

Protokół nr 38/22
ze wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury
oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych,
które odbyło się dnia 28 grudnia 2022 r. w budynku Urzędu Gminy Buczkowice

Obecni na posiedzeniu:

- 12 radnych Rady Gminy Buczkowice (Jerzy Foltyniak, Jadwiga Górna, Jerzy Jakubiec, Renata Komarnicka, Wiesław Kopacz, Barbara Magiera-Sadlik, Janusz Matlak, Mieczysław Moczek, Maria Sternal, Zdzisław Świerczek, Jerzy Więcek, Roman Wrona) - lista obecności zał. do protokołu,
- Wójt Gminy, Pan Józef Caputa,
- Zastępca Wójta, Pan Jerzy Kanik,
- Skarbnik Gminy, Pani Magdalena Mendrok,
- protokolant – inspektor Referatu Ogólno-Organizacyjnego Urzędu Gminy Buczkowice, Ewa Matera.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Opiniowanie projektów uchwał w sprawach:
 - 1) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
 - 2) zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2022,
 - 3) uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice,
 - 4) uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2023,
 - 5) uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026,
 - 6) udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.
4. Sprawy bieżące, wolne wnioski.
5. Zamknięcie posiedzenia.

Ad 1. Otwarcie posiedzenia.

Przewodnicząca Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych, Radna Maria Sternal, otworzyła posiedzenie komisji o godz. 15.04 i stwierdziła prawomocność podejmowanych decyzji (w momencie otwarcia posiedzenia obecnych było 12 radnych).

Do porządku posiedzenia nie wniesiono uwag.

Ad 2. Opiniowanie projektów uchwał (opiniowane projekty wraz z uzasadnieniami zał. do protokołu).

Ad. 2.1-2. Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice. Projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok

2022.

Skarbnik Gminy przedstawiła projekty uchwał, informując radnych, że zarządzeniem z dnia dzisiejszego przyjęto świadczenie z funduszu pracy na dodatkowe zadania oświatowe w wysokości 13.416 zł, co wpłynie na wysokość dochodów i wydatków w uchwale (będzie to ujęte w autopoprawce na sesji).

Radny Więcek zapytał czy nie ma zagrożeń, że nie domkniemy budżetu.

Skarbnik Gminy powiedziała, że nie ma, jednak kilka spraw przenieśliśmy na 2023 rok.

Wobec braku innych zgłoszeń Radna Sternal poddała pod głosowanie opiniowanie projektów uchwał.

W wyniku głosowania komisje pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice - głosowało 12 radnych, w tym 12 „za”.

W wyniku głosowania komisje pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy Buczkowice na rok 2022 - głosowało 12 radnych, w tym 12 „za”.

Ad. 2.3-4. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2023.

Skarbnik Gminy przedstawiła pozytywną z uwagami opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (zał. do protokołu) oraz wyjaśniła, że uwagi dotyczą deficytu operacyjnego (dochody bieżące są mniejsze niż wydatki bieżące, ponieważ dochody bieżące otrzymaliśmy w 2022 roku i zostały przyjęte jako przychody, nie jako dochody – stąd deficyt operacyjny).

Wójt Gminy powiedział, że:

- mamy w budżecie 1,5 mln niedofinansowania w szkołach – w trakcie roku będzie to trzeba uzupełnić – przy racjonalnym gospodarowaniu budżetem powinniśmy wygospodarować te środki,
- przedstawiony budżet jest „słaby”, ponieważ staraliśmy się tworzyć go realnie,
- realizujemy aktualnie trzy inwestycje (ul. Jagodowa w Buczkowicach, Południowa w Godziszce, PSZOK), planujemy kolejną - wodociąg w Buczkowicach - za niecałe 5 mln zł (zapytaliśmy czy jeżeli pojawią się takie możliwości możemy też sięgnąć do Rybarzowic),
- śledzimy możliwości pozyskania dofinansowania na inwestycje, na dzisiaj takich nie ma,
- musimy być przygotowani na konieczność przeliczenia inwestycji, zobaczymy też jak będą kształtować się ceny energii (nie wiemy co z VAT) – musimy cierpliwie czekać na realia,
- szkoły będą działać, zbliża się styczeń, przed nami decyzje co do otwarcia sal gimnastycznych dla podmiotów zewnętrznych i basenu,
- na razie musimy oszczędzać, może w trakcie roku pojawią się możliwości finansowe na niezaplanowane jeszcze działania,

- mamy 5,6 mln zł pożyczki – w porównaniu do innych samorządów jest to dobra sytuacja,
- utrzymamy wyłączenie oświetlenia drogowego w nocy - po 1. kwartale będziemy oceniać kwestie dotyczące oszczędności z tego tytułu – szacujemy 200-300 tys. zł.

Skarbnik Gminy:

- przedstawiła pozytywne z uwagami opinie Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok oraz o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie tej uchwały (zał. do protokołu),
- poinformowała, że w 2024 roku przyjęła subwencję rozwojową w wysokości 3,5 mln zł – jeżeli samorzady jej nie dostaną, nie będą w stanie funkcjonować.

Radna Górna zapytała co to znaczy, że jest to subwencja rozwojowa.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że są to środki na funkcjonowanie gminy.

Wójt Gminy powiedział, że może się zdarzyć jednak tak, że nie otrzymamy tej subwencji, stąd ostrożność w budżecie.

Radna Górna zapytała o środki własne.

Skarbnik Gminy powiedziała, że jest to nadwyżka operacyjna – na przyszły rok nie zaplanowaliśmy żadnego kredytu, ale zaplanowaliśmy nadwyżkę operacyjną ponad 8 mln.

Radna Górna zapytała czy skoro jest taka nadwyżka, a brakuje nam 3 mln to jesteśmy „na plusie”.

Skarbnik Gminy powiedziała, że nadwyżka jest po przychodach więc wszystko się bilansuje.

Radny Więcek zapytał jaka jest w tym roku ściągальność podatków – czy mamy jakiś regres lub załamania.

Wójt Gminy powiedział, że nie ma tutaj załamania.

Skarbnik Gminy przedstawiła autopoprawkę do budżetu na 2023 rok i do WPF, przygotowaną wg zaleceń RIO, zmian do budżetu i WPF wprowadzonych na listopadowej sesji oraz bieżących spraw (zał. do protokołu).

Radna Górna zapytała jaki założono wzrost wynagrodzeń w budżecie na 2023 rok.

Wójt Gminy powiedział, że 8% dla nauczycieli, 10% dla pozostałych pracowników.

Radna Górna zapytała czy budżety instytucji kultury zostały mocno okrojone w stosunku do przedstawionych przez kierowników projektów.

Skarbnik Gminy powiedziała, że nie zostały okrojone.

Wójt Gminy wyjaśnił, że kierownicy znali realia budżetu przed przygotowaniem tych założeń.

Radna Górna powiedziała, że Komisja Rewizyjna na grudniowym posiedzeniu sformułowała wniosek o zabezpieczenie w budżecie gminy środków na sterylizację bezdomnych kotów – i zapytała czy zostanie on zrealizowany.

Radny Więcek dodał, że chodzi o przeznaczenie środków budżetowych na sterylizację zamiast na usuwanie martwych zwierząt.

Wójt Gminy powiedział, że jest wniosek – będziemy rozważać możliwości realizacji.

Wobec braku dalszych zgłoszeń Radna Sternal poddała pod głosowanie opiniowanie projektów uchwał.

W wyniku głosowania komisje pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Buczkowice - głosowało 12 radnych, w tym 12 „za”.

W wyniku głosowania komisje pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2023 - głosowało 12 radnych, w tym 12 „za”.

Ad 2.5. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026.

Zastępca Wójta przedstawił projekt uchwały.

Radny Więcek zapytał jak przedstawiają się kwestie finansowe w stosunku do bieżącego roku.

Zastępca Wójta powiedział, że na ten rok pierwotnie zaplanowano 315 tys. zł, po zmianach prawie 374 tys., przy czym ok. 60 tys. pozostanie niezrealizowane – na rok 2023 planujemy wydatki w wysokości 330 tys. zł.

Radny Więcek zapytał czy środki te nie przepadają.

Zastępca Wójta odpowiedział przecząco, dodając, że wejdą one w program na rok bieżący (nie można przeznaczyć ich na inne cele).

Radna Górna wysoko oceniła wnioski wyciągnięte z diagnozy i zaproponowała przedyskutowanie podejmowanych działań na którejs z przyszłorocznych komisji.

Radny Zdzisław Świerczek zakończył udział w posiedzeniu.

Wobec braku dalszych zgłoszeń Radna Sternal poddała pod głosowanie opiniowanie projektu uchwały.

W wyniku głosowania komisje pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały - głosowało 11 radnych, w tym 11 „za”.

Ad 2.6. Projekt uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała.

Wójt Gminy przedstawił projekt uchwały.

Radna Górna zapytała czy dużo osób z tereny gminy korzysta z pomocy OPPA.

Zastępca Wójta powiedział, że ok. 50 osób rocznie (w okresie pandemii zarejestrowano znaczny spadek w tym zakresie).

Wobec braku innych zgłoszeń Radna Sternal poddała pod głosowanie opiniowanie projektu uchwały.

W wyniku głosowania komisje pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały - głosowało 11 radnych, w tym 11 „za”.

Ad 3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego wspólnego posiedzenia Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych.

Wobec braku zgłoszeń Radny Moczek poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu.

W wyniku głosowania komisje przyjęły protokół - głosowało 11 radnych, w tym 11 „za”.

Ad 4. Sprawy bieżące, wolne wnioski.

Radny Kopacz zaproponował przeanalizowanie podczas posiedzenia komisji również wniosków płynących z ankiet wypełnianych przez mieszkańców w ramach diagnozy.

Radny Wrona poprosił o podjęcie działań w kwestii odśnieżania ul. Wiślańskiej w Buczkowicach (śnieg jest zrzucany na chodnik, w związku z czym mieszkańcy przemierzają się drogą, co jest bardzo niebezpieczne).

Wójt Gminy powiedział, że bardzo trudno tego uniknąć, ponieważ chodnik przy ul. Wiślańskiej jest wąski – przy ostatnich dużych opadach po zakończeniu odśnieżania drogi przejechaliśmy po chodnikach by je udrożnić.

Radny Więcek powiedział, że mieszkańcy są bardzo wdzięczni za odśnieżanie chodników – sugerowali nawet by robić to kosztem zmniejszenia standardu odśnieżania dróg.

Radna Magiera-Sadlik zauważyła, że trzeba też przypomnieć mieszkańcom o ich obowiązkach w zakresie odśnieżania chodników.

Radny Moczek powiedział, że ostatnio zapytano go czy można nałożyć karę za niewywiązywanie się z tego obowiązku.

Zastępca Wójta wyjaśnił, że policja może ukarać mandatem.

Ad 5. Zamknięcie posiedzenia.

Wiceprzewodniczący Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych, Radny Mieczysław Moczek zamknął posiedzenie komisji.

Posiedzenie komisji zakończyło się o godz. 16.18.

Na tym protokół zakończono.

Przewodniczyli:

Przewodnicząca Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych, Maria Sternal

Wiceprzewodniczący Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych,
Mieczysław Moczek

Protokołowała: Ewa Matera

Uchwała Nr 4200/II/196/2022

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 12 grudnia 2022 r.

w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok

Na podstawie art. 13 pkt 3, art. 19 ust. 2 oraz art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1668) w związku z art. 238 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) - II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| Przewodnicząca | Bernadeta Dziedziak |
| Członkowie | Tadeusz Stawowczyk Piotr Wybraniec |

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną z uwagami** opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2023 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Wójt Gminy Buczkowice przedłożył w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2023 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi. Projekt przedłożono w ustawowym terminie określonym w art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, dokonał analizy przedłożonego projektu uchwały budżetowej na 2023 rok wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

Skład ustalił i zważył, co następuje:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2023 rok został opracowany na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

2. Podstawowe wielkości budżetowe, tj. dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zostały zaplanowane w odpowiedniej szczegółowości.

Skład zauważył jednak, że nie określono odrębnie w zapisach projektu uchwały budżetowej oraz w planie dochodów i wydatków środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatków nimi finansowanych, które są objęte szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustaw odrębnych, co jest niezgodne z art. 212 ust. 1 pkt 8 oraz art. 237 ust. 1 ustawy o finansach publicznych i należy je odpowiednio określić. Ponadto dochody z powyższego tytułu zawarto w dziale 758, podczas, gdy powinny zostać wykazane w działach odpowiadających zadaniom, w których są realizowane. Skład zauważa również, że wydatki finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych /§ 905 klasyfikacji budżetowej/ zaplanowane w § 3 pkt 4 projektu uchwały i zał. nr 6, przewyższają kwotę przychodów z tego tytułu wykazaną w zał. nr 5.

3. Przedłożony projekt budżetu jest zrównoważony i określa kwotę planowanego deficytu budżetu oraz wskazuje źródła jego sfinansowania. Skład wnosi w tym zakresie uwagę, którą opisano w odrębnej opinii - o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2023 rok.

4. Projekt jest kompletny, obejmuje wymagane załączniki i został opracowany zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Skład stwierdził jednak, że w § 8 pkt 2 ustalono limit na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, podczas, gdy Gmina nie planuje zaciągania przychodów na taki cel.

5. Kwoty zaplanowanych rezerw spełniają wymogi, o których mowa w art. 222 ust. 1 - 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 261 z późn. zm.).

6. Projekt budżetu został opracowany przy uwzględnieniu zasady określonej w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – z tą uwagą, że w 2023 r. roku różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi wysoki deficyt operacyjny w wysokości -3.416.826 zł, co jest bardzo niekorzystnym i niepokojącym zjawiskiem dla finansów Gminy.

7. W projekcie uchwały zamieszczono upoważnienia dla Wójta Gminy, które zostały sformułowane na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Skład zaleca zawarcie upoważnienia z art. 111 pkt 1

ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) w uchwale budżetowej Gminy.

8. Do projektu uchwały budżetowej przedłożono stosowne uzasadnienie oraz wymagane materiały informacyjne.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia zaopiniowano - jak w sentencji uchwały.

Zgodnie z art. 238 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych opinię regionalnej izby obrachunkowej o projekcie uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązany przedstawić, przed uchwaleniem budżetu, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Przewodnicząca

II Składu Orzekającego

Bernadeta Dziędziak

Uchwała Nr 4200/II/197/2022

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 12 grudnia 2022 r.

w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2023 rok

Na podstawie art. 246 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 10, art. 19 ust. 2 i art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1668) – II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

Przewodnicząca Bernadeta Dziędziak
Członkowie Tadeusz Stawowczyk
 Piotr Wybraniec

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną z uwagami** opinię o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2023 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W projekcie uchwały budżetowej Gminy Buczkowice na 2023 rok, przedłożonym w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach przez Wójta Gminy, zaplanowano deficyt budżetowy ustalony na podstawie art. 217 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) - jako różnicę między dochodami a wydatkami budżetu w wysokości **-12.631.980 zł.**

Jako źródła sfinansowania zaplanowanego deficytu budżetu zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wskazano przychody pochodzące z:

- 1) pożyczek w kwocie 156.000 zł;
- 2) nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7.780.767 zł;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4.511.994 zł;
- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 183.219 zł.

Skład zauważa, że źródła finansowania deficytu są inne w projekcie uchwały budżetowej niż w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, co koniecznie należy wyjaśnić i doprowadzić do zgodności.

Skład wnosi również uwagę odnośnie zgodności z ustawą o finansach publicznych użytych sformułowań w nazewnictwie źródeł finansowania deficytu, w związku z czym brzmienie §1 ust. 5 projektu uchwały w zakresie nadwyżki budżetu z lat ubiegłych należy doprowadzić do brzmienia zgodnego z treścią art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych, a w zakresie, który odnosi się do środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, należy doprecyzować jakiej ustawy dotyczą.

Informacje zawarte w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok, w materiałach informacyjnych oraz dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wskazują na możliwość uzyskania przez jednostkę samorządu terytorialnego środków ze wskazanych źródeł, w wysokości zapewniającej sfinansowanie założonego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Skład zastrzega równocześnie, iż w przypadku wystąpienia okoliczności nieprzewidzianych w przedłożonym projekcie, w tym niezrealizowania dochodów roku 2022 w wysokości przyjętego przewidywanego wykonania, sytuacja finansowa jednostki samorządu terytorialnego może ulec zmianie i tym samym możliwości w zakresie finansowania deficytu budżetowego oraz zaciągnięcia planowanych nowych zobowiązań.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia zaopiniowano - jak w sentencji uchwały.

Stosownie do przepisu art. 246 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, niniejsza opinia powinna zostać opublikowana przez jednostkę samorządu

terytorialnego w terminie 7 dni od daty jej otrzymania od Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2022 r. poz. 902).

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Przewodnicząca

II Składu Orzekającego

Bernadeta Dziędziak

Uchwała Nr 4200/II/198/2022

II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Katowicach

z dnia 12 grudnia 2022 r.

w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 12, art. 19 ust 2 i art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1668) - II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

| | |
|----------------|---------------------|
| Przewodnicząca | Bernadeta Dziedziak |
| Członkowie | Tadeusz Stawowczyk |
| | Piotr Wybraniec |

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wydaje się **pozytywną z uwagami** opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Buczkowice projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Wójt Gminy Buczkowice przekazał Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Buczkowice w ustawowym terminie określonym w art. 238 ust. 1 w związku z art. 230 ust. 2 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, dokonał analizy przedłożonego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Skład ustalił i zważył, co następuje:

1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej został opracowany w formie projektu uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.
2. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową oraz okres, na który sporządzono prognozę kwoty długu, są zgodne z wymogami określonymi w art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83).
3. W projekcie wieloletniej prognozy finansowej zawarto dane określone zgodnie z przepisem art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
4. Wartości przyjęte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej i w projekcie budżetu na 2023 rok są ze sobą zgodne w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Skład zauważył jednak, że projekt prognozy niezgodny jest z projektem budżetu odnośnie źródeł finansowania deficytu budżetu w zakresie poz. 4.1.1 i 4.2.1 wieloletniej prognozy, co niezbędnie wymaga doprowadzenia do zgodności danych.
5. Dochody i wydatki bieżące na lata objęte prognozą ustalone zostały przy zachowaniu zasady, o której mowa w art. 242 powołanej na wstępie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - z tą uwagą, że w 2023 r. roku różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest ujemna i stanowi deficyt operacyjny w wysokości -aż 3.416.826 zł, co jest bardzo niekorzystne dla spełnienia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Skład ponadto zwraca uwagę, że w 2024 r. Gmina zamierza osiągnąć nadwyżkę operacyjną w kwocie 2.948.243 zł, co będzie trudne do realizacji w świetle zastosowanych danych dotyczących wydatków bieżących, o czym więcej napisano w pkt. 9 niniejszej opinii.
6. Prognoza kwoty długu została sporządzona z zachowaniem relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
7. W załączniku do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia, zgodnie z wymogami zawartymi w art. 226 ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Skład zwraca uwagę, gdyż w kilku pozycjach wykazu przedsięwzięć nie wskazano jednostki odpowiedzialnej lub koordynującej danepredsięwzięcie, co należy uzupełnić.
8. W prognozie zawarto upoważnienia dla Wójta Gminy sformułowane na podstawie art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

9. Do projektu wieloletniej prognozy finansowej, w myśl regulacji zawartej w art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dołączono objaśnienia przyjętych wartości zawierające informacje, o których mowa w art. 226 ust. 1 tej ustawy.

Skład Orzekający wnosi uwagi, gdyż objaśnienia przyjętych wartości są bardzo ogólne i w zakresie kolejnych lat prognozy budzą uzasadnione wątpliwości, co do realistyczności przyjętych danych. Wśród nich przykładowo można wskazać pozostałe wydatki bieżące /wydatki bieżące minus wydatki na wynagrodzenia i obsługę długu oraz wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych/, które prognozuje się w 2024 r. w kwocie 24.513.511,00 zł, a w przypadku wzrostu inflacji o wskaźnik 4,8 % wynosiłyby 26.227.891,47 zł. Gmina jednak założyła w tym przypadku oszczędności, ale nie wskazała w jakich kwotach i z jakiego tytułu one powstaną. W objaśnieniach możemy za to przeczytać bardzo zwięzłe informacje: „W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty (w tym planowanych rezerw celowych), dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.” Skład przypomina, że do prognozowania kwot służą pomocniczo publikowane w Biuletynie Informacji Publicznej Ministerstwa Finansów wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Wobec powyższego należy dokonać szczegółowej analizy dotyczącej realistyczności oraz zgodności z powyższymi wytycznymi przyjętych wartości, a rozbieżności szczegółowo wyjaśnić. Przyjęcie innych wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych wymaga przedstawienia uzasadnienia takiego postępowania.

Z uwagi na trudne do przewidzenia skutki makroekonomiczne aktualnych uwarunkowań społeczno-gospodarczych wskazuje się na konieczność optymalnego, a zarazem ostrożnego zarządzania finansami i długiem jednostki samorządu terytorialnego.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia zaopiniowano - jak w sentencji uchwały.

Zgodnie z art. 230 ust. 3 zdanie drugie, w związku z art. 246 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, niniejsza opinia winna zostać opublikowana przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania od Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2022 r. poz. 902).

