwota 8.500 zł;*

- *Zadania w ramach Funduszu Sołeckiego - 28.500 zł;*

III. Przychody i rozchody budżetu Gminy

W uchwale budżetowej na 2023 ustalono:

1) przychody budżetu gminy w kwocie 14.087.809 zł pochodzące:

a) ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 15.000 zł;

b) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 14.072.809 zł, w tym:

·przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 1.770.018 zł;

·przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 628.762 zł;

·przychody z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 604.238 zł;

·nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 11.069.791 zł oraz

2) rozchody budżetu gminy w łącznej kwocie 15.000 zł, w tym na:

a) udzielone pożyczki w kwocie 15.000 zł.

W wyniku przeprowadzenia konsultacji rocznego „Programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2023”, w projekcie Uchwały Rady Gminy Żary w sprawie rocznego programu współpracy ujęto możliwość ubiegania się przez organizacje pozarządowe o pożyczkę, z przeznaczeniem na wkład własny na potrzeby realizacji projektów z udziałem środków zewnętrznych. Zgodnie z projektem Regulaminu udzielania pożyczek z budżetu Gminy Żary objęte pożyczką przedsięwzięcie musi wpisywać się w zakres zadań realizowanych przez gminę, służyć poprawie warunków życia mieszkańców gminy i być zgodne ze strategią rozwoju gminy, a także musi być realizowane na terenie Gminy Żary. Ponadto pożyczka udzielana będzie na określony czas nieprzekraczający roku budżetowego, tj. ostateczna spłata pożyczki oraz rozliczenia końcowego będzie następować do 15 grudnia roku budżetowego. W związku z powyższym w projekcie uchwały budżetowej Gminy Żary na 2023 rok zaplanowano przychody oraz rozchody w wysokości 15.000 zł z przeznaczeniem na ww. cel.

Zadłużenie Gminy Żary - na dzień 1 stycznia 2023 roku Gmina Żary nie posiada żadnych kredytów i nie planuje zaciągania zadłużenia w 2023 roku.

Konstruując budżet na 2023 rok wzięto pod uwagę zmiany w systemie prawnym już wprowadzone oraz przepisy prawa wchodzące w życie od 1 stycznia 2023 roku, a także sytuację epidemiologiczną, gospodarczą i energetyczną panującą w kraju i jej wpływ na funkcjonowanie Gminy.

W zakresie prawnym wzięto pod uwagę:

- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023 roku (Dz.U. z 2022 r., poz. 1952), która zakłada wzrost płacy minimalnej do kwoty 3.490 zł od 1 stycznia 2023 roku, oraz do kwoty 3.600 zł od 1 lipca 2023 roku oraz minimalną stawkę godzinową na poziomie 22,80 zł od 1 stycznia 2023 roku, oraz 23,50 zł od dnia 1 lipca 2023 roku;

- Ustawę z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1964). Podstawowym celem tej ustawy jest uelastycznienie reguł fiskalnych poprzez wprowadzenie czasowych preferencji w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu oraz limitu spłaty długu. Działania te wprowadzono poprzez wydłużenie do 2025 roku m.in. możliwości równoważenia wydatków bieżących wolnymi środkami, czyli nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z lat ubiegłych. Ponadto JST może przekroczyć indywidualny limit spłaty zobowiązań wyłącznie w przypadku, gdy taka sytuacja nie zagrazi realizacji zadań publicznych. Natomiast ocena sytuacji finansowej JST w aspekcie jej zdolności do realizacji zadań publicznych spoczywa na Regionalnej Izbie Obrachunkowej. Dodatkowo w latach 2022 – 2027 samorząd zobowiązany został przeznaczyć nie mniej niż 15 % otrzymanej w 2022 roku kwoty dodatkowych dochodów PIT na realizację zadań związanych z poprawą efektywności energetycznej oraz ograniczeniem kosztów zakupu ciepła.

- Kwoty bazowej do ustalenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 - Karta Nauczyciela - kwota bazowa wynosi 3.349,73 zł;

Projekt budżetu gminy jest budżetem mocno oszczędnościowym. Wśród powodów jest m.in. niestabilność przepisów w zakresie obciążeń finansowych, rosnące koszty wykonywania zadań publicznych związane ze wzrostem kosztów wynagrodzeń i pracy, cen energii, trudna sytuacja spowodowana pandemią Covid.19, kryzys

energetyczny, wysoka inflacja, a także konflikt zbrojny na terytorium Ukrainy. Ponadto prowadzenie gospodarki finansowej w szczególnych warunkach otoczenia, które dotyczą pandemii i toczącej się wojny na Ukrainie przez co pojawia się konieczność wdrożenia nowych regulacji, rozwiązań klasyfikacyjnych, zwiększona liczba zadań i obowiązków dla pracowników.

Dodatkowo należy zwrócić uwagę na wzrost kosztów świadczonych usług publicznych, przy szybszym wzroście kosztów stałych zadań publicznych niż ich źródeł finansowania. W dalszej perspektywie może to skutkować obniżeniem działalności inwestycyjnej Gminy, co może spowolnić m.in. rozwój infrastruktury lokalnej. W ciągu ostatnich kilku lat Gmina prowadziła politykę ciągłego, równomiernego zwiększenia wydatków na zadania inwestycyjne. W projekcie budżetu na 2023 rok środki na zadania inwestycyjne zostały zabezpieczone na poziomie **34.555.093,06 zł**.

Ponadto Gmina w projekcie budżetu założyła zwiększone wydatki na oświatę, które nie są refundowane subwencją, opłatę składek w ramach wdrożonego od 2021 roku programu Pracowniczych Planów Kapitałowych, a także wzrost innych kosztów jak na przykład ceny energii elektrycznej i wzrost cen usług.

Projekt budżetu Gminy Żary na 2023 rok został opracowany w sposób celowy i oszczędny, ze skoncentrowaniem środków na realizację rzeczywistych i niezbędnych zadań z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W pierwszej kolejności wzięto pod uwagę zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla spodziewanego efektu, zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków bieżących oraz zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla Gminy. Projekt budżetu zabezpiecza środki na zadania dla jednostek organizacyjnych Gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie.

Projekt uchwały na 2023 rok został opracowany na podstawie i zgodnie z założeniami Uchwały Nr XXXI/283/10 Rady Gminy Żary z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żary.