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Przewodnicząca

II Składu Orzekającego

Bernadeta Dziędziak

**UCHWAŁA NR //22
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.)

**Rada Gminy Buczkowice
uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr XXXVII/258/21 Rady Gminy Buczkowice z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak

UZASADNIENIE

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wynikiem zmiany planu finansowego zaproponowaną zmianą budżetu gminy Buczkowice na rok 2022.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr //ZL Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie prognoza finansowa na lata 2022-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2034.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|---------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Dochody ogółem | 73 268 528,87 | 62 832 019,12 | 53 709 021,00 | 54 353 497,00 | 52 923 624,00 | 54 561 133,00 | 56 214 146,00 | 57 843 392,00 | 59 443 365,00 | 61 048 212,00 | 62 655 810,00 | 64 264 000,00 | 65 870 601,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 70 660 664,04 | 48 417 104,12 | 49 734 021,00 | 51 303 497,00 | 52 923 624,00 | 54 561 133,00 | 56 214 146,00 | 57 843 392,00 | 59 443 365,00 | 61 048 212,00 | 62 655 810,00 | 64 264 000,00 | 65 870 601,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 13 665 000,57 | 11 099 879,00 | 11 399 576,00 | 11 684 565,00 | 11 976 679,00 | 12 276 096,00 | 12 582 998,00 | 12 897 573,00 | 13 220 012,00 | 13 550 512,00 | 13 889 275,00 | 14 236 507,00 | 14 592 420,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 1 147 338,00 | 1 181 758,00 | 1 213 665,00 | 1 244 007,00 | 1 275 107,00 | 1 306 985,00 | 1 339 660,00 | 1 373 152,00 | 1 407 481,00 | 1 442 668,00 | 1 478 735,00 | 1 515 703,00 | 1 553 596,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 14 797 927,00 | 16 775 755,00 | 17 362 906,00 | 17 970 608,00 | 18 599 579,00 | 19 231 965,00 | 19 866 620,00 | 20 482 485,00 | 21 076 477,00 | 21 666 618,00 | 22 251 617,00 | 22 830 159,00 | 23 400 913,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 26 386 571,50 | 4 625 776,12 | 4 508 250,00 | 4 620 956,00 | 4 736 480,00 | 4 854 892,00 | 4 976 264,00 | 5 100 671,00 | 5 228 188,00 | 5 358 893,00 | 5 492 865,00 | 5 630 187,00 | 5 770 942,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 14 663 826,97 | 14 733 936,00 | 15 249 624,00 | 15 783 361,00 | 16 335 779,00 | 16 891 195,00 | 17 448 604,00 | 17 989 511,00 | 18 511 207,00 | 19 029 521,00 | 19 543 318,00 | 20 051 444,00 | 20 552 730,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 6 117 000,00 | 6 443 329,00 | 6 668 846,00 | 6 902 256,00 | 7 143 835,00 | 7 386 725,00 | 7 630 487,00 | 7 867 032,00 | 8 095 176,00 | 8 321 841,00 | 8 546 531,00 | 8 768 741,00 | 8 987 960,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 2 607 864,83 | 14 414 915,00 | 3 975 000,00 | 3 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 2 607 864,83 | 14 414 915,00 | 3 975 000,00 | 3 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wydatki ogółem | 79 800 986,82 | 71 968 357,03 | 52 908 781,00 | 53 405 737,00 | 52 005 072,00 | 53 565 281,00 | 55 218 294,00 | 56 847 540,00 | 58 527 513,00 | 60 171 860,00 | 62 154 539,47 | 63 757 129,00 | 65 529 088,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 69 192 908,20 | 46 000 025,12 | 46 799 635,00 | 47 936 095,00 | 49 100 462,00 | 50 294 531,00 | 51 518 073,00 | 52 772 945,00 | 54 061 129,00 | 55 384 021,00 | 56 746 524,00 | 58 149 160,00 | 59 590 007,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 26 005 794,89 | 23 786 048,00 | 24 428 271,00 | 25 038 978,00 | 25 664 952,00 | 26 306 576,00 | 26 964 240,00 | 27 638 346,00 | 28 329 305,00 | 29 037 538,00 | 29 763 476,00 | 30 507 563,00 | 31 270 252,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 310 000,00 | 256 775,00 | 251 906,00 | 224 673,00 | 196 255,00 | 167 719,00 | 138 091,00 | 108 463,00 | 80 035,00 | 53 399,00 | 32 637,00 | 17 426,00 | 4 980,00 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 10 608 078,62 | 25 968 331,91 | 6 109 146,00 | 5 469 642,00 | 2 904 610,00 | 3 270 750,00 | 3 700 221,00 | 4 074 595,00 | 4 466 384,00 | 4 787 839,00 | 5 408 015,47 | 5 607 969,00 | 5 939 081,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 10 608 078,62 | 25 968 331,91 | 6 109 146,00 | 5 469 642,00 | 2 904 610,00 | 3 270 750,00 | 3 700 221,00 | 4 074 595,00 | 4 466 384,00 | 4 787 839,00 | 5 408 015,47 | 5 607 969,00 | 5 939 081,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2 624 300,00 | 286 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | -6 532 457,95 | -9 136 337,91 | 800 240,00 | 947 760,00 | 918 552,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 915 852,00 | 876 352,00 | 501 270,53 | 506 871,00 | 341 513,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 800 240,00 | 947 760,00 | 918 552,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 915 852,00 | 876 352,00 | 501 270,53 | 506 871,00 | 341 513,00 |
| 4 | Przychody budżetu | 7 286 345,95 | 9 790 225,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 204 000,00 | 3 843 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 204 000,00 | 3 843 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 1 297 907,11 | 5 946 673,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 1 297 907,11 | 5 292 785,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 5 784 438,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 5 030 550,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 753 888,00 | 653 888,00 | 800 240,00 | 947 760,00 | 918 552,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 915 852,00 | 876 352,00 | 501 270,53 | 506 871,00 | 341 513,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 753 888,00 | 653 888,00 | 800 240,00 | 947 760,00 | 918 552,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 995 852,00 | 915 852,00 | 876 352,00 | 501 270,53 | 506 871,00 | 341 513,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2022-2034
Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach w miesiącu grudniu 2022 r. na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy zmieniają załącznik nr 1.

Zmiany wynikające z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice z miesiąca listopada 2022 r. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 65.280,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022. Zmniejsza się przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 65.280,00 zł,
Dług gminy na **31.12.2022 r.** wynosić będzie **5.606.302,53 zł**, co stanowi 7,65 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 310.000 zł (odsetki) oraz 753.888 zł (spłata raty), co stanowi 1,45 % planowanych dochodów.

Objaśnienia po uwzględnieniu w/w zmian:

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice był projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku, wykonanie za rok 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2022-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i

wydatków Gminy Buczkowice, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce w kwietniu 2022 r., Przyjęte dane prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 4,60% | 3,70% | 3,50% | 3,50% | 3,50% | 3,40% | 3,30% |
| Inflacja | 3,30% | 3,00% | 2,70% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| Wynagrodzenia | 3,30% | 3,40% | 3,40% | 3,50% | 3,10% | 3,10% | 3,10% |
| Wskaźnik | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | |
| PKB | 3,10% | 2,90% | 2,80% | 2,70% | 2,60% | 2,50% | |
| Inflacja | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | |
| Wynagrodzenia | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 2,90% | 2,90% | |

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | INF | PKB |
|----------------------------|-----------|---------|---------|
| dochody z udziału w PIT | 2023-2034 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2023-2034 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2023-2034 | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2023-2034 | 100,00% | 0,00% |
| pozostałe, w tym: | 2023-2034 | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2023-2034 | 0,00% | 100,00% |

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 6 117 000,00 zł. W 2023 r. zaplanowano dodatkowy wzrost dochodów o 100.000,00 zł w związku z przyrostem przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej. W latach 2023-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB ponieważ stawki uchwalone przez Radę Gminy, która kształtuje stawki podatkowe są o wiele niższe niż górne granice stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy po dokonaniu odpowiednich **korekt zmniejszających otrzymane dotacje** z tytułu pomocy państwa w wychowaniu dzieci (realizacja programu 500+), od roku 2023 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z dnia 2021 r. poz. 1927) dla Gminy Buczkowice została przyznana kwota 2.076.854,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. Od 2023 r. zgodnie z w/w ustawą j.s.t. otrzymają dodatkowe środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w związku z tym analogicznie o w/w kwotę zaplanowano wzrost od 2023 subwencji ogólnej. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE i Budżetu Państwa jako wkład krajowy w kwocie 512.961,21 zł w 2022 r. oraz 184.249,12 zł w 2023 r.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku i latach następnych nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE w kwocie 1.607.864,83 zł w 2022 r., 2.627.682,00 zł w 2023 r., 2.975.000,00 zł w 2024 r. oraz w 2025 r. w kwocie 2.550.000,00 zł.
- dofinansowanie z Budżetu Państwa w tym z subwencji, Województwa Śląskiego, WFOŚiGW oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do inwestycji w 2022 r. kwota 1.000.000,00 zł, w 2023 r. kwota 7.037.233,00 zł, w 2024 r. kwota 1.000.000,00 zł oraz w 2025 kwota 500.000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | INF | PKB | WYNAGR |
|--------------------------|-----------|---------|-------|--------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2023-2034 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |
| inne | 2023-2034 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe, rezerwa itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody z pożyczek, kredytu, wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Środki te planuje się pozyskać w latach 2022-2023 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano:

1. Wolne środki w wysokości 5.784.438,84 zł.
2. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pozostających na 31.12.2021 r. a wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 73.273,59 zł, finansują realizację zadania "Przedszkole Buczkowice".
Przychody w 2023 r. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pozostających na 31.12.2022 r. a wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 183.219,00 zł, finansują realizację zadania "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie – Silny Ty". W przychodach roku 2023 w poz. 4 i 4.2

zał. 1 WPF wprowadzono kwotę 183.219,00 zł. Wpływ na dochody budżetu gminy w roku 2022 całej kwoty na realizację zadania w wysokości 385.713,00 zł natomiast po stronie wydatkowej realizacja zadania w latach 2022 w kwocie 202.494,00 zł oraz 2023 w wysokości 183.219,00 zł.

3. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - w wysokości 1.356.937,21 zł.
 - a) Do planu wydatków w roku 2022 wprowadzono kwotę 1.006.937,21 zł (w tym 1,32 zł z tytułu naliczonych i przypisanych odsetek na dzień 31.12.2021 r). W przychodach roku 2022 w poz. 4 i 4.2 załącznika 1 do WPF wprowadzono środki z RFIL na wydatki inwestycyjne w wysokości 1.006.937,21 zł.
 - b) Uzyskane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Funduszu przeciwdziałania COVID-19 dla **gmin górskich** wynosi 4.861.993,91 zł (w tym kwota 3,91 z tytułu naliczonych i przypisanych odsetek na dzień 31.12.2021). Środki z dotacji planuje się wykorzystać w 2023 w kwocie 4.861.993,91 zł. W przychodach roku 2023 w poz. 4 i 4.2 załącznika 1 do WPF wprowadzono środki z RFIL na wydatek inwestycyjny.
 - c) W związku z niepełnym wykorzystaniem środków w 2021 r. na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, uzupełnia się w 2022 r. plan na realizację w/w zadania. Zwiększa się o kwotę 60.435,03 zł przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
 - d) W związku z niepełnym wykorzystaniem środków w 2021 r. na realizację zadania związanego z gospodarką odpadami, uzupełnia się w 2022 r. plan na realizację w/w zadania. Zwiększa się o kwotę 157.261,28 zł przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania:

- pożyczki w 2022 r. w wysokości 204.000,00 zł oraz w 2023 r. w wysokości 1.324.539,00 zł finansować będą zadania związane z ochroną środowiska.
- Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2023 r. w wysokości 2.519.013,00 zł.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosi 6 156 190,53 zł. Zgodnie z podpisaną umową pożyczki w 2022 zostanie przekazana transza pożyczki w wysokości 204.000,00 i 2023 r. - 156.000,00 zł a jej spłata planowana jest do roku 2034.

Dług gminy na **31.12.2022 r.** wynosić będzie **5.606.302,53 zł**, co stanowi 7,65 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 310.000 zł (odsetki) oraz 753.888 zł (spłata raty), co stanowi 1,45 % planowanych dochodów.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Buczkowice informuje, że dokonała wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia ww. relacji i jest to okres 7-letni.

Sytuacja Gminy Buczkowice jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie

**UCHWAŁA NR //22
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice na rok 2022

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), uchwała się, co następuje:

- § 1.** 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 66.780,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 1.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Zmniejsza się przychody budżetu gminy o kwotę 65.280,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Po uwzględnieniu zmian, o których mowa w § 1:

| | |
|---|---|
| dochody budżetu gminy | 73.268.528,87 zł |
| wydatki budżetu gminy | 79.800.986,82 zł |
| deficyt budżetu | 6.532.457,95 zł źródłem pokrycia deficytu będą przychody |
| pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 204.000,00 zł, wolnych środków w wysokości 5.030.550,84 zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.224.633,52 zł oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 73.273,59 zł | |
| Przychody | 7.286.345,95 zł |
| Rozchody | 753.888,00 zł |

§ 3. Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2022 r. zawiera załącznik nr 4.

§ 4. W uchwale Nr XXXVII/259/21 Rady Gminy Buczkowice z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2022 § 3 pkt 5, otrzymuje brzmienie: „5) ustala się dochody w kwocie 1.516.012,41 zł ze środków z Funduszu Pomocy oraz wydatki w kwocie 1.516.012,41 zł na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Przewodniczący Rady,
Jerzy Foltyniak

UZASADNIENIE

Załączniki 1,2,3,4

1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 65.280,00 zł z tytułu otrzymanej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczania algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok. Kwota ta zmniejsza zaangażowanie wolnych środków w budżecie na 2022 r.
2. Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o kwotę 1.500,00 zł z tytułu środków z Funduszu Pracy otrzymanych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw - Program Asystent Rodzin na rok 2022.
3. Uzupelnia się załącznik nr 4 z tytułu otrzymanych dochodów ze środki z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na wydatki na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Skarbnik Gminy, Magdalena Mendrok

DOCHODY

| Dział | Wyszczególnienie | Kwota zwiększenia | Kwota zmniejszenia |
|--------------|---|--|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA dochody bieżące Zwiększenie ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4751.41.2022.12g | 65 280,00 65 280,00 65 280,00 | - - - |
| 855 | RODZINA dochody bieżące Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (Program asystent rodzin na rok 2022) | 1 500,00 1 500,00 1 500,00 | - - - |
| | RAZEM | 66 780,00 | - |

WYDATKI

| Dział Rozdział | Wyszczególnienie | Kwota zwiększenia | Kwota zmniejszenia |
|---------------------------|--|------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 855 | RODZINA | 1 500,00 | - |
| <u>85504</u> | <u>Wspieranie rodzin</u> | <u>1 500,00</u> | - |
| | wydatki bieżące z tego: | 1 500,00 | - |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | - | - |
| | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | wydatki jednostek budżetowych | 1 500,00 | - |
| | z tego: | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 500,00 | - |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - |
| | RAZEM | 1 500,00 | - |

| Wyszczególnienie | Plan | Kwota zwiększenia | Kwota zmniejszenia | Plan po zmianach |
|---|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym /§ 952/ | 204 000,00 | - | - | 204 000,00 |
| Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym /§ 952/ | - | - | - | - |
| Nadwyżka z lat ubiegłych /§ 957/ | - | - | - | - |
| Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy /§ 950/ | 5 849 718,84 | - | 65 280,00 | 5 784 438,84 |
| Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. /§ 905/ | 1 224 633,52 | - | - | 1 224 633,52 |
| Rozliczenie środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 UFP i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków /§ 906/ | 73 273,59 | - | - | 73 273,59 |
| Razem przychody | 7 351 625,95 | - | 65 280,00 | 7 286 345,95 |
| Spląty otrzymanych krajowych pożyczek /§ 992/ | 753 888,00 | - | - | 753 888,00 |
| Razem rozchody | 753 888,00 | - | - | 753 888,00 |

Dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2022 r.

| Klasyfikacja | | Wyszczególnienie | Dochody | Wydatki |
|--------------|----------|--|-----------------|---------------------|
| Dział | Rozdział | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 600 | 60014 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | - | 2 140 000,00 |
| | | <i>w tym ze środków RFIL</i> | - | 1 006 937,21 |
| | | Drogi publiczne powiatowe | - | 2 140 000,00 |
| | | <i>w tym ze środków RFIL</i> | - | 1 006 937,21 |
| | | wydatki majątkowe | - | 2 140 000,00 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 2 140 000,00 |
| | | w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | - | - |
| | | zadanie: Rozbudowa drogi powiatowej ul. Bielskiej w Buczkowicach od ronda z DW 942 do granicy z Meszną - dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego na realizację inwestycji. (w tym RFIL 1.006.937,21 zł) | - | 2 140 000,00 |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 4 799,41 | - |
| | | Wykonanie zdjęcia osobie ubiegających się o nadanie nr PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie . Środki z Funduszu Pomocy. | 1 064,25 | - |
| | | Nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie. Środki z Funduszu Pomocy. | 3 735,16 | - |
| 750 | 75095 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | - | 4 799,41 |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i> | - | 4 799,41 |
| | | Pozostała działalność | - | 4 799,41 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 4 799,41 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 4 799,41 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 3 735,16 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 1 064,25 |

| | | | | |
|-----|-------|---|---------------------------------|-------------------|
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA Subwencja - środki na edukację dzieci z Ukrainy. Środki z Funduszu Pomocy. | 443 035,00 443 035,00 | - - |
| | | Razem wydatki ze środków z Funduszu Pomocy rozdziały 75085,80101,80104. | - | 443 035,00 |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | - | 34 186,39 |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i> | - | 34 186,39 |
| | 75085 | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | - | 34 186,39 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 34 186,39 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 34 186,39 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 9 010,45 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 25 175,94 |
| 801 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | - | 408 848,61 |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i> | - | 408 848,61 |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | - | 347 646,09 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 347 646,09 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 347 646,09 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 91 528,66 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 256 117,43 |
| | 80104 | Przedszkola | - | 61 202,52 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 61 202,52 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 61 202,52 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 2 633,28 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 58 569,24 |

| | | | | |
|-----|-------|---|--|---------------------------------|
| 852 | | POMOC SPOLECZNA Jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300 zł wraz z kosztami obsługi. Środki z Funduszu Pomocy. Wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 (40 zł) wraz z obsługą świadczenia. Środki z Funduszu Pomocy. Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży. Środki z Funduszu Pomocy. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek węglowy" Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła" | 14 490 050,00 78 642,00 939 136,00 8 272,00 13 130 970,00 333 030,00 | - - - - - - - |
| 852 | | POMOC SPOLECZNA <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i> | - | 14 490 050,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | - | 1 026 050,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 1 026 050,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 1 012 102,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 13 948,00 |
| | | w tym: | - | - |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 4 278,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 9 670,00 |
| | | w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek węglowy" | - | 13 130 970,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | - | 13 130 970,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 13 130 970,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 12 873 500,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 257 470,00 |
| | | w tym: | - | - |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 207 470,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 50 000,00 |

| | | | | |
|-----|-------|---|-------------------|------------------|
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 "Dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła"</i> | - | 333 030,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | - | 333 030,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 333 030,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 326 500,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 6 530,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 6 530,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - |
| 855 | | RODZINA | 30 720,00 | - |
| | | Świadczenia rodzinne. Środki z Funduszu Pomocy. | 30 720,00 | - |
| 855 | | RODZINA | - | 30 720,00 |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i> | - | 30 720,00 |
| | 85595 | Pozostała działalność | - | 30 720,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 30 720,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 29 825,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 895,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 895,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - |
| 756 | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 313 345,22 | - |
| | | wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 225 000,00 | - |
| | | wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. | 88 345,22 | - |

| | | | | |
|------------|-------|--|---------------------|-------------------|
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | - | 373 780,25 |
| | | <i>w tym wydatki z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu za 2021 r.</i> | - | 60 435,03 |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | - | 25 000,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 25 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 25 000,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 12 000,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 13 000,00 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | - | 348 780,25 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 348 780,25 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 120 000,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 228 780,25 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 77 840,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 150 940,25 |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 11 408,00 | - |
| | | Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy. Środki z Funduszu Pomocy. | 11 408,00 | - |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | - | 11 408,00 |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy.</i> | - | 11 408,00 |
| | 85495 | Pozostała działalność | - | 11 408,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 11 408,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 11 408,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 3 400 000,00 | - |
| | | wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospod. odpadami komunal.) | 3 400 000,00 | - |

| | | | | |
|------------------------|-------|--|----------------------|----------------------|
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | - | 3 657 261,28 |
| | | <i>w tym wydatki z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2021 r.</i> | - | <i>157 261,28</i> |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | - | 3 657 261,28 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 3 657 261,28 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 3 657 261,28 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 240 600,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 3 416 661,28 |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 5 900,00 | - |
| | | wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 5 900,00 | - |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | - | 5 900,00 |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. | - | 5 900,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 5 900,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 5 900,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 5 900,00 |
| Ogółem zadania: | | | 18 699 257,63 | 21 156 953,94 |
| | | <i>w tym wydatki z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu za 2021 r.</i> | - | <i>60 435,03</i> |
| | | <i>w tym wydatki z przychodów j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2021 r.</i> | - | <i>157 261,28</i> |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Pomocy</i> | - | <i>1 516 012,41</i> |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i> | - | <i>13 464 000,00</i> |
| | | <i>w tym wydatki ze środków RFIL</i> | - | <i>1 006 937,21</i> |

Uchwała Nr //
Rady Gminy Buczkowice
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Buczkowice na lata 2023–2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023–2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Ustalić objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2023-2034, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 10 000 000,00 zł.
2. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do kwoty 1 200 000,00 zł na jednostkę.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Buczkowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXXVII/258/21 Rady Gminy Buczkowice z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice z późn. zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały Nr // Rady Gminy Buczkowice z dnia Wieloletnia Prognoza
 Finansowa na lata 2023-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-
 2034.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2023 | 63 454 540,00 | 49 262 940,00 | 10 539 880,00 | 1 611 531,00 | 16 192 841,00 | 4 755 960,00 | 16 162 728,00 | 6 333 242,00 | 14 191 600,00 | 0,00 | 14 191 600,00 | |
| 2024 | 58 345 942,00 | 54 870 942,00 | 10 866 616,00 | 1 661 488,00 | 20 194 819,00 | 4 984 246,00 | 17 163 773,00 | 7 029 573,00 | 3 475 000,00 | 0,00 | 3 475 000,00 | |
| 2025 | 59 621 941,00 | 56 571 941,00 | 11 203 481,00 | 1 712 994,00 | 20 820 858,00 | 5 138 758,00 | 17 695 850,00 | 7 247 490,00 | 3 050 000,00 | 0,00 | 3 050 000,00 | |
| 2026 | 59 966 973,00 | 58 191 973,00 | 11 528 382,00 | 1 762 671,00 | 21 424 663,00 | 5 267 227,00 | 18 209 030,00 | 7 457 667,00 | 1 775 000,00 | 0,00 | 1 775 000,00 | |
| 2027 | 59 858 471,00 | 59 858 471,00 | 11 862 705,00 | 1 813 788,00 | 22 045 978,00 | 5 398 908,00 | 18 737 092,00 | 7 673 939,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 61 572 771,00 | 61 572 771,00 | 12 206 723,00 | 1 866 388,00 | 22 685 311,00 | 5 533 881,00 | 19 280 468,00 | 7 896 483,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 63 280 207,00 | 63 280 207,00 | 12 548 511,00 | 1 918 647,00 | 23 320 500,00 | 5 672 228,00 | 19 820 321,00 | 8 117 585,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 64 977 429,00 | 64 977 429,00 | 12 887 321,00 | 1 970 450,00 | 23 950 154,00 | 5 814 034,00 | 20 355 470,00 | 8 336 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 66 720 192,00 | 66 720 192,00 | 13 235 279,00 | 2 023 652,00 | 24 596 808,00 | 5 959 385,00 | 20 905 068,00 | 8 561 853,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 68 448 958,00 | 68 448 958,00 | 13 579 396,00 | 2 076 267,00 | 25 236 325,00 | 6 108 370,00 | 21 448 600,00 | 8 784 461,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 70 222 522,00 | 70 222 522,00 | 13 932 460,00 | 2 130 250,00 | 25 892 469,00 | 6 261 079,00 | 22 006 264,00 | 9 012 857,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 71 978 086,00 | 71 978 086,00 | 14 280 772,00 | 2 183 506,00 | 26 539 781,00 | 6 417 606,00 | 22 556 421,00 | 9 238 178,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2023 | 76 086 520,00 | 52 679 766,00 | 27 035 194,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 406 754,00 | 23 406 754,00 | 0,00 |
| 2024 | 57 545 702,00 | 51 922 699,00 | 27 232 883,00 | 0,00 | 0,00 | 176 305,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 623 003,00 | 5 623 003,00 | 0,00 |
| 2025 | 58 799 181,00 | 53 502 492,00 | 28 077 102,00 | 0,00 | 0,00 | 151 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 296 689,00 | 5 296 689,00 | 0,00 |
| 2026 | 59 173 421,00 | 54 812 011,00 | 28 779 030,00 | 0,00 | 0,00 | 127 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 361 410,00 | 4 361 410,00 | 0,00 |
| 2027 | 59 137 619,00 | 56 156 403,00 | 29 498 506,00 | 0,00 | 0,00 | 104 999,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 981 216,00 | 2 981 216,00 | 0,00 |
| 2028 | 60 851 919,00 | 57 536 063,00 | 30 235 969,00 | 0,00 | 0,00 | 83 374,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 315 856,00 | 3 315 856,00 | 0,00 |
| 2029 | 62 559 355,00 | 58 950 754,00 | 30 991 868,00 | 0,00 | 0,00 | 61 748,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 608 601,00 | 3 608 601,00 | 0,00 |
| 2030 | 64 336 577,00 | 60 402 554,00 | 31 766 665,00 | 0,00 | 0,00 | 41 323,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 934 023,00 | 3 934 023,00 | 0,00 |
| 2031 | 66 118 840,00 | 61 892 952,00 | 32 560 832,00 | 0,00 | 0,00 | 22 690,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 225 888,00 | 4 225 888,00 | 0,00 |
| 2032 | 68 222 687,47 | 63 427 294,00 | 33 374 853,00 | 0,00 | 0,00 | 10 275,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 795 393,47 | 4 795 393,47 | 0,00 |
| 2033 | 70 015 651,00 | 65 006 222,00 | 34 209 224,00 | 0,00 | 0,00 | 3 778,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 009 429,00 | 5 009 429,00 | 0,00 |
| 2034 | 71 955 586,00 | 66 627 843,00 | 35 064 455,00 | 0,00 | 0,00 | 338,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 327 743,00 | 5 327 743,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2023 | -12 631 980,00 | 0,00 | 13 285 868,00 | 156 000,00 | 0,00 | 13 129 868,00 | 12 631 980,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 800 240,00 | 800 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 822 760,00 | 822 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 793 552,00 | 793 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 720 852,00 | 720 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 720 852,00 | 720 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 720 852,00 | 720 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 640 852,00 | 640 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 601 352,00 | 601 352,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 226 270,53 | 226 270,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 206 871,00 | 206 871,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 22 500,00 | 22 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 653 888,00 | 653 888,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 240,00 | 800 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 822 760,00 | 822 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 793 552,00 | 793 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 852,00 | 720 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 852,00 | 720 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 852,00 | 720 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 640 852,00 | 640 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 601 352,00 | 601 352,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 226 270,53 | 226 270,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 871,00 | 206 871,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 500,00 | 22 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 276 953,53 | 0,00 | -3 416 826,00 | 9 713 042,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 476 713,53 | 0,00 | 2 948 243,00 | 2 948 243,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 653 953,53 | 0,00 | 3 069 449,00 | 3 069 449,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 860 401,53 | 0,00 | 3 379 962,00 | 3 379 962,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 139 549,53 | 0,00 | 3 702 068,00 | 3 702 068,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 418 697,53 | 0,00 | 4 036 708,00 | 4 036 708,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 697 845,53 | 0,00 | 4 329 453,00 | 4 329 453,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 056 993,53 | 0,00 | 4 574 875,00 | 4 574 875,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 455 641,53 | 0,00 | 4 827 240,00 | 4 827 240,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 229 371,00 | 0,00 | 5 021 664,00 | 5 021 664,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 22 500,00 | 0,00 | 5 216 300,00 | 5 216 300,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 350 243,00 | 5 350 243,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 2,03% | -6,70% | -6,70% | 13,23% | 15,16% | TAK | TAK |
| 2024 | 1,96% | 6,26% | 6,26% | 10,14% | 12,07% | TAK | TAK |
| 2025 | 1,90% | 6,26% | x | 8,53% | 10,47% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,74% | 6,63% | x | 7,09% | 9,02% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,52% | 6,99% | x | 5,65% | 7,58% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,44% | 7,35% | x | 4,61% | 6,54% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,36% | 7,62% | x | 3,34% | 5,27% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,15% | 7,80% | x | 4,92% | 4,92% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,03% | 7,98% | x | 6,99% | 6,99% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,38% | 8,07% | x | 7,23% | 7,23% | TAK | TAK |
| 2033 | 0,33% | 8,16% | x | 7,49% | 7,49% | TAK | TAK |
| 2034 | 0,03% | 8,16% | x | 7,71% | 7,71% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2023 | 184 250,00 | 184 250,00 | 174 010,00 | 3 392 682,00 | 3 392 682,00 | 3 392 682,00 | 367 958,00 | 367 958,00 | 341 467,59 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 975 000,00 | 2 975 000,00 | 2 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 275 000,00 | 1 275 000,00 | 1 275 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 4 110 000,00 | 4 110 000,00 | 4 110 000,00 | 23 534 712,00 | 447 958,00 | 23 086 754,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 2 975 000,00 | 5 300 000,00 | 0,00 | 5 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 2 550 000,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 275 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2023 | 653 888,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 786 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 808 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 779 352,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 706 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 706 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 706 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 626 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 587 152,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 212 070,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 192 671,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 8 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały Nr // Rady Gminy Buczkowice z dnia Wykaz
Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2034

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 48 229 600,03 | 23 534 712,00 | 5 300 000,00 | 5 100 000,00 | 2 600 000,00 | 36 534 712,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 820 435,50 | 447 958,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447 958,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 47 409 164,53 | 23 086 754,00 | 5 300 000,00 | 5 100 000,00 | 2 600 000,00 | 36 086 754,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 13 462 214,12 | 4 477 958,00 | 3 500 000,00 | 3 000 000,00 | 1 500 000,00 | 12 477 958,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 650 435,50 | 367 958,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367 958,00 |
| 1.1.1.1 | Wsparcie dla uczniów z Ukrainy. Realizacja SP Buczkowice. - Indywidualizacja nauczania, lepszy dostęp do edukacji uczniów z Ukrainy. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM.M. KOPERNIKA W BUCZKOWICACH | 2022 | 2023 | 9 117,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Wsparcie dla uczniów z Ukrainy. Realizacja SP Godziszka. - Indywidualizacja nauczania, lepszy dostęp do edukacji uczniów z Ukrainy. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM.J.BRZECHWY W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W GODZISZCIE | 2022 | 2023 | 9 117,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Wsparcie dla uczniów z Ukrainy. Realizacja SP Rybarzowice. - Indywidualizacja nauczania, lepszy dostęp do edukacji uczniów z Ukrainy. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. B.CHROBREGO W RYBARZOWICACH | 2022 | 2023 | 9 117,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ | 2022 | 2023 | 237 369,56 | 184 739,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 739,00 |
| 1.1.1.5 | Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie - Silny Ty - Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie świadczone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Buczkowicach. | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BUCZKOWICACH | 2022 | 2023 | 385 713,00 | 183 219,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183 219,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 811 778,62 | 4 110 000,00 | 3 500 000,00 | 3 000 000,00 | 1 500 000,00 | 12 110 000,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - poprawa warunków życia mieszkańców | BUCZKOWICE | 2018 | 2026 | 10 350 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 1 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice - poprawa warunków życia mieszkańców | BUCZKOWICE | 2019 | 2026 | 1 900 000,00 | 900 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 1 900 000,00 |
| 1.1.2.3 | Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia | BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 361 778,62 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.1.2.4 | Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice - Poprawa infrastruktury kulturalnej | BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 34 767 385,91 | 19 056 754,00 | 1 800 000,00 | 2 100 000,00 | 1 100 000,00 | 24 056 754,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 170 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.1.1 | Usunięcie wyrobów zawierających azbest w Gminie Buczkowice na lata 2022-2023 - Poprawa warunków życia mieszkańców. | BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 170 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 34 597 385,91 | 18 976 754,00 | 1 800 000,00 | 2 100 000,00 | 1 100 000,00 | 23 976 754,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej | BUCZKOWICE | 2015 | 2024 | 370 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.2 | Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej. | BUCZKOWICE | 2020 | 2023 | 130 380,00 | 130 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 380,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny | BUCZKOWICE | 2014 | 2026 | 300 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa sali gimnastycznej przy szkole w Kalnej - Poprawa infrastruktury sportowej | BUCZKOWICE | 2019 | 2026 | 6 110 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej. | BUCZKOWICE | 2019 | 2025 | 2 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 |
| 1.3.2.6 | Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. - Poprawa infrastruktury drogowej. | BUCZKOWICE | 2020 | 2023 | 130 380,00 | 130 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 380,00 |
| 1.3.2.7 | Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 etap IV. - ochrona środowiska naturalnego | BUCZKOWICE | 2021 | 2023 | 1 004 000,00 | 206 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. - Poprawa warunków życia mieszkańców. | BUCZKOWICE | 2021 | 2023 | 3 662 632,00 | 1 820 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 820 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej. | BUCZKOWICE | 2021 | 2023 | 5 891 993,91 | 5 861 994,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 861 994,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej. | BUCZKOWICE | 2021 | 2024 | 5 128 000,00 | 5 128 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 128 000,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców. | BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 4 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I - Poprawa warunków życia mieszkańców. | BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). - Poprawa warunków życia mieszkańców. | BUCZKOWICE | 2023 | 2024 | 150 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.14 | Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice (z UPDOF) - Ochrona środowiska naturalnego. | BUCZKOWICE | 2023 | 2024 | 550 000,00 | 450 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości – kwot prognozowanych w budżetach na lata 2023-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, planowane wykonanie za 2022 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, przewidywanego rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2023-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Buczkowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2024 | 3,10% | 4,80% | 3,30% |
| 2025 | 3,10% | 3,10% | 3,70% |
| 2026 | 2,90% | 2,50% | 3,50% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,00% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 2,90% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,90% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2031 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2032 | 2,60% | 2,50% | 2,90% |
| 2033 | 2,60% | 2,50% | 2,80% |
| 2034 | 2,50% | 2,50% | 2,80% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Buczkowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2024-2034 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2024-2034 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2025-2034 | 100,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2024-2034 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2025-2034 | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2025-2034 | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 6 333 242,00 zł, co stanowi 105,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W 2024 r. zaplanowano dodatkowy wzrost dochodów o 500.000,00 zł w związku z przyrostem przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z dnia 2021 r. poz. 1927) dla Gminy Buczkowice została przyznana kwota 2.076.854,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. w 2022 r. Gmina otrzymała dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł. Od 2024 r. zgodnie z w/w ustawą j.s.t. otrzymają dodatkowe środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w związku z tym w roku 2024 zaplanowano wzrost subwencji ogólnej o kwotę 3.500.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwot otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE i Budżetu Państwa jako wkład krajowy w kwocie 184.250,00 zł w 2023 r.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 191 600,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I.
2. Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce.
3. Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice.
4. Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice.
5. Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice.

6. Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach.
7. Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 8 300 000,00 zł.

Dochody majątkowe w rozbiu na poszczególne lata:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE w kwocie 3.392.682,00 zł w 2023 r., 2.975.000,00 zł w 2024 r., 2.550.000,00 zł w 2025 r. oraz w 2026 r. w kwocie 1.275.000,00 zł.
- dofinansowanie z Budżetu Państwa w tym z subwencji, udziałów w PDOF, Województwa Śląskiego, WFOŚiGW oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do inwestycji w 2023 r. kwota 10.798.918,00 zł, w 2024 r. kwota 500.000,00 zł, 2025 kwota 500.000,00 zł oraz w 2026 r. 500.000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2025-2034 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |
| inne | 2025-2034 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy

Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 035 194,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 040 685,00 zł. W roku 2023 w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wzrostem inflacji zaplanowano podwyżki dla wszystkich pracowników. W związku z powyższym w roku 2024 na wynagrodzenia i pochodne planuje się przeznaczyć kwotę porównywalną jak w roku 2023 z niewielkimi korektami. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Buczkowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym oraz z tym, że gmina posiada tylko pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW oraz WFOŚiGW odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR oraz zgodnie z umowami stopę redyskonta weksli.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty (w tym planowanych rezerw celowych), dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2023-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 631 980,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 12 631 980,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Buczkowice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2023 | 63 454 540,00 | 76 086 520,00 | -12 631 980,00 |
| 2024 | 58 345 942,00 | 57 545 702,00 | 800 240,00 |
| 2025 | 59 621 941,00 | 58 799 181,00 | 822 760,00 |
| 2026 | 59 966 973,00 | 59 173 421,00 | 793 552,00 |
| 2027 | 59 858 471,00 | 59 137 619,00 | 720 852,00 |
| 2028 | 61 572 771,00 | 60 851 919,00 | 720 852,00 |
| 2029 | 63 280 207,00 | 62 559 355,00 | 720 852,00 |
| 2030 | 64 977 429,00 | 64 336 577,00 | 640 852,00 |
| 2031 | 66 720 192,00 | 66 118 840,00 | 601 352,00 |
| 2032 | 68 448 958,00 | 68 222 687,47 | 226 270,53 |
| 2033 | 70 222 522,00 | 70 015 651,00 | 206 871,00 |
| 2034 | 71 978 086,00 | 71 955 586,00 | 22 500,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody z pożyczki, nadwyżki budżetowej, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Większość tych środków planuje się przeznaczyć w roku 2023 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 285 868,00 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2023 r. obejmują:

1. Nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 8.434.655,00 zł.
2. Przychody w 2023 r. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pozostających na 31.12.2022 r. a wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 183.219,00 zł, finansują realizację zadania "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie – Silny Ty". Wpływ na dochody budżetu gminy w roku 2022 całej kwoty na realizację zadania w wysokości 385.713,00 zł natomiast po stronie wydatkowej realizacja zadania w latach 2022 w kwocie 202.494,00 zł oraz 2023 w wysokości 183.219,00 zł.
3. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach wprowadzono do przychodów budżetu w wysokości 4.511.994,00 zł. Uzyskane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Funduszu przeciwdziałania COVID-19 dla **gmin górskich** wynosi 4.861.993,91 zł i jest przeznaczone na zadanie inwestycyjne: „Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach”, które zostanie zrealizowane w 2023 r. (w tym kwota 3,91 z tytułu naliczonych i przypisanych odsetek na dzień 31.12.2021). Środki z dotacji, które planowano wykorzystać w 2022 roku w kwocie 350.000,00 zł zostaną przeniesione do roku 2023 na sesji Rady Gminy Buczkowice w uchwale w sprawie zmian budżetu do dnia 31.12.2022 r.
4. W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie:

- pożyczka w 2023 r. w wysokości 156.000,00 zł finansować będzie zadanie związane z ochroną środowiska.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Buczkowice obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Buczkowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Buczkowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2023 | 653 888,00 | 0,00 | 653 888,00 |
| 2024 | 786 040,00 | 14 200,00 | 800 240,00 |
| 2025 | 808 560,00 | 14 200,00 | 822 760,00 |
| 2026 | 779 352,00 | 14 200,00 | 793 552,00 |
| 2027 | 706 652,00 | 14 200,00 | 720 852,00 |
| 2028 | 706 652,00 | 14 200,00 | 720 852,00 |
| 2029 | 706 652,00 | 14 200,00 | 720 852,00 |
| 2030 | 626 652,00 | 14 200,00 | 640 852,00 |
| 2031 | 587 152,00 | 14 200,00 | 601 352,00 |
| 2032 | 212 070,53 | 14 200,00 | 226 270,53 |
| 2033 | 192 671,00 | 14 200,00 | 206 871,00 |
| 2034 | 8 500,00 | 14 000,00 | 22 500,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2023-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 6 774 841,53 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 276 953,53 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 13,95%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja [zł] |
|------|---|--------------------------|--------------|
| 2023 | 6 276 953,53 | 45 004 868,00 | 13,95% |
| 2024 | 5 476 713,53 | 49 886 696,00 | 10,98% |
| 2025 | 4 653 953,53 | 51 433 183,00 | 9,05% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 416 826,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Buczkowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Buczkowice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2023 | 49 262 940,00 | 52 679 766,00 | -3 416 826,00 | 9 713 042,00 |
| 2024 | 54 870 942,00 | 51 922 699,00 | 2 948 243,00 | 2 948 243,00 |
| 2025 | 56 571 941,00 | 53 502 492,00 | 3 069 449,00 | 3 069 449,00 |
| 2026 | 58 191 973,00 | 54 812 011,00 | 3 379 962,00 | 3 379 962,00 |
| 2027 | 59 858 471,00 | 56 156 403,00 | 3 702 068,00 | 3 702 068,00 |
| 2028 | 61 572 771,00 | 57 536 063,00 | 4 036 708,00 | 4 036 708,00 |
| 2029 | 63 280 207,00 | 58 950 754,00 | 4 329 453,00 | 4 329 453,00 |
| 2030 | 64 977 429,00 | 60 402 554,00 | 4 574 875,00 | 4 574 875,00 |
| 2031 | 66 720 192,00 | 61 892 952,00 | 4 827 240,00 | 4 827 240,00 |
| 2032 | 68 448 958,00 | 63 427 294,00 | 5 021 664,00 | 5 021 664,00 |
| 2033 | 70 222 522,00 | 65 006 222,00 | 5 216 300,00 | 5 216 300,00 |
| 2034 | 71 978 086,00 | 66 627 843,00 | 5 350 243,00 | 5 350 243,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Buczkowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 2,03% | 13,23% | TAK | 15,16% | TAK |
| 2024 | 1,96% | 10,14% | TAK | 12,07% | TAK |
| 2025 | 1,90% | 8,53% | TAK | 10,47% | TAK |
| 2026 | 1,74% | 7,09% | TAK | 9,02% | TAK |
| 2027 | 1,52% | 5,65% | TAK | 7,58% | TAK |
| 2028 | 1,44% | 4,61% | TAK | 6,54% | TAK |
| 2029 | 1,36% | 3,34% | TAK | 5,27% | TAK |
| 2030 | 1,15% | 4,92% | TAK | 4,92% | TAK |
| 2031 | 1,03% | 6,99% | TAK | 6,99% | TAK |
| 2032 | 0,38% | 7,23% | TAK | 7,23% | TAK |
| 2033 | 0,33% | 7,49% | TAK | 7,49% | TAK |
| 2034 | 0,03% | 7,71% | TAK | 7,71% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Buczkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy

zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr //22 Rady Gminy Buczkowice z dnia 2022 r. Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2034

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka | Od | Do | Nakłady | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Limit |
|---------|--|---|------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1 | Przedsięwzięcia razem | | | | 48 229 600,03 | 25 691 491,00 | 5 300 000,00 | 5 100 000,00 | 2 600 000,00 | 38 691 491,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 820 435,50 | 447 958,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447 958,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 47 409 164,53 | 25 243 533,00 | 5 300 000,00 | 5 100 000,00 | 2 600 000,00 | 38 243 533,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.): | | | | 13 462 214,12 | 4 814 737,00 | 3 500 000,00 | 3 000 000,00 | 1 500 000,00 | 12 814 737,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 650 435,50 | 367 958,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367 958,00 |
| 1.1.1.1 | Wsparcie dla uczniów z Ukrainy. Realizacja SP Buczkowice. - Indywidualizacja nauczania, lepszy dostęp do edukacji uczniów z Ukrainy. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM.M. KOPERNIKA W BUCZKOWICACH | 2022 | 2023 | 9 117,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Wsparcie dla uczniów z Ukrainy. Realizacja SP Godziszka. - Indywidualizacja nauczania, lepszy dostęp do edukacji uczniów z Ukrainy. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM.J.BRZECHWY W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W GODZISZCE | 2022 | 2023 | 9 117,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Wsparcie dla uczniów z Ukrainy. Realizacja SP Rybarzowice. - Indywidualizacja nauczania, lepszy dostęp do edukacji uczniów z Ukrainy. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. B.CHROBREGO W RYBARZOWICACH | 2022 | 2023 | 9 117,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice. | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JERZEGO KUKUCZKI W KALNEJ | 2022 | 2023 | 237 369,56 | 184 739,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 739,00 |
| 1.1.1.5 | Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie - Silny Ty - Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie świadczone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Buczkowicach. | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BUCZKOWICACH | 2022 | 2023 | 385 713,00 | 183 219,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183 219,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 811 778,62 | 4 446 779,00 | 3 500 000,00 | 3 000 000,00 | 1 500 000,00 | 12 446 779,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - poprawa warunków życia mieszkańców | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2026 | 10 350 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 1 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice - poprawa warunków życia mieszkańców | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2026 | 1 900 000,00 | 900 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 1 900 000,00 |
| 1.1.2.3 | Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 361 778,62 | 346 779,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 346 779,00 |
| 1.1.2.4 | Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice - Poprawa infrastruktury kulturalnej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2): | | | | 34 767 385,91 | 20 876 754,00 | 1 800 000,00 | 2 100 000,00 | 1 100 000,00 | 25 876 754,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 170 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.1.1 | Usuwanie wyrobów zawierających azbest w Gminie Buczkowice na lata 2022-2023 - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 170 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 34 597 385,91 | 20 796 754,00 | 1 800 000,00 | 2 100 000,00 | 1 100 000,00 | 25 796 754,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2015 | 2024 | 370 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.2 | Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2023 | 130 380,00 | 130 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 380,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2014 | 2026 | 300 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 300 000,00 |

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka | Od | Do | Nakłady | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Limit |
|----------|--|-----------------------|------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.3.2.4 | Budowa sali gimnastycznej przy szkole w Kalnej - Poprawa infrastruktury sportowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2026 | 6 110 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2025 | 2 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 |
| 1.3.2.6 | Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2023 | 130 380,00 | 130 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 380,00 |
| 1.3.2.7 | Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 etap IV. - ochrona środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2021 | 2023 | 1 004 000,00 | 206 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2021 | 2023 | 3 662 632,00 | 3 640 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 640 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2021 | 2023 | 5 891 993,91 | 5 861 994,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 861 994,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2021 | 2024 | 5 128 000,00 | 5 128 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 128 000,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 4 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2022 | 2023 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt). - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2023 | 2024 | 150 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.14 | Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice (z UPDOF) - Ochrona środowiska naturalnego. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2023 | 2024 | 550 000,00 | 450 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości – kwot prognozowanych w budżetach na lata 2023-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamysle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, planowane wykonanie za 2022 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, przewidywanego rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2023-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Buczkowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2024 | 3,10% | 4,80% | 3,30% |
| 2025 | 3,10% | 3,10% | 3,70% |
| 2026 | 2,90% | 2,50% | 3,50% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,00% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 2,90% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,90% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2031 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2032 | 2,60% | 2,50% | 2,90% |
| 2033 | 2,60% | 2,50% | 2,80% |
| 2034 | 2,50% | 2,50% | 2,80% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Buczkowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2024-2034 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2024-2034 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2025-2034 | 100,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2024-2034 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2025-2034 | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2025-2034 | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Buczkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 6 333 242,00 zł, co stanowi 105,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W 2024 r. zaplanowano dodatkowy wzrost dochodów o 500.000,00 zł w związku z przyrostem przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz

corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z dnia 2021 r. poz. 1927) dla Gminy Buczkowice została przyznana kwota 2.076.854,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. w 2022 r. Gmina otrzymała dodatkowe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł. Od 2024 r. zgodnie z w/w ustawą j.s.t. otrzymają dodatkowe środki na uzupełnienie subwencji w związku z tym w roku 2024 zaplanowano wzrost subwencji rozwojowej o kwotę 3.500.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwot otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE i Budżetu Państwa jako wkład krajowy w kwocie 184.250,00 zł w 2023 r.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 191 600,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I.
2. Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce.
3. Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice.
4. Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice.
5. Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice.
6. Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach.
7. Cyfrowa Gmina.
8. Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 8 300 000,00 zł.

Dochody majątkowe w rozbiciu na poszczególne lata:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE w kwocie 3.392.682,00 zł w 2023 r., 2.975.000,00 zł w 2024 r., 2.550.000,00 zł w 2025 r. oraz w 2026 r. w kwocie 1.275.000,00 zł.

- dofinansowanie z Budżetu Państwa w tym z subwencji, udziałów w PDOF, Województwa Śląskiego, WFOŚiGW oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do inwestycji w 2023 r. kwota 10.798.918,00 zł, w 2024 r. kwota 500.000,00 zł, 2025 kwota 500.000,00 zł oraz w 2026 r. 500.000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2025-2034 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |
| inne | 2025-2034 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Buczkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 035 854,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 041 345,00 zł. W roku 2023 w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wzrostem inflacji zaplanowano podwyżki dla wszystkich pracowników. W związku z powyższym w roku 2024 na wynagrodzenia i pochodne planuje się przeznaczyć kwotę porównywalną jak w roku 2023 z niewielkimi korektami. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Buczkowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym oraz z tym, że gmina posiada tylko pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW oraz WFOŚiGW odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR oraz zgodnie z umowami stopę redyskonta weksli.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Buczkowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty (w tym zmniejszenia planowanych rezerw celowych), dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2023-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -14 788 759,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 324 539,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 13 464 220,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Buczkowice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2023 | 63 488 200,00 | 78 276 959,00 | -14 788 759,00 |
| 2024 | 58 345 942,00 | 57 545 702,00 | 800 240,00 |
| 2025 | 59 621 941,00 | 58 799 181,00 | 822 760,00 |
| 2026 | 59 966 973,00 | 59 173 421,00 | 793 552,00 |
| 2027 | 59 858 471,00 | 59 137 619,00 | 720 852,00 |
| 2028 | 61 572 771,00 | 60 851 919,00 | 720 852,00 |
| 2029 | 63 280 207,00 | 62 559 355,00 | 720 852,00 |
| 2030 | 64 977 429,00 | 64 336 577,00 | 640 852,00 |
| 2031 | 66 720 192,00 | 66 118 840,00 | 601 352,00 |
| 2032 | 68 448 958,00 | 68 222 687,47 | 226 270,53 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|------------|
| 2033 | 70 222 522,00 | 70 015 651,00 | 206 871,00 |
| 2034 | 71 978 086,00 | 71 955 586,00 | 22 500,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody z pożyczki, nadwyżki budżetowej, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Większość tych środków planuje się przeznaczyć w roku 2023 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 442 647,00 zł. Przychody Gminy Buczkowice w 2023 r. obejmują:

1. Nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 8.741.116,47 zł.
2. Przychody w 2023 r. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pozostających na 31.12.2022 r. a wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 514.997,62 zł, finansują realizację zadań: „Cyfrowa Gmina” oraz "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie – Silny Ty". W przypadku zadania "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie – Silny Ty" wpływ na dochody budżetu gminy w roku 2022 całej kwoty na realizację zadania w wysokości 385.713,00 zł natomiast po stronie wydatkowej realizacja zadania w latach 2022 w kwocie 202.494,00 zł oraz 2023 w wysokości 183.219,00 zł.
3. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach wprowadzono do przychodów budżetu w wysokości 4.861.993,91 zł. Uzyskane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Funduszu przeciwdziałania COVID-19 dla **gmin górskich** wynosi 4.861.993,91 zł i jest przeznaczone na zadanie inwestycyjne: „Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach”, które zostanie zrealizowane w 2023 r. (w tym kwota 3,91 z tytułu naliczonych i przypisanych odsetek na dzień 31.12.2021).
4. W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie:
 - pożyczka w 2023 r. w wysokości 1.324.539,00 zł finansować będzie zadanie związane z ochroną środowiska.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Buczkowice obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Buczkowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Buczkowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2023 | 653 888,00 | 0,00 | 653 888,00 |
| 2024 | 669 188,00 | 131 052,00 | 800 240,00 |
| 2025 | 691 708,00 | 131 052,00 | 822 760,00 |
| 2026 | 662 500,00 | 131 052,00 | 793 552,00 |
| 2027 | 589 800,00 | 131 052,00 | 720 852,00 |
| 2028 | 589 800,00 | 131 052,00 | 720 852,00 |
| 2029 | 589 800,00 | 131 052,00 | 720 852,00 |
| 2030 | 509 800,00 | 131 052,00 | 640 852,00 |
| 2031 | 470 300,00 | 131 052,00 | 601 352,00 |
| 2032 | 95 218,53 | 131 052,00 | 226 270,53 |
| 2033 | 75 800,00 | 131 071,00 | 206 871,00 |
| 2034 | 8 500,00 | 14 000,00 | 22 500,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2023-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 5 606 302,53 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 276 953,53 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 13,90%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja [zł] |
|------|---|--------------------------|--------------|
| 2023 | 6 276 953,53 | 45 160 868,00 | 13,90% |
| 2024 | 5 476 713,53 | 49 886 696,00 | 10,98% |
| 2025 | 4 653 953,53 | 51 433 183,00 | 9,05% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 416 826,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Buczkowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Buczkowice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2023 | 49 296 600,00 | 52 713 426,00 | -3 416 826,00 | 10 701 282,00 |
| 2024 | 54 870 942,00 | 51 922 699,00 | 2 948 243,00 | 2 948 243,00 |
| 2025 | 56 571 941,00 | 53 502 492,00 | 3 069 449,00 | 3 069 449,00 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 2026 | 58 191 973,00 | 54 812 011,00 | 3 379 962,00 | 3 379 962,00 |
| 2027 | 59 858 471,00 | 56 156 404,00 | 3 702 067,00 | 3 702 067,00 |
| 2028 | 61 572 771,00 | 57 536 063,00 | 4 036 708,00 | 4 036 708,00 |
| 2029 | 63 280 207,00 | 58 950 755,00 | 4 329 452,00 | 4 329 452,00 |
| 2030 | 64 977 429,00 | 60 402 554,00 | 4 574 875,00 | 4 574 875,00 |
| 2031 | 66 720 192,00 | 61 892 951,00 | 4 827 241,00 | 4 827 241,00 |
| 2032 | 68 448 958,00 | 63 427 294,00 | 5 021 664,00 | 5 021 664,00 |
| 2033 | 70 222 522,00 | 65 006 222,00 | 5 216 300,00 | 5 216 300,00 |
| 2034 | 71 978 086,00 | 66 627 843,00 | 5 350 243,00 | 5 350 243,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Buczkowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 2,03% | 13,23% | TAK | 15,16% | TAK |
| 2024 | 1,96% | 10,14% | TAK | 12,07% | TAK |
| 2025 | 1,90% | 8,53% | TAK | 10,47% | TAK |
| 2026 | 1,74% | 7,09% | TAK | 9,02% | TAK |
| 2027 | 1,52% | 5,65% | TAK | 7,58% | TAK |
| 2028 | 1,44% | 4,61% | TAK | 6,54% | TAK |
| 2029 | 1,36% | 3,34% | TAK | 5,27% | TAK |
| 2030 | 1,15% | 4,92% | TAK | 4,92% | TAK |
| 2031 | 1,03% | 6,99% | TAK | 6,99% | TAK |
| 2032 | 0,38% | 7,23% | TAK | 7,23% | TAK |
| 2033 | 0,33% | 7,49% | TAK | 7,49% | TAK |
| 2034 | 0,03% | 7,71% | TAK | 7,71% | TAK |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Buczkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Buczkowice
z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm. / oraz art. 89 ust. 1 pkt 2, art. 211, art. 212, art. 214 pkt. 1, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 i 3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm. /

Rada Gminy Buczkowice
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dochody budżetu gminy ustala się na kwotę 63.454.540 zł, z tego: dochody bieżące 49.262.940 zł, dochody majątkowe 14.191.600 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje także:
 - 1) dotacje celowe z budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.543.658 zł, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) dochody w kwocie 130.380 zł na realizację zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, jak w załączniku nr 3 do uchwały.
3. Wydatki budżetu gminy ustala się na kwotę 76.086.520 zł, z tego: wydatki bieżące 52.679.766 zł, wydatki majątkowe 23.406.754 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.
4. Ogólna kwota wydatków, o której mowa w ust. 3 obejmuje także:
 - 1) wydatki w kwocie 3.543.658 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) wydatki w kwocie 1.914.599 zł na realizację zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, jak w załączniku nr 3 do uchwały.
5. Deficyt budżetu ustala się na kwotę 12.631.980 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 156.000 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 7.780.767 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.511.994 zł oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 183.219 zł

§ 2

Ustala się przychody budżetu w wysokości 13.285.868 zł, rozchody w wysokości 653.888 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3

Ogólna kwota dochodów, o której mowa w §1 ust.1 oraz kwota wydatków, o której mowa w §1 ust. 3 obejmuje także dochody i wydatki finansowane z tych dochodów zgodnie z załącznikiem nr 6, związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, w którym:

- 1) ustala się dochody w kwocie 240.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy w kwocie 90.000 zł z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 330.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii;
- 2) ustala się dochody w kwocie 3.950.000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 4.601.462 zł na realizację zadań związanych z gospodarką odpadami;
- 3) ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 10.000 zł, które przeznacza się na wydatki o których mowa w ustawie – Prawo ochrony środowiska, rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
- 4) ustala się wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne w kwocie 4.861.993,91 zł.

§ 4

Tworzy się rezerwy:

- | | |
|--|--------------|
| 1) rezerwa ogólna | 150.000 zł |
| 2) rezerwy celowe: | |
| a) na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 160.000 zł |
| b) na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli | 1.115.000 zł |
| c) na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy | 277.000 zł |
| d) na remonty szkół i przedszkoli | 407.000 zł |
| e) zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym | 140.000 zł |

§ 5

Zestawienie wydatków majątkowych do realizacji w 2023 r. zawiera załącznik nr 7.

§ 6

Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu zawiera załącznik nr 8.

§ 7

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 9.

§ 8

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

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 5.000.000 zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 653.888,00 złotych,

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 10

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 11

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

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2023 R. WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ

w złotych

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 2023 | Z tego: | |
|------------|---|------------------|-----------------|-------------------|
| | | | Dochody bieżące | Dochody majątkowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 3 347 122 | 32 122 | 3 315 000 |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | 3 315 000 | - | 3 315 000 |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice" | 2 550 000 | - | 2 550 000 |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice." | 765 000 | - | 765 000 |
| | wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej | 3 700 | 3 700 | - |
| | wpływy z dzierżawy sieci kanalizacyjnej | 6 000 | 6 000 | - |
| | wpływy z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich | 222 | 222 | - |
| | wpływy z usług (woda ul. Jama) | 22 200 | 22 200 | - |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 130 380 | - | 130 380 |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | - | - | - |
| | dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne ("Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach".) | 130 380 | - | 130 380 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 153 791 | 153 791 | - |
| | wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów | 11 311 | 11 311 | - |
| | wpływy z najmu i dzierżawy lokali i gruntów | 88 774 | 88 774 | - |
| | wpływy z usług związanych z najmem | 53 706 | 53 706 | - |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 32 700 | 32 700 | - |
| | wpływy z opłat za miejsce na cmentarzu | 32 700 | 32 700 | - |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 602 196 | 602 196 | - |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | - | - | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 71 809 | 71 809 | - |
| | wpływy z najmu lokali w budynku Urzędu Gminy | 22 234 | 22 234 | - |
| | wpływy z usług związanych z najmem | 8 143 | 8 143 | - |
| | wpływy z odsetek bankowych | 500 000 | 500 000 | - |
| | dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej | 10 | 10 | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 751 | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 2 300 | 2 300 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 2 300 | 2 300 | - |
| 752 | OBRONA NARODOWA | 300 | 300 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 300 | 300 | - |
| 756 | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 21 441 901 | 21 441 901 | - |
| | <i>Wpływy z następujących źródeł:</i> | | | |
| | podatek od nieruchomości | 6 333 242 | 6 333 242 | - |
| | podatek rolny | 114 764 | 114 764 | - |
| | podatek leśny | 5 560 | 5 560 | - |
| | podatek od środków transportowych | 466 156 | 466 156 | - |
| | podatek od czynności cywilnoprawnych | 1 170 336 | 1 170 336 | - |
| | podatek od spadków i darowizn | 55 000 | 55 000 | - |
| | opłata targowa | 74 580 | 74 580 | - |
| | podatek dochodowy - karta podatkowa | 32 627 | 32 627 | - |
| | opłata skarbową | 46 225 | 46 225 | - |
| | opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 240 000 | 240 000 | - |
| | wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 90 000 | 90 000 | - |
| | opłata za zajęcie pasa drogi, opłata planistyczna | 520 300 | 520 300 | - |
| | odsetki od nieterminowych wpłat podatków | 38 500 | 38 500 | - |
| | zwrot kosztów upomnień | 3 200 | 3 200 | - |
| | wpływy z dywidendy | 100 000 | 100 000 | - |
| | udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 10 539 880 | 10 539 880 | - |
| | udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 1 611 531 | 1 611 531 | - |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 25 692 841 | 16 192 841 | 9 500 000 |
| | subwencja ogólna - część oświatowa | 14 152 358 | 14 152 358 | - |
| | subwencja ogólna - część wyrównawcza | 2 040 483 | 2 040 483 | - |
| | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I" oraz na "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce" | 9 500 000 | - | 9 500 000 |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 2 843 151 | 2 843 151 | - |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | <i>184 250</i> | <i>184 250</i> | - |
| | Dofinansowanie ze środków EFS do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 174 010 | 174 010 | - |
| | Dofinansowanie ze środków Budżetu Państwa do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 10 240 | 10 240 | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | dotacja z budżetu państwa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego | 554 760 | 554 760 | - |
| | wpływy z najmu lokali w bud. szkół i przedszkoli | 21 000 | 21 000 | - |
| | wpływy z różnych opłat | 450 | 450 | - |
| | wpływy z różnych dochodów | 9 100 | 9 100 | - |
| | wpływy z opłat za obiady w szkołach | 711 660 | 711 660 | - |
| | wpływy z opłat za obiady w przedszkolach | 1 024 471 | 1 024 471 | - |
| | wpływy z usług (otrzymane opłaty za uczęszczanie do przedszkoli na terenie naszej gminy dzieci z innych gmin) | 180 000 | 180 000 | - |
| | wpływy z opłat za pobyt w przedszkolu, | 157 460 | 157 460 | - |
| 852 | POMOC SPOŁECZNA | 474 939 | 474 939 | - |
| | wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. | 1 597 | 1 597 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 51 850 | 51 850 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania własne | 421 492 | 421 492 | - |
| 855 | RODZINA | 3 474 899 | 3 474 899 | - |
| | dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej | 30 000 | 30 000 | - |
| | wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 26 500 | 26 500 | - |
| | wpływy z odsetek | 1 000 | 1 000 | - |
| | dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone | 3 417 399 | 3 417 399 | - |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 5 180 338 | 4 011 800 | 1 168 538 |
| | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z NFOŚ i GW na realizację zadania "Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice") . | 1 168 538 | - | 1 168 538 |
| | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z WFOŚiGW - azbest) | 51 800 | 51 800 | - |
| | wpływy z innych opłat (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | 3 950 000 | 3 950 000 | - |
| | wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000 | 10 000 | - |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 77 682 | - | 77 682 |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | 77 682 | - | 77 682 |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice." | 77 682 | - | 77 682 |
| | DOCHODY RAZEM | 63 454 540 | 49 262 940 | 14 191 600 |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | 3 576 932 | 184 250 | 3 392 682 |

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2023 r.

w złotych

| Klasyfikacja | | Wyszczególnienie | Dochody | Wydatki | Dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa. |
|--------------|----------|---|---------------|---------------|---|
| Dział | Rozdział | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 750 | | Administracja publiczna | 71 809 | 71 809 | 203 |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 71 809 | 71 809 | 203 |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 71 809 | - | - |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 71 809 | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 71 809 | - |
| | | w tym: | | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | 71 454 | |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 355 | - |
| 751 | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 300 | 2 300 | - |
| | 75101 | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 300 | 2 300 | - |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 2 300 | - | - |

| | | | | | |
|------------|-------|---|---------------|---------------|---|
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 2 300 | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 2 300 | - |
| | | w tym: | | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 2 300 | - |
| 752 | | Obrona narodowa | 300 | 300 | - |
| | 75212 | Pozostałe wydatki obronne | 300 | 300 | - |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 300 | - | - |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 300 | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 300 | - |
| | | w tym: | | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 300 | - |
| 852 | | Pomoc społeczna | 51 850 | 51 850 | - |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej. | 18 100 | 18 100 | - |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 18 100 | - | - |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 18 100 | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 267 | - |
| | | w tym: | | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 267 | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 17 833 | - |

| | | | | |
|------------|---|------------------|------------------|----------------|
| 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. | 33 750 | 33 750 | - |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 33 750 | - | |
| | Wydatki bieżące, w tym: | - | 33 750 | - |
| | wydatki jednostek budżetowych | - | 33 750 | - |
| | w tym: | | | |
| | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | |
| | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 33 750 | |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | - |
| 855 | Rodzina | 3 417 399 | 3 417 399 | 125 055 |
| 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 375 334 | 3 375 334 | 125 000 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 3 375 334 | - | - |
| | Wydatki bieżące, w tym: | - | 3 375 334 | - |
| | wydatki jednostek budżetowych | - | 374 634 | - |
| | w tym: | | | |
| | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 366 334 | - |
| | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 8 300 | - |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 3 000 700 | - |
| 85503 | Karta Dużej Rodziny | 610 | 610 | 55 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 610 | - | - |

| | | | | | |
|--------------------------------|-------|---|------------------|------------------|----------------|
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 610 | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 610 | - |
| | | w tym: | | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 610 | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | - |
| | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów. | 41 455 | 41 455 | - |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 41 455 | - | - |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 41 455 | - |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 41 455 | - |
| | | w tym: | | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 41 455 | - |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | - |
| Ogółem zadania zlecone: | | | 3 543 658 | 3 543 658 | 125 258 |

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r.

w złotych

| Klasyfikacja | | Wyszczególnienie | Dochody | Wydatki |
|--------------|----------|--|----------------|------------------|
| Dział | Rozdział | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 600 | | Transport i łączność | 130 380 | 130 380 |
| | 60013 | Drogi publiczne wojewódzki | 130 380 | 130 380 |
| | | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. | 130 380 | - |
| | | Wydatki majątkowe z tego: | - | 130 380 |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 130 380 |
| 851 | | Ochrona zdrowia | - | 22 787 |
| | 85158 | Izby wytrzeźwień | - | 22 787 |
| | | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | - | - |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 22 787 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 22 787 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | - | 1 761 432 |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | - | 1 671 432 |
| | | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. | - | - |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 1 671 432 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 1 671 432 |

| | | | |
|------------------------|---|----------------|------------------|
| 90013 | Schroniska dla zwierząt | - | 90 000 |
| | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. | - | - |
| | Wydatki bieżące, w tym: | - | 90 000 |
| | dotacje na zadania bieżące | - | 90 000 |
| Ogółem zadania: | | 130 380 | 1 914 599 |

Wydatki budżetu gminy na 2023 r.

| Dział | Rozdział | Nazwa | Plan | Z tego: | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------|--|-------------------|------------------|-------------------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------------|--|-------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|--|---|---|
| | | | | Wydatki bieżące | z tego: | | | | | | Wydatki majątkowe | z tego: | | | | | |
| | | | | | wydatki jednostek budżetowych | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | inwestycyjne | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 9 636 009 | 686 009 | 686 009 | - | 686 009 | - | - | - | - | - | - | 8 950 000 | 8 950 000 | 3 900 000 | - |
| | 01009 | Spółki wodne | 30 000 | 30 000 | 30 000 | - | 30 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 01030 | Izby rolnicze | 3 009 | 3 009 | 3 009 | - | 3 009 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 01043 | Infrastruktura wodociągowa wsi | 8 178 500 | 128 500 | 128 500 | - | 128 500 | - | - | - | - | - | - | 8 050 000 | 8 050 000 | 3 000 000 | - |
| | 01044 | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 1 424 500 | 524 500 | 524 500 | - | 524 500 | - | - | - | - | - | - | 900 000 | 900 000 | 900 000 | - |
| 500 | | HANDEL | 2 670 | 2 670 | 2 670 | - | 2 670 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 50095 | Pozostała działalność | 2 670 | 2 670 | 2 670 | - | 2 670 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 600 | | TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ | 13 006 976 | 1 556 222 | 1 040 000 | - | 1 040 000 | 516 222 | - | - | - | - | - | 11 450 754 | 11 450 754 | - | - |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy | 516 222 | 516 222 | - | - | - | 516 222 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 60013 | Drogi publiczne wojewódzkie | 260 760 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 260 760 | 260 760 | - | - |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 12 154 994 | 965 000 | 965 000 | - | 965 000 | - | - | - | - | - | - | 11 189 994 | 11 189 994 | - | - |
| | 60095 | Pozostała działalność | 75 000 | 75 000 | 75 000 | - | 75 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 630 | | TURYSTYKA | 8 000 | 8 000 | - | - | - | 8 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 8 000 | 8 000 | - | - | - | 8 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700 | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 348 000 | 248 000 | 248 000 | - | 248 000 | - | - | - | - | - | - | 100 000 | 100 000 | - | - |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 256 000 | 156 000 | 156 000 | - | 156 000 | - | - | - | - | - | - | 100 000 | 100 000 | - | - |
| | 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 92 000 | 92 000 | 92 000 | - | 92 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 710 | | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 174 000 | 114 000 | 114 000 | - | 114 000 | - | - | - | - | - | - | 60 000 | 60 000 | - | - |
| | 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 50 000 | 50 000 | 50 000 | - | 50 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 71035 | Cmentarze | 124 000 | 64 000 | 64 000 | - | 64 000 | - | - | - | - | - | - | 60 000 | 60 000 | - | - |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 7 953 080 | 7 943 080 | 7 554 580 | 6 166 354 | 1 388 226 | 35 000 | 353 500 | - | - | - | - | 10 000 | 10 000 | 10 000 | - |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 71 809 | 71 809 | 71 809 | 71 454 | 355 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75022 | Rady gmin | 343 320 | 343 320 | 11 320 | - | 11 320 | - | 332 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75023 | Urzędy gmin | 6 495 455 | 6 495 455 | 6 475 455 | 5 286 400 | 1 189 055 | - | 20 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 15 000 | 15 000 | 15 000 | - | 15 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75085 | Wspólna obsługa j.s.t. | 890 496 | 890 496 | 888 996 | 808 500 | 80 496 | - | 1 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75095 | Pozostała działalność | 137 000 | 127 000 | 92 000 | - | 92 000 | 35 000 | - | - | - | - | - | 10 000 | 10 000 | 10 000 | - |
| 751 | | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 2 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 2 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 752 | | OBRONA NARODOWA | 300 | 300 | 300 | - | 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75212 | Pozostałe wydatki obronne | 300 | 300 | 300 | - | 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 754 | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA | 335 100 | 335 100 | 101 600 | 55 700 | 45 900 | 190 000 | 43 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 332 100 | 332 100 | 98 600 | 55 700 | 42 900 | 190 000 | 43 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75414 | Obrona cywilna | 3 000 | 3 000 | 3 000 | - | 3 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 757 | | OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 250 000 | 250 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 000 | - | - | - | - |
| | 75702 | Obsługa pap.wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań j.s.t. zał. do tytułów dł. | 250 000 | 250 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 000 | - | - | - | - |
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 2 249 000 | 2 089 000 | 2 089 000 | - | 2 089 000 | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 2 249 000 | 2 089 000 | 2 089 000 | - | 2 089 000 | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | | rezerwa ogólna | 150 000 | 150 000 | 150 000 | - | 150 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | rezerwy celowe | 2 099 000 | 1 939 000 | 1 939 000 | - | 1 939 000 | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | | poz.1 na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 160 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | | poz.2 na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli | 1 115 000 | 1 115 000 | 1 115 000 | - | 1 115 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | poz.3 odprawy emerytalne i rentowe | 277 000 | 277 000 | 277 000 | - | 277 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | poz.4 remonty szkół i przedszkoli | 407 000 | 407 000 | 407 000 | - | 407 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | poz.5 na zarządzanie kryzysowe | 140 000 | 140 000 | 140 000 | - | 140 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|------------|-------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----|----|----|----|----|----|
| 801 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 25 620 159 | 25 620 159 | 24 545 962 | 18 778 000 | 5 767 962 | - | 889 458 | 184 739 | - | - | - | - | - | - |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 13 078 297 | 13 078 297 | 12 524 797 | 10 718 000 | 1 806 797 | - | 553 500 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 596 048 | 596 048 | 561 048 | 428 300 | 132 748 | - | 35 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80104 | Przedszkola | 5 848 373 | 5 848 373 | 5 674 373 | 3 964 000 | 1 710 373 | - | 174 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80106 | Inne formy wychowania przedszkolnego | 482 999 | 482 999 | 458 999 | 369 000 | 89 999 | - | 24 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80107 | Świetlice szkolne | 345 924 | 345 924 | 325 324 | 270 900 | 54 424 | - | 20 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 330 000 | 330 000 | 300 000 | - | 300 000 | - | 30 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 93 677 | 93 677 | 43 919 | - | 43 919 | - | 49 758 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne | 2 793 102 | 2 793 102 | 2 790 502 | 1 329 800 | 1 460 702 | - | 2 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | 707 300 | 707 300 | 707 300 | 633 300 | 74 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. | 1 159 700 | 1 159 700 | 1 159 700 | 1 064 700 | 95 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80195 | Pozostała działalność | 184 739 | 184 739 | - | - | - | - | 184 739 | - | - | - | - | - | - | - |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | 352 787 | 352 787 | 245 000 | 94 670 | 150 330 | 107 787 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 15 750 | 24 250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 290 000 | 290 000 | 205 000 | 78 920 | 126 080 | - | 85 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85158 | Izby wytrzeźwień | 22 787 | 22 787 | - | - | - | - | 22 787 | - | - | - | - | - | - | - |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 2 563 738 | 2 563 738 | 1 961 799 | 1 198 126 | 763 673 | - | 418 720 | 183 219 | - | - | - | - | - | - |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 560 000 | 560 000 | 560 000 | 560 000 | 560 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 49 086 | 49 086 | 49 086 | 49 086 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 22 923 | 22 923 | 22 923 | - | 22 923 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85214 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 120 000 | 120 000 | - | - | - | - | 120 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85215 | Dotądki mieszkaniowe | 6 000 | 6 000 | - | - | - | - | 6 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85216 | Zasiłki stałe | 243 562 | 243 562 | - | - | - | - | 243 562 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 1 167 819 | 1 167 819 | 1 147 986 | 1 012 986 | 135 000 | - | 19 833 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 169 804 | 169 804 | 169 804 | 136 054 | 33 750 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 29 325 | 29 325 | - | - | - | - | 29 325 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85295 | Pozostała działalność | 195 219 | 195 219 | 12 000 | - | 12 000 | - | - | 183 219 | - | - | - | - | - | - |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 108 650 | 108 650 | 104 050 | 80 700 | 23 350 | - | 4 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85404 | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka | 108 650 | 108 650 | 104 050 | 80 700 | 23 350 | - | 4 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| 855 | | RODZINA | 3 590 499 | 3 590 499 | 589 799 | 397 544 | 192 255 | - | 3 000 700 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85501 | Świadczenia wychowawcze | 1 700 | 1 700 | 1 700 | - | 1 700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 401 134 | 3 401 134 | 400 434 | 366 334 | 34 100 | - | 3 000 700 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85503 | Karta Dużej Rodziny | 610 | 610 | 610 | 610 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85504 | Wspieranie rodziny | 30 600 | 30 600 | 30 600 | 30 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85508 | Rodziny zastępcze | 80 000 | 80 000 | 80 000 | - | 80 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85510 | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | - | - | 35 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 41 455 | 41 455 | 41 455 | - | 41 455 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|------------|-------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----|----------------|-------------------|-------------------|------------------|----|
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 7 886 000 | 5 410 000 | 3 648 568 | 261 800 | 3 386 768 | 1 761 432 | - | - | - | - | 2 476 000 | 2 476 000 | - | - |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 5 770 000 | 3 950 000 | 2 278 568 | 261 800 | 2 016 768 | 1 671 432 | - | - | - | - | 1 820 000 | 1 820 000 | - | - |
| | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 33 000 | 33 000 | 33 000 | - | 33 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 656 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 656 000 | 656 000 | - | - |
| | 90013 | Schroniska dla zwierząt | 90 000 | 90 000 | - | - | - | 90 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 1 160 000 | 1 160 000 | 1 160 000 | - | 1 160 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000 | 10 000 | 10 000 | - | 10 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 80 000 | 80 000 | 80 000 | - | 80 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90095 | Pozostała działalność | 87 000 | 87 000 | 87 000 | - | 87 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 921 | | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 1 705 752 | 1 505 752 | 128 000 | - | 128 000 | 1 377 752 | - | - | - | - | 200 000 | 200 000 | 200 000 | - |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 40 000 | 40 000 | - | - | - | 40 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 1 151 752 | 951 752 | 128 000 | - | 128 000 | 823 752 | - | - | - | - | 200 000 | 200 000 | 200 000 | - |
| | 92116 | Biblioteki | 514 000 | 514 000 | - | - | - | 514 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 926 | | KULTURA FIZYCZNA | 293 500 | 293 500 | 135 000 | - | 135 000 | 158 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 135 000 | 135 000 | 135 000 | - | 135 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 158 500 | 158 500 | - | - | - | 158 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | Ogółem wydatki | 76 086 520 | 52 679 766 | 43 196 637 | 27 035 194 | 16 161 443 | 4 154 693 | 4 710 478 | 367 958 | - | 250 000 | 23 406 754 | 23 406 754 | 4 110 000 | - |

Przychody i rozchody budżetu gminy w roku 2023 r.

w złotych

| Wyszczególnienie | Klasyfikacja | Kwota |
|---|--------------|-------------------|
| Przychody | | 13.285.868 |
| z tego: | | |
| - zaciągnięte na rynku krajowym : | § 952 | |
| a.) pożyczki | | 156.000 |
| b.) kredyty | | - |
| - nadwyżka z lat ubiegłych | § 957 | 8.434.655 |
| - przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, | § 905 | 4.511.994 |
| - przychody j.s.t. wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 UFP i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. | § 906 | 183.219 |
| Rozchody | | 653.888 |
| - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek | § 992 | 653.888 |
| z tego: | | |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2017 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice I etap/ | | 38.000 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice II etap/ | | 84.360 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2019 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice III etap/ | | 80.000 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r./ Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap I/ | | 252.328 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. / Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice / | | 79.200 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. / Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice / | | 120.000 |

Dochody, przychody i wydatki finansowane z tych dochodów i przychodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2023 r.

w złotych

| Klasyfikacja | | Wyszczególnienie | Dochody | Wydatki |
|--------------|----------|---|-------------------|---------------------|
| Dział | Rozdział | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 600 | 60016 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | - | 4 861 993,91 |
| | | <i>w tym ze środków RFIL</i> | | 4 861 993,91 |
| | | Drogi publiczne gminne | - | 4 861 993,91 |
| | | <i>w tym ze środków RFIL</i> | | 4 861 993,91 |
| | | wydatki majątkowe | | 4 861 993,91 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 4 861 993,91 |
| | | w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | | - |
| | | zadanie: Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach.(Ogólna wartość zadania 5.861.994 zł w tym RFIL dla gmin górskich w wysokości 4.861.993,91 zł) | | 4 861 993,91 |
| 756 | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 330 000,00 | - |
| | | wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 240 000,00 | |
| | | wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. | 90 000,00 | - |

| | | | | |
|------------|-------|--|---------------------|---------------------|
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | - | 330 000,00 |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | - | 40 000,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 40 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 40 000,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 15 750,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 24 250,00 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | - | 290 000,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 290 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 85 000,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 205 000,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 78 920,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 126 080,00 |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 3 950 000,00 | - |
| | | wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | 3 950 000,00 | - |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | - | 4 601 462,00 |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | - | 4 601 462,00 |
| | | wydatki majątkowe | | 651 462,00 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 651 462,00 |
| | | zadanie: Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. (Ogólna wartość zadania 1.820.000 zł w tym dotacja z NFOŚiGW w wysokości 1.168.538,00 zł oraz środki własne w wysokości 651.462,00 zł) | | 651 462,00 |

| | | | | |
|--------------------------------------|-------|--|---------------------|---------------------|
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 3 950 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 1 671 432,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 2 278 568,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 261 800,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 2 016 768,00 |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 10 000,00 | - |
| | | wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000,00 | - |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | - | 10 000,00 |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. | - | 10 000,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 10 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 10 000,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 10 000,00 |
| Ogółem zadania: | | | 4 290 000,00 | 9 803 455,91 |
| <i>w tym wydatki ze środków RFIL</i> | | | | 4 861 993,91 |

WYDATKI MAJĄTKOWE 2023 r.

| Lp. | Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Ogółem | Źródła finansowania | | | | |
|--------------|-------|----------|---|----------------------|---------------------|---------------------------------|--|--|--|
| | | | | | Środki własne | Pożyczka z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW | Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Polskiego Ładu, środki z udziałów w PDOF | Dotacje z budżetu państwa, FDS, Woj.Śląskiego oraz NFOŚiGW | Środki z Funduszy Strukturalnych i budżetu państwa oraz WFOŚiGW jako wkład krajowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | 010 | 01043 | Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice. | 3 000 000,00 | 450 000,00 | - | - | - | 2 550 000,00 |
| 2. | 010 | 01043 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I. | 5 000 000,00 | 250 000,00 | - | 4 750 000,00 | - | - |
| 3. | 010 | 01043 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt) | 50 000,00 | 50 000,00 | - | - | - | - |
| 4. | 010 | 01044 | Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. | 900 000,00 | 135 000,00 | - | - | - | 765 000,00 |
| 5. | 600 | 60013 | Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. | 130 380,00 | 0,00 | - | - | 130 380,00 | - |
| 6. | 600 | 60013 | Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. | 130 380,00 | 130 380,00 | - | - | - | - |
| 7. | 600 | 60016 | Przebudowa dróg gminnych | 200 000,00 | 200 000,00 | - | - | - | - |
| 8. | 600 | 60016 | Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach. | 5 861 994,00 | 1 000 000,09 | - | 4 861 993,91 | - | - |
| 9. | 600 | 60016 | Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce. | 5 128 000,00 | 378 000,00 | - | 4 750 000,00 | - | - |
| 10. | 700 | 70005 | Zakup działek w Gminie Buczkowice. | 100 000,00 | 100 000,00 | - | - | - | - |
| 11. | 710 | 71035 | Dostawa i montaż kontenera socjalnego oraz modernizacja alejek na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach. | 60 000,00 | 60 000,00 | - | - | - | - |
| 12. | 750 | 75095 | Cyfrowa Gmina | 10 000,00 | 5 122,24 | - | - | - | 4 877,76 |
| 13. | 758 | 75818 | Rezerwa. | 160 000,00 | 160 000,00 | - | - | - | - |
| 14. | 900 | 90002 | Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. | 1 820 000,00 | 651 462,00 | - | - | 1 168 538,00 | - |
| 15. | 900 | 90005 | Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 IV etap. | 206 000,00 | 50 000,00 | 156 000,00 | - | - | - |
| 16. | 900 | 90005 | Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice. | 450 000,00 | 16 737,00 | - | 433 263,00 | - | - |
| 17. | 921 | 92109 | Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice | 200 000,00 | 122 318,00 | - | - | - | 77 682,00 |
| RAZEM | | | | 23 406 754,00 | 3 759 019,33 | 156 000,00 | 14 795 256,91 | 1 298 918,00 | 3 397 559,76 |

Dotacje udzielane w 2023 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

| Dział | Rozdział | Treść | Kwota dotacji /w zł i gr/ | | |
|---|----------|--|------------------------------|---------------|---------------------|
| | | | podmiotowej | przedmiotowej | celowej |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Jednostki sektora finansów publicznych | | Nazwa jednostki | 1 337 752,00 | - | 2 465 821,00 |
| 600 | 60004 | Wpłat na rzecz związku powiatowo-gminnego §2900 | | | 516 222,00 |
| 600 | 60013 | <i>Dotacja celowa na inwestycje (dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych tj. "Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji").</i> | | | 130 380,00 |
| 750 | 75095 | Wpłat na rzecz związku powiatowo-gminnego §2900 | | | 35 000,00 |
| 851 | 85158 | Gmina Bielsko-Biała - OPPA | - | - | 22 787,00 |
| 900 | 90002 | Gmina Bielsko-Biała - dotacja na zagospodarowanie odpadów komunalnych | | | 1 671 432,00 |
| 900 | 90013 | Gmina Bielsko-Biała | | | 90 000,00 |
| 921 | 92109 | Gminny Ośrodek Kultury | 823 752,00 | - | - |
| 921 | 92116 | Gminna Biblioteka Publiczna | 514 000,00 | - | - |
| Jednostki spoza sektora finansów publicznych | | Nazwa jednostki | - | - | 687 500,00 |
| 630 | 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | | | 8 000,00 |
| 754 | 75412 | Ochotnicze straże pożarne z tego: | - | - | 190 000,00 |
| | | OSP Buczkowice - 56.550,00 zł | | | |
| | | OSP Rybarzowice - 56.550,00 zł | | | |
| | | OSP Godziszka - 41.650,00 zł | | | |
| | | OSP Kalna - 35.250,00 zł | | | |

| | | | | | |
|---------------|-------|--|---------------------|---|---------------------|
| 851 | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | - | - | 85 000,00 |
| 900 | 90005 | <i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu. Dotacja celowa na inwestycje (dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - zadanie: "Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023")</i> | - | - | 206 000,00 |
| 921 | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | - | - | 40 000,00 |
| 926 | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | - | - | 158 500,00 |
| OGÓŁEM | | | 1 337 752,00 | - | 3 153 321,00 |

**WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3 USTAWY O
FINANSACH PUBLICZNYCH**

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Planowane nakłady | Jedn. realiz. |
|------------|--------------|--|-------------------------------------|-----------------|
| | | | 2023 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 010 | 01043 | Wydatki majątkowe: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice" - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 | 3 000 000,00 3 000 000,00 | UG |
| | | Środki z Funduszy Europejskich | | |
| | | wydatki majątkowe FE (§ 6057) | 2 550 000,00 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa na inwestycje | | |
| | | wydatki majątkowe (§ 6059) | - | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 450 000,00 | |
| 010 | 01044 | Wydatki majątkowe: "Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice" - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 | 900 000,00 900 000,00 | UG |
| | | Środki z Funduszy Europejskich | | |
| | | wydatki majątkowe FE (§ 6057) | 765 000,00 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa na inwestycje | | |
| | | wydatki majątkowe (§ 6059) | - | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 135 000,00 | |
| 750 | 75095 | Wydatki majątkowe: "Cyfrowa Gmina" - projekt grantowy w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 | 10 000,00 10 000,00 | UG |
| | | Środki z Funduszy Europejskich | | |
| | | wydatki majątkowe FE (§ 6057) | 4 877,76 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa na inwestycje | | |
| | | wydatki majątkowe (§ 6059) | - | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 5 122,24 | |
| 801 | 80195 | Wydatki bieżące – realizacja projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. | 184 739,00 | SP Kalna |
| | | Środki z EFS | | |
| | | wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego | 174 009,36 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski. | | |
| | | wydatki bieżące | 10 239,76 | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 489,88 | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|-------|---|--------------------------|------|
| 852 | 85295 | Wydatki bieżące – realizacja projektu ze środków EFS "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie - Silny Ty". Wsparcie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Buczkowicach. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 183 219,00 | GOPS |
| Środki z EFS | | | | |
| | | wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego | 167 458,23 | |
| Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski. | | | | |
| | | wydatki bieżące | 15 760,77 | |
| Środki własne | | | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | - | |
| 921 | 92109 | Wydatki majątkowe: "Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice." - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 | 200 000,00 200 000,00 | UG |
| Środki z FE | | | | |
| | | wydatki majątkowe - (§ 6057) | 77 682,00 | |
| Środki własne | | | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 122 318,00 | |
| | | RAZEM | 4 477 958,00 | |

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY BUCZKOWICE NA ROK 2023

1. Dochody

Prognozowane dochody bieżące i majątkowe na rok 2023 wynoszą **63 454 540 zł.**

Poszczególne źródła dochodów przedstawia poniższa tabela.

(dla wyodrębnienia dochodów majątkowych przyjęto styl czcionki „kursywa”)

| L.p. | Wyszczególnienie | Prognoza na 2023 r. |
|-----------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | <u>Dział 010</u> Dochody z dzierżawy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie zawartych umów. Opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. Wpływy z usług (woda ul. Jama) <i>Dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice"</i> <i>Dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice."</i> | 3 347 122 9 700 222 22 200 2 550 000 765 000 |
| 2. | <u>Dział 600</u> <i>Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne ("Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach".)</i> | 130 380 130 380 |
| 3. | <u>Dział 700</u> Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wymiaru opłaty na rok 2022. Dochody z najmu i dzierżawy lokali i gruntów - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022 uwzględniając zmiany w liczbie dzierżawców. Opłaty za media wnoszone przez najemców i dzierżawców - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | 153 791 11 311 88 774 53 706 |
| 4. | <u>Dział 710</u> Opłaty za miejsce na cmentarzu | 32 700 32 700 |

| | | |
|-----------|---|--|
| | - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| 5. | <u>Dział 750</u> Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji państwowej - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 21 października br. decyzja Nr FBI.3111.210.28.2022/. Czynsze za najem lokali w budynku Urzędu Gminy - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. Opłaty za media ponoszone przez najemców - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. Odsetki bankowe - przyjęto średni stan środków na rachunku budżetu 8,3 mln. zł, przy przeciętnej stopie procentowej 6 %. Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - przyjęty dochód stanowi 5% kwoty planowanych opłat za informacje adresowe, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego. | 602 196 71 809 22 234 8 143 500 000 10 |
| 6. | <u>Dział 751</u> Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego zgodnie z pismem z dnia 21 października 2022 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej. Dotacja przeznaczona jest na finansowanie kosztów prowadzenia rejestru wyborców. | 2 300 2 300 |
| 7. | <u>Dział 752</u> Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu obrony narodowej przeznaczona na szkolenia obronne administracji publicznej. - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 21 października br. decyzja Nr FBI.3111.210.28.2022/. | 300 300 |
| 8. | <u>Dział 756</u> <u>Podatek od nieruchomości :</u> - stawkę podatku na 2023 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022 z uwzględnieniem zmiany stawek . <u>Podatek rolny :</u> - stawka podatku na 2023 w porównaniu do 2022 będzie wyższa o 20,45%, zaplanowano analogiczne zwiększenie wpływów. <u>Podatek leśny</u> - stawka podatku na 2023 w porównaniu do 2022 będzie wyższa o 38,42%, zaplanowano analogiczne zwiększenie wpływów. <u>Podatek od środków transportowych</u> | 21 441 901 6 333 242 114 764 5 560 466 156 |

| | |
|---|------------|
| - stawkę podatku na 2023 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. <u>Podatek od czynności cywilnoprawnych</u> | 1 170 336 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| <u>Podatek od spadków i darowizn</u> | 55 000 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| <u>Opłata targowa</u> | 74 580 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wykonania za rok 2022. | |
| <u>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</u> | 32 627 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| <u>Opłata skarbową</u> | 46 225 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| <u>Opłata za zezwolenia upoważniające do obrotu alkoholem</u> | 240 000 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewid. wykonania za rok 2022 i zmiany ilości punktów sprzedaży. | |
| <u>Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym</u> | 90 000 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wpływu. | |
| <u>Opłata za zajęcie pasa drogi, opłata planistyczna</u> | 520 300 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego naliczenia opłat za zajęcie pasa drogi. | |
| <u>Odsetki od nieterminowych wpłat podatków</u> | 38 500 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| <u>Zwrot kosztów upomnień</u> | 3 200 |
| - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022. | |
| <u>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:</u> | |
| <u>1.Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</u> | 10 539 880 |
| - kwotę udziału na rok 2023 zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów. | |
| <u>2.Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych</u> | 1 611 531 |
| - kwotę udziału na rok 2023 zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów. | |
| Wpływy z dywidendy | 100 000 |

| | | |
|------------|---|--|
| | - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wykonania za rok 2020. | |
| 9. | <p><u>Dział 758</u> <u>Subwencje</u></p> <p>- kwotę subwencji ogólnej na rok 2023 zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów</p> <p>część oświatowa część wyrównawcza</p> <p>Ostateczne kwoty poszczególnych części subwencji będą znane po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2023 r.</p> <p><i>Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I" oraz na "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce"</i></p> | <p>25 692 841</p> <p>14 152 358 2 040 483</p> <p>9 500 000</p> |
| 10. | <p><u>Dział 801</u></p> <p>Czynsze za najem lokali, media w budynkach szkół i przedszkoli</p> <p>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022 oraz zmian w planowanych najmach.</p> <p>Wynagrodzenie płatników podatku dochodowego od osób fizycznych za terminowe odprowadzanie podatku</p> <p>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022.</p> <p>Wpływy z różnych opłat - ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022.</p> <p>Opłaty za obiady wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022 uwzględniając zmiany stawek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • szkoły • przedszkola <p>Opłaty za pobyt w przedszkolach /czesne/, wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie przewid. wykonania za rok 2022.</p> <p>Wpływy z usług (otrzymane opłaty za uczęszczanie do przedszkoli na terenie naszej gminy dzieci z innych gmin).</p> <p>Dotacja z budżetu państwa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego.</p> <p>Dofinansowanie ze środków EFS oraz Budżetu Państwa do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego.</p> | <p>2 843 151</p> <p>21 000</p> <p>9 100</p> <p>450</p> <p>711 660 1 024 471</p> <p>157 460</p> <p>180 000</p> <p>554 760</p> <p>184 250</p> |

| | | |
|-----|---|--|
| 11. | <p><u>Dział 852</u> Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 21 października br. decyzja Nr FBI.3111.210.28.2022/.</p> <p>Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 21 października br. decyzja Nr FBI.3111.210.28.2022/.</p> <p>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych</p> | <p>474 939 51 850</p> <p>421 492</p> <p>1 597</p> |
| 12. | <p><u>Dział 855</u> Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski /pismo z dnia 21 października br. decyzja Nr FBI.3111.210.28.2022/.</p> <p>- świadczenia rodzinne, wsparcie kobiet w ciąży, wspieranie rodziny, składki na ubezpieczenie zdrowotne.</p> <p>Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej /zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny/ - przyjęty dochód stanowi 50% w przypadku zaliczki i 40% w przypadku funduszu alimentacyjnego kwoty planowanej do odprowadzenia do budżetu państwa, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego.</p> <p>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. Wpływy z odsetek.</p> | <p>3 474 899</p> <p>3 417 399</p> <p>30 000</p> <p>26 500 1 000</p> |
| 13. | <p><u>Dział 900</u> Wpływy z różnych opłat - opłaty i kary za korzystanie ze środowiska - przesłane przez Urząd Marszałkowski w Katowicach - naliczenie na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022.</p> <p>Wpływy z innych opłat (opłata za gospodarowanie odpadami – uwzględniono zmiany stawek).</p> <p>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z WFOŚiGW - azbest).</p> <p><i>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z NFOŚ i GW na realizację zadania "Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice").</i></p> | <p>5 180 338 10 000</p> <p>3 950 000</p> <p>51 800</p> <p>1 168 538</p> |

| | | |
|-----|---|---|
| 14. | <p><u>Dział 921</u></p> <p><i>Dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice."</i></p> | <p>77 682</p> <p>77 682</p> |
| | <p><u>DOCHODY OGÓŁEM</u></p> <p>z tego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - subwencje (25,52 % dochodów ogółem) - dotacje bieżące i majątkowe (24,22 % dochodów ogółem) - środki z Funduszy (5,64 % dochodów ogółem) Strukturalnych i B.P. jako wkład krajowy - dochody własne (44,62 % dochodów ogółem) | <p>63 454 540</p> <p>16 192 841</p> <p>15 370 628</p> <p>3 576 932</p> <p>28 314 139</p> |

2. Wydatki

Wydatki budżetu gminy na 2023 r. zamykają się kwotą **76 086 520** zł z czego:

- wydatki bieżące **52 679 766** zł, co stanowi **69,24 %** wydatków ogółem
- wydatki majątkowe **23 406 754** zł, co stanowi **30,76 %** wydatków ogółem.

Przeznaczenie planowanych **wydatków bieżących** według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

| Dział | Rozdział | Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej | Ogółem wydatki | Opis wydatków | |
|------------|----------|---|------------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 686 009 | | |
| | 01009 | Spółki wodne | 30 000 | Utrzymanie rowów i urządzeń melioracyjnych. | 30 000 |
| | 01043 | Infrastruktura wodociągowa wsi | 128 500 | Utrzymanie sieci wodociągowej /ubezpieczenie, naprawy / koszty dostawy wody – wodociąg Jama, roczne opłaty za zajęcie pasa drogi, dystrybucja. | 128 500 |
| | 01044 | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 524 500 | Utrzymanie sieci kanalizacyjnej /ubezpieczenie, naprawy / roczne opłaty za zajęcie pasa drogi, dystrybucja. | 524 500 |
| | 01030 | Izby rolnicze | 3 009 | Wpłata do Izby Rolniczej - 2% podatku rolnego | 3 009 |
| 500 | | HANDEL | 2 670 | | |
| | 50095 | Pozostała działalność | 2 670 | Utrzymanie targowiska - materiały | 2 670 |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 1 556 222 | | |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy | 516 222 | Dofinansowanie Związku Powiatowo – Gminnego dotacja | 516 222 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 965 000 | -remonty - zakup kłińca, paliwa do odśnieżarki | 320 000 80 000 |

| | | | | | |
|------------|-------|--|----------------|--|---------------------------------------|
| | | | | - odśnieżanie - ubezpieczenie - znaki drogowe - aktualizacja ewidencji dróg | 500 000 20 000 20 000 25 000 |
| | 60095 | Pozostała działalność | 75 000 | naprawy wiat przystankowych remonty kładek i mostów przeгляд obiektów mostowych różne opłaty i składki | 10 000 40 000 20 000 5 000 |
| 630 | | TURYSTYKA | 8 000 | | |
| | 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 8 000 | Dotacje | 8 000 |
| 700 | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 248 000 | | |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 156 000 | -odszkodowania za grunty pod drogi - utrzymanie gruntów niezagospodarowanych /koszenie, usuwanie śmieci/ - różne opłaty i składki | 100 000 50 000 6 000 |
| | 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 92 000 | - utrzymanie budynków mieszkalnych /Kalna, Rybarzowice, Buczkowice/ (przeгляdy, materiały i media, ubezpieczenia) - remonty budynków | 82 000 10 000 |
| 710 | | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 114 000 | | |
| | 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 50 000 | - komunalizacja - wpisy do KW - podziały geodezyjne | 20 000 10 000 20 000 |
| | 71035 | Cmentarze | 64 000 | Utrzymanie cmentarzy komunalnych -remonty - wywóz śmieci, energia elektryczna, materiały, koszenie | 10 000 54 000 |

| | | | | | |
|------------|-------|---|------------------|---|--|
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 7 943 080 | | |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 71 809 | Wynagrodzenia i pochodne pracowników Referatu USCiSS zakupy | 71 454 355 |
| | 75022 | Rady gmin | 343 320 | - diety radnych, diety sołtysów - szkolenia, zakup usług - materiały | 332 000 7 320 4 000 |
| | 75023 | Urzędy Gmin | 6 495 455 | - wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia - świadczenia na rzecz osób fizycznych - wydatki rzeczowe, media, remont pomieszczeń w budynku U.G., zakup licencji, opłaty pocztowe, materiały, opłaty komornicze, konserwacja, oprawa ksiąg USC, usługi informatyczne, obsługa prawna. Wydatki związane z poborem opłat targowej - wynagrodzenie inkasenta opłaty targowej | 5 276 400 20 000 1 189 055 10 000 |
| | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 15 000 | promocja gminy | 15 000 |
| | 75085 | Wspólna obsługa j.s.t. | 890 496 | - wynagrodzenia i poch. - wydatki rzeczowe CUW (media, zakup licencji, opłaty pocztowe, materiały, remont) - świadczenia na rzecz osób fizycznych | 808 500 80 496 1 500 |
| | 75095 | Pozostała działalność | 127 000 | - składki do Euroregionu, Ziemi Bielskiej, Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Aglomeracja Beskidzka, Agencja Rozwoju Regionalnego - składka Związek Powiatowo - Gminny - wydatki reprezentacyjne | 90 000 35 000 2 000 |
| 751 | | URZĘDY NACZ. ORGANÓW | 2 300 | | |

| | | | | | |
|------------|-------|---|------------------|--|---|
| | | WŁADZY PAŃSTWOWEJ | | | |
| | 75101 | Urzędy nacz. org. władzy państwowej | 2 300 | aktualizacja rejestru spisu wyborców | 2 300 |
| 752 | | OBRONA NARODOWA | 300 | | |
| | 75212 | Pozostałe wydatki obronne | 300 | Szkolenia obronne administracji publicznej | 300 |
| 754 | | BEZPIECZ. PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻ. | 335 100 | | |
| | 75412 | Ochotnicze Straże Pożarne | 332 100 | Wydatki na utrzymanie gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych -zakup sprzętu i paliwa, wynagrodzenia konserwatorów sprzętu, zakup usług zdrowotnych, ryczałty za udział w akcjach ratowniczych. Dotacja na utrzymanie gotowości bojowej OSP. | 142 100 190 000 |
| | 75414 | Obrona cywilna | 3 000 | Zarządzanie kryzysowe - szkolenia, zakup materiałów | 3 000 |
| 757 | | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 250 000 | | |
| | 75702 | Obsługa kredytów i pożyczek oraz innych zob. j.s.t. zaliczanych do tyt.dł | 250 000 | - odsetki od pożyczek | 250 000 |
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 2 089 000 | | |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 2 089 000 | rezerwa ogólna rezerwa celowa na wynagrodzenia i świadczenia dla nauczycieli rezerwa celowa na remonty szkół i przedszkoli rezerwa celowa na odprawy emerytalne rezerwa na zarządzanie kryzysowe | 150 000 1 115 000 407 000 277 000 140 000 |

| | | | | | |
|------------|-------|---|-------------------|--|--|
| 801 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 25 620 159 | | |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 13 078 297 | Utrzymanie 4 szkół podstawowych, Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne | 1 806 797 553 500 10 718 000 |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 596 048 | Wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach /Buczkowice, Rybarzowice/ Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne | 132 748 35 000 428 300 |
| | 80104 | Przedszkola | 5 848 373 | Utrzymanie 3 przedszkoli Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne Zakup usług od niepublicznych i publicznych przedszkoli spoza gminy na pokrycie kosztów pobytu dzieci z Gminy Buczkowice | 1 320 373 174 000 3 964 000 390 000 |
| | 80106 | Inne formy wychowania przedszkolnego | 482 999 | Utrzymanie 1 punktu przedszkolnego w Kalnej Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne | 89 999 24 000 369 000 |
| | 80107 | Świetlice szkolne | 345 924 | Utrzymanie świetlic szkolnych Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne | 54 424 20 600 270 900 |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 330 000 | Wydatki na dowożenie niepełnosprawnych uczniów do szkół | 330 000 |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 93 677 | Wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 43 919 49 758 |
| | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne | 2 793 102 | Utrzymanie trzech stołówek szkolnych Wynagrodzenia i pochodne Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 460 702 1 329 800 2 600 |

| | | | | | |
|------------|-------|--|------------------|---|---------------------|
| | 80149 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstaw. i innych formach wychowania przedszkolnego | 707 300 | Wydatki bieżące na specjalną organizację nauki Wynagrodzenia i pochodne | 74 000 633 300 |
| | 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 1 159 700 | Wydatki bieżące na specjalną organizację nauki Wynagrodzenia i pochodne | 95 000 1 064 700 |
| | 80195 | Pozostała działalność | 184 739 | Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Urzędu Marszałkowskiego „Równaj do najlepszych” | 184 739 |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | 352 787 | | |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | 40 000 | Realizacja programu przeciwdziałania narkomanii Wynagrodzenia i pochodne | 24 250 15 750 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 290 000 | Realizacja programu przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym dotacje 85 000 zł Wynagrodzenia i pochodne | 211 020 78 980 |
| | 85158 | Izby wytrzeźwień | 22 787 | Dotacja | 22 787 |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 2 563 738 | | |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 560 000 | Opłaty za pobyt w DPS (12 osób) | 560 000 |

| | | | | | |
|--|-------|--|-----------|--|--------------------------------|
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 49 086 | Wynagrodzenie psychologa | 49 086 |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społ. oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 22 923 | Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne: zadania własne | 22 923 |
| | 85214 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 120 000 | Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. emeryt. i rentowe zadania własne | 120 000 |
| | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 6 000 | Wydatki na dodatki mieszkaniowe | 6 000 |
| | 85216 | Zasiłki stałe | 243 562 | Zasiłki stałe (100% dotacji na zadanie własne) | 243 562 |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 1 167 819 | Wydatki na utrzymanie GOPS Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne | 135 000 19 833 1 012 986 |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 169 804 | Wydatki na usługi opiekuńcze zadania zlecone | 136 054 33 750 |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 29 325 | Wydatki na dożywanie: fin. z budżetu gminy fin. z budżetu państwa | 15 000 14 325 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 195 219 | Pozostałe wydatki Projekt „Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie - Silny Ty” | 12 000 183 219 |

| | | | | | |
|------------|-------|---|------------------|--|--------------------------------|
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 108 650 | | |
| | 85404 | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka | 108 650 | Zajęcia dla dzieci niepełnosprawnych w wieku przedszkolnym Świadczenia na rzecz osób fizycznych Wynagrodzenia i pochodne | 23 350 4 600 80 700 |
| 855 | | RODZINA | 3 590 499 | | |
| | 85501 | Świadczenie wychowawcze | 1 700 | Wydatki bieżące | 1 700 |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpiecz. emeryt. i rent. z ub. społ. | 3 401 134 | Wydatki bieżące Świadczenia rodzinne Wynagrodzenia i pochodne | 34 100 3 000 700 366 334 |
| | 85503 | Karta Dużej Rodziny | 610 | Koszty obsługi | 610 |
| | 85504 | Wspieranie rodzin | 30 600 | wynagrodzenia i pochodne | 30 600 |
| | 85508 | Rodziny zastępcze | 80 000 | Opłata za pobyt w rodzinie zastępczej (9 dzieci) | 80 000 |
| | 85510 | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych | 35 000 | Opłaty za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (jedno dziecko) | 35 000 |
| | 85513 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne | 41 455 | Wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne - zadania zlecone | 41 455 |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 5 410 000 | | |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 3 950 000 | Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – koszty zagospodarowania, odbioru odpadów, | 2 016 768 |

| | | | | | |
|------------|-------|--|------------------|--|------------------------|
| | | | | sprzątanie przystanków, likwidacja dzikich wysypisk odbiór surowców wtórnych, wynagrodzenia i pochodne dotacja | 261 800 1 671 432 |
| | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 33 000 | Wydatki na zieleń w miejscach publicznych | 33 000 |
| | 90013 | Schroniska dla zwierząt | 90 000 | Wyłapywanie bezdomnych psów, umowa z Miejskim Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt | 90 000 |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 1 160 000 | Oświetlenie ulic, placów i dróg - energia elektryczna - konserwacja, usługi dystrybucji energii elektrycznej, dzierżawa słupów | 790 000 370 000 |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000 | Wydatki związane z ochroną środowiska /w tym aktualizacja programu ochrony środowiska/ | 10 000 |
| | 90026 | Pozostałe działania związane z gosp. odpadami | 80 000 | odbiór azbestu w tym dotacja z WFOŚiGW | 80 000 |
| | 90095 | Pozostała działalność | 87 000 | Zakup usługi | 87 000 |
| 921 | | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 1 505 752 | | |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 40 000 | Dotacje dla organizacji pozarządowych | 40 000 |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 951 752 | Dotacja dla GOK- ośrodek kultury Utrzymanie Domu Ludowego w Rybarzowicach | 823 752 128 000 |
| | 92116 | Biblioteki | 514 000 | Dotacja dla GBP - biblioteka | 514 000 |
| 926 | | KULTURA FIZYCZNA | 293 500 | | |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 135 000 | Utrzymanie boisk - wydatki rzeczowe | 135 000 |

| | | | | | |
|--|-------|--------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------|
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 158 500 | Dotacje dla organizacji pozarządowych | 158 500 |
| | | RAZEM | 52 679 766 | | |

Podstawą do planowania wydatków inwestycyjnych była Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjęta przez Radę Gminy /Uchwała Nr XLVI/316/22 Rady Gminy Buczkowice z dnia 26 października 2022 r./ wraz z jej przewidywanymi zmianami.

Przeznaczenie planowanych **wydatków majątkowych** według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Dział 010 rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi:

- „Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2018-2026, źródła finansowania w 2023 roku: 450.000,00 zł środki własne oraz dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2026 w wysokości 2.550.000,00 zł.
- „Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2022-2023, źródła finansowania w 2023 roku: 250.000,00 zł środki własne oraz dofinansowanie ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego w wysokości 4.750.000,00 zł.
- „Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (projekt)” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2023-2024, źródła finansowania w 2023 roku: 50.000,00 zł środki własne.

Dział 010 rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi:

- „Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2019-2026, źródła finansowania w 2023 roku: 135.000,00 zł środki własne oraz dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 w wysokości 765.000,00 zł.

Dział 600 rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie :

- „Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2020-2023, źródło

finansowania w 2023 roku: 130.380,00 zł dotacja celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

- „Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2020-2023, źródło finansowania w 2023 roku: 130.380,00 zł środki własne.

Dział 600 rozdział 60016 Drogi publiczne gminne:

- „Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2021-2023 źródła finansowania w 2023 r.: 1.000.000,00 zł środki własne oraz otrzymane na wyodrębniony rachunek bankowy dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dla gmin górskich w wysokości 4.861.993,91 zł.

- „Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2021-2024 źródła finansowania w 2023 r.: 378.000,00 zł środki własne oraz dofinansowanie ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego w wysokości 4.750.000,00 zł.

- „Przebudowa dróg gminnych” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2019-2025, źródła finansowania w 2023 roku: 200.000,00 zł środki własne.

Dział 700 rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

- „Zakup działek w Gminie Buczkowice”, zadanie ujęte w wydatkach majątkowych, źródło finansowania w 2023 roku: 100.000,00 zł środki własne.

Dział 710 rozdział 71035 Cmentarze:

- „Dostawa i montaż kontenera socjalnego oraz modernizacja alejek na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach”, zadanie ujęte w wydatkach majątkowych, źródło finansowania w 2023 roku: 60.000,00 zł środki własne.

Dział 750 rozdział 75095 Pozostała działalność :

- „Cyfrowa Gmina” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2022-2023, źródła finansowania w 2023 roku: 5.122,24 zł środki własne oraz dotacja na realizację projektu grantowego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w wysokości 4.877,76 zł

Dział 758 rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe:

- rezerwa w wysokości 160.000 zł na wydatki i zakupy inwestycyjne.

Dział 900 rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi:

- „Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2021-2023 źródła finansowania w 2023 r.: 1.168.538,00 zł dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz 651.462,00 zł środki własne.

Dział 900 rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu:

- „Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 IV etap”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2021-2023 źródła finansowania w 2023 r.: 156.000,00 zł pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz 50.000,00 zł środki własne.

Dział 900 rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu:

- „Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice”, zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2023-2024, źródła finansowania w 2023 roku: 16.737,00 zł środki własne oraz 433.263,00 zł to 15 % dodatkowe dochody z PIT otrzymane w 2022 r.

Dział 921 rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby:

- „Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice” - zadanie ujęte w WPF, planowane do realizacji w latach 2022-2023, źródła finansowania w 2023 roku: 122.318,00 zł środki własne oraz dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2026 w wysokości 77.682,00 zł.

3. Przychody i rozchody

Planowane zadłużenie gminy na 31.12.2022 r. wynosi 6.774.841,53 zł, na co składają się pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na finansowanie następujących zadań:

| | |
|--|-----------------|
| - Ograniczenie niskiej emisji w G.B. etap I (wymiana piecy) | 38.000,00 zł, |
| - Ograniczenie niskiej emisji w G.B. etap II (wymiana piecy) | 253.100,00 zł, |
| - Ograniczenie niskiej emisji w G.B. etap III (wymiana piecy) | 560.000,00 zł, |
| - Ograniczenie niskiej emisji w G.B. etap IV (wymiana piecy) | 744.000,00 zł, |
| - Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice | 1.168.539,00 zł |
| - Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap I. | 2.504.402,53 zł |
| - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w G.B. od 2018 r. | 316.800,00 zł |
| - Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice. | 1.190.000,00 zł |

W 2023 r. planowana jest spłata rat pożyczek w kwocie 653.888,00 zł oraz przychody z tytułu otrzymanej pożyczek w wysokości 156.000,00 zł.

Dług gminy na 31.12.2023 r. wynosić będzie 6.276.953,53 zł, co stanowi 9,89 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 250.000 zł (odsetki) oraz 653.888 zł (spłata raty), co stanowi 1,42 % planowanych dochodów.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY BUCZKOWICE NA ROK 2023

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2023 R. WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ W PORÓWNANIU DO PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2022 R.

| Dział | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie 2022 | Plan na 2023 | % 4 : 3 |
|------------|---|-----------------------------|------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 212 528 | 3 347 122 | 1574,91 |
| | dochody z dzierżawy sieci wodociągowej | 3 700 | 3 700 | 100,00 |
| | dochody z dzierżawy sieci kanalizacyjnej | 6 000 | 6 000 | 100,00 |
| | opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich | 222 | 222 | 100,00 |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice" | - | 2 550 000 | x |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice." | - | 765 000 | x |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone (akcyza) | 4 606 | - | x |
| | wpłaty mieszkańców z tytułu udziału w kosztach inwestycji (wodociąg) | 176 000 | - | x |
| | wpływy z usług (woda ul. Jama) | 22 000 | 22 200 | 100,91 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | - | 130 380 | x |
| | dotacja celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne ("Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach".) | - | 130 380 | x |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 163 426 | 153 791 | 94,10 |
| | sprzedaż mienia (działki) | 23 600 | - | x |
| | opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów | 11 037 | 11 311 | 102,48 |
| | dochody z najmu i dzierżawy lokali i gruntów | 80 700 | 88 774 | 110,00 |
| | dochody z usług związanych z najmem | 48 089 | 53 706 | 111,68 |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 32 700 | 32 700 | 100,00 |
| | opłaty za miejsce na cmentarzu | 32 700 | 32 700 | 100,00 |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 959 456 | 602 196 | 62,76 |
| | projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 | 336 779 | - | x |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 73 735 | 71 809 | 97,39 |
| | dochody z najmu lokali w budynku Urzędu Gminy | 30 246 | 22 234 | 73,51 |
| | dochody z usług związanych z najmem | 7 416 | 8 143 | 109,80 |
| | odsetki bankowe | 500 000 | 500 000 | 100,00 |
| | wpływy z różnych dochodów | 7 400 | - | x |
| | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 3 872 | - | x |
| | dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej | 8 | 10 | 125,00 |
| 751 | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| 752 | OBRONA NARODOWA | 800 | 300 | 37,50 |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 800 | 300 | 37,50 |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA | 10 000 | - | x |
| | dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j. s. t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 10 000 | - | x |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|-------------------|-------------------|---------------|
| 756 | DOCHODY OD OSÓB PRAW. OD OSÓB FIZ. I OD INN. JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 23 673 495 | 21 441 901 | 90,57 |
| | podatek od nieruchomości | 6 031 500 | 6 333 242 | 105,00 |
| | podatek rolny | 95 279 | 114 764 | 120,45 |
| | podatek leśny | 4 017 | 5 560 | 138,41 |
| | podatek od środków transportowych | 466 156 | 466 156 | 100,00 |
| | podatek od czynności cywilnoprawnych | 1 170 336 | 1 170 336 | 100,00 |
| | podatek od spadków i darowizn | 55 000 | 55 000 | 100,00 |
| | opłata targowa | 74 580 | 74 580 | 100,00 |
| | podatek dochodowy - karta podatkowa | 32 627 | 32 627 | 100,00 |
| | opłata skarbową | 46 225 | 46 225 | 100,00 |
| | opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 235 092 | 240 000 | 102,09 |
| | wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 88 345 | 90 000 | 101,87 |
| | opłata za zajęcie pasa drogi, opłata planistyczna | 520 300 | 520 300 | 100,00 |
| | odsetki od nieterminowych wpłat podatków | 38 500 | 38 500 | 100,00 |
| | zwrot kosztów upomnień | 3 200 | 3 200 | 100,00 |
| | wpływy z dywidendy | - | 100 000 | x |
| | udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 13 665 000 | 10 539 880 | 77,13 |
| | udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 1 147 338 | 1 611 531 | 140,46 |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 15 015 118 | 25 692 841 | 171,11 |
| | subwencja ogólna - część oświatowa | 12 884 241 | 14 152 358 | 109,84 |
| | subwencja ogólna - część wyrównawcza | 1 848 406 | 2 040 483 | 110,39 |
| | subwencja-środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 282 471 | - | x |
| | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I" oraz na "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce" | - | 9 500 000 | x |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 2 191 568 | 2 843 151 | 129,73 |
| | dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 do wydatków bieżących projektu pn.: "Przedszkole Buczkowice" | 50 000 | - | x |
| | Dofinansowanie ze środków EFS do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 52 630 | 174 010 | 330,63 |
| | Dofinansowanie ze środków Budżetu Państwa do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | - | 10 240 | x |
| | dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych projektu pn.: "Budowa sali gimnastycznej przy szkole w Kalnej". | - | - | x |
| | dochody z najmu lokali w budynkach szkół i przedszkoli | 18 885 | 21 000 | 111,20 |
| | wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych | 4 910 | - | x |
| | wpływy z różnych opłat | 171 | 450 | 263,16 |
| | wpływy z różnych dochodów | 5 448 | 9 100 | 167,03 |
| | opłaty za obiady w szkołach | 546 879 | 711 660 | 130,13 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|-----------------------------|----------------------------|------------------------|
| | opłaty za obiady w przedszkolach | 621 591 | 1 024 471 | 164,81 |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone (dotacja na podręczniki) | 99 230 | - | x |
| | wpływy z usług (otrzymane opłaty za uczęszczanie do przedszkoli na terenie naszej gminy dzieci z innych gmin) | 150 000 | 180 000 | 120,00 |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego oraz Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa | 544 464 | 554 760 | 101,89 |
| | opłaty za pobyt w przedszkolu | 97 360 | 157 460 | 161,73 |
| 852 | POMOC SPOŁECZNA Dofinansowanie ze środków EFS do projektu systemowego "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie - Silny Ty". Wsparcie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Buczkowicach. Zadania realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 9 221 848 385 713 | 474 939 - | 5,15 x |
| | wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych | - | 1 597 | x |
| | odpłatność za usługi opiekuńcze | 9 350 | - | x |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 893 778 | 51 850 | 5,80 |
| | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy realizowane przez U.G. | 684 496 | - | x |
| | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy realizowane przez GOPS | 113 266 | - | x |
| | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na wypłatę "Dodatku węglowego" oraz "Dodatku dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła" | 6 719 096 | - | x |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania własne | 416 149 | 421 492 | 101,28 |
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA dotacja z budżetu państwa na zadania własne | 23 064 15 624 | - | x |
| | środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy- stypendia | 7 440 | - | x |
| 855 | RODZINA dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej | 8 659 819 26 700 | 3 474 899 30 000 | 40,13 112,36 |
| | wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 20 500 | 26 500 | 129,27 |
| | wpływy z odsetek | 386 | 1 000 | 259,07 |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 8 612 233 | 3 417 399 | 39,68 |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 projektu pn.: "Odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Buczkowice". | 3 898 645 421 086 | 5 180 338 - | 132,88 x |
| | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z NFOŚ i GW na realizację zadania "Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice") . | - | 1 168 538 | x |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z WFOŚiGW - azbest) | 47 440 | 51 800 | x |
| | odsetki od nieterminowych wpłat podatków | 5 781 | - | x |
| | zwrot kosztów upomnień | 7 119 | - | x |
| | wpływy z różnych dochodów | 7 219 | - | x |
| | wpływy z innych opłat (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | 3 400 000 | 3 950 000 | 116,18 |
| | opłaty i kary za korzystanie ze środowiska | 10 000 | 10 000 | 100,00 |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | - | 77 682 | x |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice." | - | 77 682 | x |
| | DOCHODY RAZEM | 64 064 767 | 63 454 540 | 99,05 |
| | z tego: | | | |
| | subwencje | 14 732 647 | 16 192 841 | 109,91 |
| | dotacje bieżące i majątkowe, środki z Funduszu Pomocy, RFPŁ, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | 18 244 657 | 15 370 628 | 84,25 |
| | środki z Funduszy Strukturalnych i Budżetu Państwa oraz WFOŚiGW jako wkład krajowy | 1 246 208 | 3 576 932 | 287,03 |
| | dochody własne | 29 841 255 | 28 314 139 | 94,88 |

**Wydatki budżetu gminy na 2023 r. wg działów i rozdziałów
w porównaniu do przewidywanego wykonania 2022 r.**

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie 2022 | Plan 2023 | % 5 : 4 |
|------------|--------------|---|-----------------------------|------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 4 593 106 | 9 636 009 | 209,79 |
| | | wydatki bieżące | 490 126 | 686 009 | 139,97 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 490 126 | 686 009 | 139,97 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 490 126 | 686 009 | 139,97 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - | |
| | | wydatki majątkowe | 4 102 980 | 8 950 000 | 218,13 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 4 102 980 | 8 950 000 | 218,13 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 42 980 | 3 900 000 | 9073,99 |
| | <u>01009</u> | <u>Spółki wodne</u> | <u>36 400</u> | <u>30 000</u> | <u>82,42</u> |
| | | wydatki bieżące | 36 400 | 30 000 | 82,42 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 36 400 | 30 000 | 82,42 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 36 400 | 30 000 | 82,42 |
| | <u>01043</u> | <u>Infrastruktura wodociągowa wsi</u> | <u>4 102 000</u> | <u>8 178 500</u> | <u>199,38</u> |
| | | wydatki bieżące | 42 000 | 128 500 | 305,95 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 42 000 | 128 500 | 305,95 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 42 000 | 128 500 | 305,95 |
| | | wydatki majątkowe | 4 060 000 | 8 050 000 | 198,28 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 4 060 000 | 8 050 000 | 198,28 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | 3 000 000 | x |
| | <u>01044</u> | <u>Infrastruktura sanitacyjna wsi</u> | <u>447 480</u> | <u>1 424 500</u> | <u>318,34</u> |
| | | wydatki bieżące | 404 500 | 524 500 | 129,67 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 404 500 | 524 500 | 129,67 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 404 500 | 524 500 | 129,67 |
| | | wydatki majątkowe | 42 980 | 900 000 | 2094,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 42 980 | 900 000 | 2094,00 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 42 980 | 900 000 | 2094,00 |
| | <u>01030</u> | <u>Izby rolnicze</u> | <u>2 620</u> | <u>3 009</u> | <u>114,85</u> |
| | | wydatki bieżące | 2 620 | 3 009 | 114,85 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 2 620 | 3 009 | 114,85 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 620 | 3 009 | 114,85 |
| | <u>01095</u> | <u>Pozostała działalność</u> | <u>4 606</u> | - | x |
| | | wydatki bieżące | 4 606 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 4 606 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 4 606 | - | x |

| | | | | | | |
|--------------|---|---|---|-------------------|----------------|---------------|
| 500 | <u>50095</u> | HANDEL | 2 670 | 2 670 | 100,00 | |
| | | <u>Pozostała działalność</u> | <u>2 670</u> | <u>2 670</u> | <u>100,00</u> | |
| | | wydatki bieżące | 2 670 | 2 670 | 100,00 | |
| | | z tego: | | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 2 670 | 2 670 | 100,00 | |
| | | | | | | |
| | | z tego: | | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 670 | 2 670 | 100,00 | |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 4 045 309 | 13 006 976 | 321,53 | |
| | | wydatki bieżące | 1 934 609 | 1 556 222 | 80,44 | |
| | | z tego: | | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 1 009 609 | 516 222 | 51,13 | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 925 000 | 1 040 000 | 112,43 | |
| | | z tego: | | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 925 000 | 1 040 000 | 112,43 | |
| | | wydatki majątkowe | 2 110 700 | 11 450 754 | 542,51 | |
| | | z tego: | | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2 110 700 | 11 450 754 | 542,51 | |
| | | w tym: | | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x | |
| | | <u>60004</u> | <u>Lokalny transport zbiorowy</u> | <u>459 609</u> | <u>516 222</u> | <u>112,32</u> |
| | | | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | | | z tego: | | | |
| | | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |
| | | | w tym: | | | |
| | | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | | wydatki bieżące | 459 609 | 516 222 | 112,32 |
| | | | z tego: | | | |
| | | | dotacje na zadania bieżące | 459 609 | 516 222 | 112,32 |
| | | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | | z tego: | | | |
| | | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | | <u>60013</u> | <u>Drogi publiczne wojewódzkie</u> | - | <u>260 760</u> | <u>x</u> |
| | | | wydatki majątkowe | - | 260 760 | x |
| | | | z tego: | | | |
| | | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 260 760 | x |
| | | | w tym: | | | |
| | | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | <u>60014</u> | <u>Drogi publiczne powiatowe</u> | <u>2 660 700</u> | - | 0,00 |
| | | | wydatki bieżące | 550 000 | - | x |
| | | | z tego: | | | |
| | dotacje na zadania bieżące | 550 000 | - | x | | |
| | wydatki majątkowe | 2 110 700 | - | 0,00 | | |
| | z tego: | | | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2 110 700 | - | 0,00 | | |
| | w tym: | | | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x | | |
| <u>60016</u> | <u>Drogi publiczne gminne</u> | <u>887 000</u> | <u>12 154 994</u> | <u>1370,35</u> | | |
| | wydatki bieżące | 887 000 | 965 000 | 108,79 | | |
| | z tego: | | | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 887 000 | 965 000 | 108,79 | | |
| | z tego: | | | | | |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 887 000 | 965 000 | 108,79 | | |
| | wydatki majątkowe | - | 11 189 994 | x | | |
| | z tego: | | | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 11 189 994 | x | | |
| | w tym: | | | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x | | |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|---|---|--|
| | <u>60095</u> | Pozostała działalność wydatki bieżące z tego: wydatki jednostek budżetowych z tego: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | <u>38 000</u> 38 000 38 000 38 000 - - - | <u>75 000</u> 75 000 75 000 75 000 - - - | <u>197,37</u> 197,37 197,37 197,37 x x x |
| 630 | <u>63003</u> | TURYSTYKA <u>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</u> wydatki bieżące z tego: dotacje na zadania bieżące wydatki jednostek budżetowych z tego: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | <u>8 000</u> 8 000 8 000 - - | <u>8 000</u> 8 000 8 000 - - | <u>100,00</u> 100,00 100,00 x x |
| 700 | <u>70005</u> | GOSPODARKA MIESZKANIOWA <u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u> wydatki bieżące z tego: wydatki jednostek budżetowych z tego: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | <u>248 500</u> 161 500 101 500 101 500 101 500 60 000 60 000 - | <u>348 000</u> 256 000 156 000 156 000 156 000 100 000 100 000 - | <u>140,04</u> 158,51 153,69 153,69 153,69 166,67 166,67 - |
| | <u>70007</u> | <u>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</u> wydatki bieżące z tego: wydatki jednostek budżetowych z tego: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | <u>87 000</u> 87 000 87 000 87 000 - - - | <u>92 000</u> 92 000 92 000 92 000 - - - | 105,75 105,75 105,75 105,75 x x x |
| 710 | | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA wydatki bieżące z tego: wydatki jednostek budżetowych z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatki majątkowe z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | <u>58 000</u> 58 000 58 000 - 58 000 - - - | <u>174 000</u> 114 000 114 000 - 114 000 - 60 000 60 000 - | <u>300,00</u> 196,55 196,55 x 196,55 x x x |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|------------------|------------------|---------------|
| | <u>71004</u> | <u>Plany zagospodarowania przestrzennego</u> | - | - | X |
| | | wydatki bieżące | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | <u>71012</u> | <u>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</u> | <u>30 000</u> | <u>50 000</u> | <u>166,67</u> |
| | | wydatki bieżące | 30 000 | 50 000 | 166,67 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 30 000 | 50 000 | 166,67 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 30 000 | 50 000 | 166,67 |
| | <u>71035</u> | <u>Cmentarze</u> | <u>28 000</u> | <u>124 000</u> | <u>442,86</u> |
| | | wydatki bieżące | 28 000 | 64 000 | 228,57 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 28 000 | 64 000 | 228,57 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 28 000 | 64 000 | 228,57 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| | | wydatki majątkowe | - | 60 000 | X |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 60 000 | X |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 7 200 159 | 7 953 080 | 110,46 |
| | | wydatki bieżące | 6 802 158 | 7 943 080 | 116,77 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 35 000 | 35 000 | 100,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 6 419 658 | 7 554 580 | 117,68 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 5 292 167 | 6 166 354 | 116,52 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 127 491 | 1 388 226 | 123,13 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 347 500 | 353 500 | 101,73 |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | |
| | | wydatki majątkowe | 398 001 | 10 000 | 2,51 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 398 001 | 10 000 | 2,51 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 331 901 | 10 000 | 3,01 |
| | <u>75011</u> | <u>Urzędy wojewódzkie</u> | <u>73 735</u> | <u>71 809</u> | <u>97,39</u> |
| | | wydatki bieżące | 73 735 | 71 809 | 97,39 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 73 735 | 71 809 | 97,39 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 73 380 | 71 454 | 97,38 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 355 | 355 | 100,00 |
| | <u>75022</u> | <u>Rady gmin</u> | <u>342 100</u> | <u>343 320</u> | <u>100,36</u> |
| | | wydatki bieżące | 342 100 | 343 320 | 100,36 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 342 100 | 343 320 | 100,36 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 100 | 11 320 | 112,08 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 332 000 | 332 000 | 100,00 |
| | | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|------------------|------------------|---------------|
| | <u>75023</u> | <u>Urzędy gmin</u> | <u>5 558 848</u> | <u>6 495 455</u> | <u>116,85</u> |
| | | wydatki bieżące | 5 492 748 | 6 495 455 | 118,26 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 5 477 748 | 6 475 455 | 118,21 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 4 557 700 | 5 286 400 | 115,99 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 920 048 | 1 189 055 | 129,24 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 15 000 | 20 000 | 133,33 |
| | | wydatki majątkowe | 66 100 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 66 100 | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>75075</u> | <u>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</u> | <u>15 000</u> | <u>15 000</u> | <u>100,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 15 000 | 15 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 15 000 | 15 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 15 000 | 15 000 | 100,00 |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>75085</u> | <u>Wspólna obsługa j.s.t.</u> | <u>758 703</u> | <u>890 496</u> | <u>117,37</u> |
| | | wydatki bieżące | 758 703 | 890 496 | 117,37 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 758 203 | 888 996 | 117,25 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 661 087 | 808 500 | 122,30 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 97 116 | 80 496 | 82,89 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 500 | 1 500 | 300,00 |
| | <u>75095</u> | <u>Pozostała działalność</u> | <u>451 773</u> | <u>137 000</u> | <u>30,32</u> |
| | | wydatki bieżące | 119 872 | 127 000 | 105,95 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 35 000 | 35 000 | 100,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 84 872 | 92 000 | 108,40 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 84 872 | 92 000 | 108,40 |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | |
| | | wydatki majątkowe | 331 901 | 10 000 | 3,01 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 331 901 | 10 000 | 3,01 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 331 901 | 10 000 | 3,01 |
| 751 | | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | wydatki bieżące | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|----------------|----------------|---------------|
| | <u>75101</u> | <u>Urzędy nac. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u> | <u>2 300</u> | <u>2 300</u> | <u>100,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2 300 | 2 300 | 100,00 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| 752 | | OBRONA NARODOWA | 800 | 300 | 37,50 |
| | | wydatki bieżące | 800 | 300 | 37,50 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 800 | 300 | 37,50 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 800 | 300 | 37,50 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | | | |
| | <u>75212</u> | <u>Pozostałe wydatki obronne</u> | <u>800</u> | <u>300</u> | <u>37,50</u> |
| | | wydatki bieżące | 800 | 300 | 37,50 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 800 | 300 | 37,50 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 800 | 300 | 37,50 |
| 754 | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | 358 300 | 335 100 | 93,52 |
| | | wydatki bieżące | 313 300 | 335 100 | 106,96 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 85 600 | 101 600 | 118,69 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 51 200 | 55 700 | 108,79 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 34 400 | 45 900 | 133,43 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 174 200 | 190 000 | 109,07 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 53 500 | 43 500 | 81,31 |
| | | wydatki majątkowe | 45 000 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 45 000 | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>75404</u> | <u>Komendy woj. Policji</u> | <u>25 000</u> | <u>-</u> | <u>x</u> |
| | | wydatki majątkowe | 25 000 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 25 000 | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | wydatki bieżące | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|----------------|------------------|---------------|
| | <u>75412</u> | Ochotnicze straże pożarne | <u>328 300</u> | <u>332 100</u> | <u>101,16</u> |
| | | wydatki bieżące | 308 300 | 332 100 | 107,72 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 80 600 | 98 600 | 122,33 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 51 200 | 55 700 | 108,79 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 29 400 | 42 900 | 145,92 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 174 200 | 190 000 | 109,07 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 53 500 | 43 500 | 81,31 |
| | | wydatki majątkowe | 20 000 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 20 000 | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>75414</u> | Obrona cywilna | <u>3 000</u> | <u>3 000</u> | <u>100,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 3 000 | 3 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 3 000 | 3 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 3 000 | 3 000 | 100,00 |
| | <u>75421</u> | Zarządzanie kryzysowe | <u>2 000</u> | <u>-</u> | <u>x</u> |
| | | wydatki bieżące | 2 000 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 2 000 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 000 | - | x |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| 757 | | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 200 000 | 250 000 | 125,00 |
| | <u>75702</u> | Obsługa papierów wart.kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań j.s.t. zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki | <u>200 000</u> | <u>250 000</u> | <u>125,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 200 000 | 250 000 | 125,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | obsługa długu | 200 000 | 250 000 | 125,00 |
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | - | 2 249 000 | x |
| | <u>75818</u> | Rezerwy ogólne i celowe | <u>-</u> | <u>2 249 000</u> | <u>x</u> |
| | | wydatki bieżące | - | 2 089 000 | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 2 089 000 | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 2 089 000 | x |
| | | wydatki majątkowe | - | 160 000 | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 160 000 | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | z tego : | | | |
| | | rezerwa ogólna | - | 150 000 | x |
| | | rezerwy celowe : | - | 2 099 000 | x |
| | | poz.1 inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 160 000 | x |
| | | poz.2 wynagrodzenia i świadczenia dla nauczycieli | - | 1 115 000 | x |
| | | poz.3 odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy | - | 277 000 | x |
| | | poz.4 remonty szkół i przedszkoli | - | 407 000 | x |
| | | poz. 5 zarządzanie kryzysowe | - | 140 000 | x |

| | | | | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|---------------|
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 23 865 302 | 25 620 159 | 107,35 |
| | wydatki bieżące | 23 716 473 | 25 620 159 | 108,03 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 22 719 995 | 24 545 962 | 108,04 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 17 843 380 | 18 778 000 | 105,24 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 4 876 615 | 5 767 962 | 118,28 |
| | dotacje na zadania bieżące | - | - | x |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 797 156 | 889 458 | 111,58 |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 199 322 | 184 739 | 92,68 |
| | wydatki majątkowe | 148 829 | - | x |
| | z tego: | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 148 829 | - | x |
| | w tym: | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| 80101 | <u>Szkoły podstawowe</u> | 13 160 320 | 13 078 297 | 99,38 |
| | wydatki bieżące | 13 011 491 | 13 078 297 | 100,51 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 12 475 367 | 12 524 797 | 100,40 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10 700 000 | 10 718 000 | 100,17 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 775 367 | 1 806 797 | 101,77 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 536 124 | 553 500 | 103,24 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | wydatki majątkowe | 148 829 | - | x |
| | z tego: | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 148 829 | - | x |
| | w tym: | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| 80103 | <u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u> | 547 752 | 596 048 | 108,82 |
| | wydatki bieżące | 547 752 | 596 048 | 108,82 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 517 332 | 561 048 | 108,45 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 412 784 | 428 300 | 103,76 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 104 548 | 132 748 | 126,97 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 30 420 | 35 000 | 115,06 |
| 80104 | <u>Przedszkola</u> | 4 910 231 | 5 848 373 | 119,11 |
| | wydatki bieżące | 4 910 231 | 5 848 373 | 119,11 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 4 764 307 | 5 674 373 | 119,10 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 3 510 690 | 3 964 000 | 112,91 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 253 617 | 1 710 373 | 136,44 |
| | dotacje na zadania bieżące | - | - | x |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 145 924 | 174 000 | 119,24 |
| | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | z tego: | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |
| 80106 | <u>Inne formy wychowania przedszkolnego</u> | 399 832 | 482 999 | 120,80 |
| | wydatki bieżące | 399 832 | 482 999 | 120,80 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 379 951 | 458 999 | 120,80 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 306 002 | 369 000 | 120,59 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 73 949 | 89 999 | 121,70 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 19 881 | 24 000 | 120,72 |

| | | | | |
|--------------|---|------------------|------------------|---------------|
| <u>80107</u> | <u>Świetlice szkolne</u> | <u>324 344</u> | <u>345 924</u> | <u>106,65</u> |
| | wydatki bieżące | 324 344 | 345 924 | 106,65 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 305 643 | 325 324 | 106,44 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 255 219 | 270 900 | 106,14 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 50 424 | 54 424 | 107,93 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 18 701 | 20 600 | 110,15 |
| <u>80113</u> | <u>Dowożenie uczniów do szkół</u> | <u>290 000</u> | <u>330 000</u> | <u>113,79</u> |
| | wydatki bieżące | 290 000 | 330 000 | 113,79 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 265 000 | 300 000 | 113,21 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 265 000 | 300 000 | 113,21 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 25 000 | 30 000 | 120,00 |
| <u>80146</u> | <u>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u> | <u>52 764</u> | <u>93 677</u> | <u>177,54</u> |
| | wydatki bieżące | 52 764 | 93 677 | 177,54 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 33 646 | 43 919 | 130,53 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 33 646 | 43 919 | 130,53 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 19 118 | 49 758 | 260,27 |
| <u>80148</u> | <u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u> | <u>2 162 752</u> | <u>2 793 102</u> | <u>129,15</u> |
| | wydatki bieżące | 2 162 752 | 2 793 102 | 129,15 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 2 160 764 | 2 790 502 | 129,14 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 107 217 | 1 329 800 | 120,10 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 053 547 | 1 460 702 | 138,65 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 988 | 2 600 | 130,78 |
| | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | z tego: | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |
| | w tym: | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| <u>80149</u> | <u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</u> | <u>680 907</u> | <u>707 300</u> | <u>103,88</u> |
| | wydatki bieżące | 680 907 | 707 300 | 103,88 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 680 907 | 707 300 | 103,88 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 616 907 | 633 300 | 102,66 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 64 000 | 74 000 | 115,63 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| <u>80150</u> | <u>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.</u> | <u>1 038 401</u> | <u>1 159 700</u> | <u>111,68</u> |
| | wydatki bieżące | 1 038 401 | 1 159 700 | 111,68 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 1 038 401 | 1 159 700 | 111,68 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 934 561 | 1 064 700 | 113,93 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 103 840 | 95 000 | 91,49 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|----------------|----------------|---------------|
| | <u>80153</u> | <u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u> | <u>98 677</u> | <u>-</u> | <u>X</u> |
| | | wydatki bieżące | 98 677 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 98 677 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 98 677 | - | x |
| | <u>80195</u> | <u>Pozostała działalność</u> | <u>199 322</u> | <u>184 739</u> | <u>92,68</u> |
| | | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | | wydatki bieżące | 199 322 | 184 739 | 92,68 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 199 322 | 184 739 | 92,68 |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | 392 170 | 352 787 | 89,96 |
| | | wydatki bieżące | 392 170 | 352 787 | 89,96 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 248 280 | 245 000 | 98,68 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 89 840 | 94 670 | 105,38 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 158 440 | 150 330 | 94,88 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 143 890 | 107 787 | 74,91 |
| | | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |
| | <u>85153</u> | <u>Zwalczanie narkomanii</u> | <u>25 000</u> | <u>40 000</u> | <u>160,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 25 000 | 40 000 | 160,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 25 000 | 40 000 | 160,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 12 000 | 15 750 | 131,25 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 13 000 | 24 250 | 186,54 |
| | <u>85154</u> | <u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u> | <u>343 280</u> | <u>290 000</u> | <u>84,48</u> |
| | | wydatki bieżące | 343 280 | 290 000 | 84,48 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 223 280 | 205 000 | 91,81 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 77 840 | 78 920 | 101,39 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 145 440 | 126 080 | 86,69 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 120 000 | 85 000 | 70,83 |
| | <u>85158</u> | <u>Izby wytrzeźwień</u> | <u>23 890</u> | <u>22 787</u> | <u>95,38</u> |
| | | wydatki bieżące | 23 890 | 22 787 | 95,38 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | | dotacje na zadania bieżące | 23 890 | 22 787 | 95,38 |

| | | | | |
|--------------|--|------------------|------------------|----------------|
| 852 | POMOC SPOŁECZNA | 9 824 123 | 2 563 738 | 26,10 |
| | wydatki bieżące | 9 824 123 | 2 563 738 | 26,10 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 1 747 870 | 1 961 799 | 112,24 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 040 185 | 1 198 126 | 115,18 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 707 685 | 763 673 | 107,91 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 7 873 759 | 418 720 | 5,32 |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 202 494 | 183 219 | 90,48 |
| 85202 | <u>Domy pomocy społecznej</u> | 465 000 | 560 000 | 120,43 |
| | wydatki bieżące | 465 000 | 560 000 | 120,43 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 465 000 | 560 000 | 120,43 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 465 000 | 560 000 | 120,43 |
| 85205 | <u>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</u> | 4 627 | 49 086 | 1060,86 |
| | wydatki bieżące | 4 627 | 49 086 | 1060,86 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 4 627 | 49 086 | 1060,86 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 4 627 | 49 086 | 1060,86 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| 85213 | <u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.</u> | 22 220 | 22 923 | 103,16 |
| | wydatki bieżące | 22 220 | 22 923 | 103,16 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 22 220 | 22 923 | 103,16 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 22 220 | 22 923 | 103,16 |
| 85214 | <u>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emer. i rentowe</u> | 90 000 | 120 000 | 133,33 |
| | wydatki bieżące | 90 000 | 120 000 | 133,33 |
| | z tego: | | | |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 90 000 | 120 000 | 133,33 |
| 85215 | <u>Dodatki mieszkaniowe</u> | 4 949 | 6 000 | 121,24 |
| | wydatki bieżące | 4 949 | 6 000 | 121,24 |
| | z tego: | | | |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 4 949 | 6 000 | 121,24 |
| 85216 | <u>Zasiłki stałe</u> | 231 270 | 243 562 | 105,31 |
| | wydatki bieżące | 231 270 | 243 562 | 105,31 |
| | z tego: | | | |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 231 270 | 243 562 | 105,31 |
| 85219 | <u>Ośrodki pomocy społecznej</u> | 1 002 342 | 1 167 819 | 116,51 |
| | wydatki bieżące | 1 002 342 | 1 167 819 | 116,51 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 980 921 | 1 147 986 | 117,03 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 846 351 | 1 012 986 | 119,69 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 134 570 | 135 000 | 100,32 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 21 421 | 19 833 | 92,59 |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|------------------|----------------|---------------|
| | <u>85228</u> | <u>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u> | <u>119 483</u> | <u>169 804</u> | <u>142,12</u> |
| | | wydatki bieżące | 119 483 | 169 804 | 142,12 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 119 483 | 169 804 | 142,12 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 76 217 | 136 054 | 178,51 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 43 266 | 33 750 | 78,01 |
| | <u>85230</u> | <u>Pomoc w zakresie dożywiania</u> | <u>23 366</u> | <u>29 325</u> | <u>125,50</u> |
| | | wydatki bieżące | 23 366 | 29 325 | 125,50 |
| | | z tego: | | | |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 23 366 | 29 325 | 125,50 |
| | <u>85295</u> | <u>Pozostała działalność</u> | <u>7 860 866</u> | <u>195 219</u> | <u>2,48</u> |
| | | wydatki bieżące | 7 860 866 | 195 219 | 2,48 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 155 619 | 12 000 | 7,71 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 112 990 | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 42 629 | 12 000 | 28,15 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 7 502 753 | - | x |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 202 494 | 183 219 | 90,48 |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 118 244 | 108 650 | 91,89 |
| | | wydatki bieżące | 118 244 | 108 650 | 91,89 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 91 180 | 104 050 | 114,11 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 71 830 | 80 700 | 112,35 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 19 350 | 23 350 | 120,67 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 27 064 | 4 600 | 17,00 |
| | <u>85404</u> | <u>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</u> | <u>95 180</u> | <u>108 650</u> | <u>114,15</u> |
| | | wydatki bieżące | 95 180 | 108 650 | 114,15 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 91 180 | 104 050 | 114,11 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 71 830 | 80 700 | 112,35 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 19 350 | 23 350 | 120,67 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 4 000 | 4 600 | 115,00 |
| | <u>85415</u> | <u>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</u> | <u>15 624</u> | - | <u>x</u> |
| | | wydatki bieżące | 15 624 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 15 624 | - | x |
| | <u>85495</u> | <u>Pozostała działalność</u> | <u>7 440</u> | - | <u>x</u> |
| | | wydatki bieżące | 7 440 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 7 440 | - | x |

| | | | | |
|--------------|--|------------------|------------------|---------------|
| 855 | RODZINA | 8 756 281 | 3 590 499 | 41,00 |
| | wydatki bieżące | 8 756 281 | 3 590 499 | 41,00 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 588 484 | 589 799 | 100,22 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 409 775 | 397 544 | 97,02 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 178 709 | 192 255 | 107,58 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 8 167 797 | 3 000 700 | 36,74 |
| <u>85501</u> | <u>Świadczenie wychowawcze.</u> | <u>5 350 913</u> | <u>1 700</u> | <u>0,03</u> |
| | wydatki bieżące | 5 350 913 | 1 700 | 0,03 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 19 351 | 1 700 | 8,79 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 16 560 | - | x |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 791 | 1 700 | 60,91 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 5 331 562 | - | x |
| <u>85502</u> | <u>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezp.emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u> | <u>3 235 569</u> | <u>3 401 134</u> | <u>105,12</u> |
| | wydatki bieżące | 3 235 569 | 3 401 134 | 105,12 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 399 334 | 400 434 | 100,28 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 366 553 | 366 334 | 99,94 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 32 781 | 34 100 | 104,02 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 836 235 | 3 000 700 | 105,80 |
| <u>85503</u> | <u>Karta Dużej Rodziny</u> | <u>1 162</u> | <u>610</u> | <u>52,50</u> |
| | wydatki bieżące | 1 162 | 610 | 52,50 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 1 162 | 610 | 52,50 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 162 | 610 | 52,50 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | |
| <u>85504</u> | <u>Wspieranie rodziny</u> | <u>25 500</u> | <u>30 600</u> | <u>120,00</u> |
| | wydatki bieżące | 25 500 | 30 600 | 120,00 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 25 500 | 30 600 | 120,00 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 25 500 | 30 600 | 120,00 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| <u>85508</u> | <u>Rodziny zastępcze</u> | <u>63 400</u> | <u>80 000</u> | <u>126,18</u> |
| | wydatki bieżące | 63 400 | 80 000 | 126,18 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 63 400 | 80 000 | 126,18 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 63 400 | 80 000 | 126,18 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| <u>85510</u> | <u>Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych</u> | <u>33 100</u> | <u>35 000</u> | <u>105,74</u> |
| | wydatki bieżące | 33 100 | 35 000 | 105,74 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 33 100 | 35 000 | 105,74 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 33 100 | 35 000 | 105,74 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|------------------|------------------|---------------|
| | <u>85513</u> | <u>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.</u> | <u>46 637</u> | <u>41 455</u> | <u>88,89</u> |
| | | wydatki bieżące | 46 637 | 41 455 | 88,89 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 46 637 | 41 455 | 88,89 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 46 637 | 41 455 | 88,89 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 6 582 531 | 7 886 000 | 119,80 |
| | | wydatki bieżące | 4 344 860 | 5 410 000 | 124,51 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 84 000 | 1 761 432 | 2096,94 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 4 260 860 | 3 648 568 | 85,63 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 193 832 | 261 800 | 135,07 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 4 067 028 | 3 386 768 | 83,27 |
| | | wydatki majątkowe | 2 237 671 | 2 476 000 | 110,65 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2 237 671 | 2 476 000 | 110,65 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 3 371 | - | x |
| | <u>90002</u> | <u>Gospodarka odpadami komunalnymi</u> | <u>5 310 089</u> | <u>5 770 000</u> | <u>108,66</u> |
| | | wydatki bieżące | 3 490 089 | 3 950 000 | 113,18 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 1 671 432 | x |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 3 490 089 | 2 278 568 | 65,29 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 193 832 | 261 800 | 135,07 |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 3 296 257 | 2 016 768 | 61,18 |
| | | wydatki majątkowe | 1 820 000 | 1 820 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 1 820 000 | 1 820 000 | 100,00 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>90004</u> | <u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u> | <u>32 000</u> | <u>33 000</u> | <u>103,13</u> |
| | | wydatki bieżące | 32 000 | 33 000 | 103,13 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 32 000 | 33 000 | 103,13 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 32 000 | 33 000 | 103,13 |
| | <u>90005</u> | <u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u> | <u>417 671</u> | <u>656 000</u> | <u>157,06</u> |
| | | wydatki bieżące | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - | x |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | |
| | | wydatki majątkowe | 417 671 | 656 000 | 157,06 |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 417 671 | 656 000 | 157,06 |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 3 371 | - | x |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|------------------|------------------|---------------|
| | <u>90013</u> | <u>Schroniska dla zwierząt</u> | <u>174 000</u> | <u>90 000</u> | <u>51,72</u> |
| | | wydatki bieżące | 174 000 | 90 000 | 51,72 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 84 000 | 90 000 | 107,14 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - | x |
| | <u>90015</u> | <u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u> | <u>580 000</u> | <u>1 160 000</u> | <u>200,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 580 000 | 1 160 000 | 200,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 580 000 | 1 160 000 | 200,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 580 000 | 1 160 000 | 200,00 |
| | | wydatki majątkowe | - | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>90019</u> | <u>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.</u> | <u>10 000</u> | <u>10 000</u> | <u>100,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 10 000 | 10 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 10 000 | 10 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 000 | 10 000 | 100,00 |
| | <u>90026</u> | <u>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</u> | <u>67 771</u> | <u>80 000</u> | <u>118,04</u> |
| | | wydatki bieżące | 67 771 | 80 000 | 118,04 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - | x |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 67 771 | 80 000 | 118,04 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 67 771 | 80 000 | 118,04 |
| | <u>90095</u> | <u>Pozostała działalność</u> | <u>81 000</u> | <u>87 000</u> | <u>107,41</u> |
| | | wydatki bieżące | 81 000 | 87 000 | 107,41 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | - | x |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 81 000 | 87 000 | 107,41 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 81 000 | 87 000 | 107,41 |
| 921 | | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 1 252 373 | 1 705 752 | 136,20 |
| | | wydatki bieżące | 1 252 373 | 1 505 752 | 120,23 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 80 500 | 128 000 | 159,01 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 80 500 | 128 000 | 159,01 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 1 171 873 | 1 377 752 | 117,57 |
| | | wydatki majątkowe | - | 200 000 | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 200 000 | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | 200 000 | x |
| | <u>92105</u> | <u>Pozostałe zadania w zakresie kultury</u> | <u>40 000</u> | <u>40 000</u> | <u>100,00</u> |
| | | wydatki bieżące | 40 000 | 40 000 | 100,00 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 40 000 | 40 000 | 100,00 |

| | | | | | |
|------------|--------------|---|----------------|------------------|---------------|
| | <u>92109</u> | <u>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</u> | <u>775 833</u> | <u>1 151 752</u> | <u>148,45</u> |
| | | wydatki bieżące | 775 833 | 951 752 | 122,67 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 80 500 | 128 000 | 159,01 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 80 500 | 128 000 | 159,01 |
| | | dotacje na zadania bieżące | 695 333 | 823 752 | 118,47 |
| | | wydatki majątkowe | - | 200 000 | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | - | 200 000 | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | 200 000 | x |
| | <u>92116</u> | <u>Biblioteki</u> | <u>436 540</u> | <u>514 000</u> | <u>117,74</u> |
| | | wydatki bieżące | 436 540 | 514 000 | 117,74 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 436 540 | 514 000 | 117,74 |
| 926 | | KULTURA FIZYCZNA | 300 040 | 293 500 | 97,82 |
| | | wydatki bieżące | 280 540 | 293 500 | 104,62 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 129 540 | 135 000 | 104,21 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 129 540 | 135 000 | 104,21 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| | | dotacje na zadania bieżące | 151 000 | 158 500 | 104,97 |
| | | wydatki majątkowe | 19 500 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 19 500 | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>92601</u> | <u>Obiekty sportowe</u> | <u>149 040</u> | <u>135 000</u> | <u>90,58</u> |
| | | wydatki bieżące | 129 540 | 135 000 | 104,21 |
| | | z tego: | | | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | 129 540 | 135 000 | 104,21 |
| | | z tego: | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - | x |
| | | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 129 540 | 135 000 | 104,21 |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | - | x |
| | | wydatki majątkowe | 19 500 | - | x |
| | | z tego: | | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 19 500 | - | x |
| | | w tym: | | | |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | - | x |
| | <u>92605</u> | <u>Zadania w zakresie kultury fizycznej</u> | <u>151 000</u> | <u>158 500</u> | <u>104,97</u> |
| | | wydatki bieżące | 151 000 | 158 500 | 104,97 |
| | | z tego: | | | |
| | | dotacje na zadania bieżące | 151 000 | 158 500 | 104,97 |

| | | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|---------------|
| | RAZEM | 67 808 208 | 76 086 520 | 112,21 |
| | wydatki bieżące | 58 685 527 | 52 679 766 | 89,77 |
| | z tego: | | | |
| | wydatki jednostek budżetowych | 38 039 363 | 43 196 637 | 113,56 |
| | z tego: | | | |
| | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 24 994 509 | 27 035 194 | 108,16 |
| | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 13 044 854 | 16 161 443 | 123,89 |
| | dotacje na zadania bieżące | 2 777 572 | 4 154 693 | 149,58 |
| | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 17 266 776 | 4 710 478 | 27,28 |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 401 816 | 367 958 | 91,57 |
| | obsługa długu | 200 000 | 250 000 | 125,00 |
| | wydatki majątkowe | 9 122 681 | 23 406 754 | 256,58 |
| | z tego: | | | |
| | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 9 122 681 | 23 406 754 | 256,58 |
| | w tym: | | | |
| | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 378 252 | 4 110 000 | 1086,58 |

Uchwała Nr
Rady Gminy Buczkowice
z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu gminy Buczkowice na rok 2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, 15 art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm. /, art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytoriach tego państwa /Dz.U. z 2022 r. poz.583 ze zm./ oraz art. 89 ust. 1 pkt 2, art. 211, art. 212, art. 214 pkt. 1, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 i 3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm. /

Rada Gminy Buczkowice
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dochody budżetu gminy ustala się na kwotę 63.488.200 zł, z tego: dochody bieżące 49.296.600 zł, dochody majątkowe 14.191.600 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje także:
 - 1) dotacje celowe z budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.543.658 zł, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) dochody w kwocie 130.380 zł na realizację zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, jak w załączniku nr 3 do uchwały.
3. Wydatki budżetu gminy ustala się na kwotę 78.276.959 zł, z tego: wydatki bieżące 52.713.426 zł, wydatki majątkowe 25.563.533 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.
4. Ogólna kwota wydatków, o której mowa w ust. 3 obejmuje także:
 - 1) wydatki w kwocie 3.543.658 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, jak w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) wydatki w kwocie 1.914.599 zł na realizację zadań realizowanych w drodze umów, porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, jak w załączniku nr 3 do uchwały.
5. Deficyt budżetu ustala się na kwotę 14.788.759,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 1.324.539,00 zł, nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych w wysokości 8.087.228,47 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.861.993,91 zł oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 u. o f. p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 514.997,62 zł

§ 2

Ustala się przychody budżetu w wysokości 15.442.647 zł, rozchody w wysokości 653.888 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3

Ogólna kwota dochodów, o której mowa w §1 ust.1 oraz kwota wydatków, o której mowa w §1 ust. 3 obejmuje także dochody i wydatki finansowane z tych dochodów zgodnie z załącznikiem nr 6, związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, w którym:

- 1) ustala się dochody w kwocie 240.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy w kwocie 90.000 zł z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 330.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii;
- 2) ustala się dochody w kwocie 3.950.000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 4.601.462 zł na realizację zadań związanych z gospodarką odpadami;
- 3) ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 10.000 zł, które przeznacza się na wydatki o których mowa w ustawie – Prawo ochrony środowiska, rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
- 4) ustala się wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania inwestycyjne w kwocie 4.861.993,91 zł;
- 5) ustala się dochody w kwocie 9.500.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatki w kwocie 9.500.000,00 zł na realizację zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
- 6) ustala się dochody w kwocie 33.660,00 zł ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki w kwocie 33.660,00 zł na realizację wypłat „Dodatku węglowego”.

§ 4

Tworzy się rezerwy:

| | |
|--|--------------|
| 1) rezerwa ogólna | 150.000 zł |
| 2) rezerwy celowe: | |
| a) na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 160.000 zł |
| b) na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli | 1.115.000 zł |
| c) na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy | 277.000 zł |
| d) na remonty szkół i przedszkoli | 407.000 zł |

e) zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym

140.000 zł

§ 5

Zestawienie wydatków majątkowych do realizacji w 2023 r. zawiera załącznik nr 7.

§ 6

Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu zawiera załącznik nr 8.

§ 7

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 9.

§ 8

Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 5.000.000 zł.

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 10

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 11

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

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2023 R. WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ

w złotych

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 2023 | Z tego: | |
|------------|--|------------------|-----------------|-------------------|
| | | | Dochody bieżące | Dochody majątkowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 8 097 122 | 32 122 | 8 065 000 |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | 3 315 000 | - | 3 315 000 |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice" | 2 550 000 | - | 2 550 000 |
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice." | 765 000 | - | 765 000 |
| | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I" | 4 750 000 | - | 4 750 000 |
| | wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej | 3 700 | 3 700 | - |
| | wpływy z dzierżawy sieci kanalizacyjnej | 6 000 | 6 000 | - |
| | wpływy z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich | 222 | 222 | - |
| | wpływy z usług (woda ul. Jama) | 22 200 | 22 200 | - |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 4 880 380 | - | 4 880 380 |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | - | - | - |
| | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce" | 4 750 000 | - | 4 750 000 |
| | dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne ("Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach".) | 130 380 | - | 130 380 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 153 791 | 153 791 | - |
| | wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów | 11 311 | 11 311 | - |
| | wpływy z najmu i dzierżawy lokali i gruntów | 88 774 | 88 774 | - |
| | wpływy z usług związanych z najmem | 53 706 | 53 706 | - |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 32 700 | 32 700 | - |
| | wpływy z opłat za miejsce na cmentarzu | 32 700 | 32 700 | - |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 602 196 | 602 196 | - |
| | <i>w tym:</i> | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|-------------------|-------------------|---|
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | - | - | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 71 809 | 71 809 | - |
| | wpływy z najmu lokali w budynku Urzędu Gminy | 22 234 | 22 234 | - |
| | wpływy z usług związanych z najmem | 8 143 | 8 143 | - |
| | wpływy z odsetek bankowych | 500 000 | 500 000 | - |
| | dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej | 10 | 10 | - |
| 751 | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 2 300 | 2 300 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 2 300 | 2 300 | - |
| 752 | OBRONA NARODOWA | 300 | 300 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 300 | 300 | - |
| 756 | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 21 441 901 | 21 441 901 | - |
| | <u>Wpływy z następujących źródeł:</u> | | | |
| | podatek od nieruchomości | 6 333 242 | 6 333 242 | - |
| | podatek rolny | 114 764 | 114 764 | - |
| | podatek leśny | 5 560 | 5 560 | - |
| | podatek od środków transportowych | 466 156 | 466 156 | - |
| | podatek od czynności cywilnoprawnych | 1 170 336 | 1 170 336 | - |
| | podatek od spadków i darowizn | 55 000 | 55 000 | - |
| | opłata targowa | 74 580 | 74 580 | - |
| | podatek dochodowy - karta podatkowa | 32 627 | 32 627 | - |
| | opłata skarbową | 46 225 | 46 225 | - |
| | opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 240 000 | 240 000 | - |
| | wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 90 000 | 90 000 | - |
| | opłata za zajęcie pasa drogi, opłata planistyczna | 520 300 | 520 300 | - |
| | odsetki od nieterminowych wpłat podatków | 38 500 | 38 500 | - |
| | zwrot kosztów upomnień | 3 200 | 3 200 | - |
| | wpływy z dywidendy | 100 000 | 100 000 | - |
| | udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 10 539 880 | 10 539 880 | - |
| | udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 1 611 531 | 1 611 531 | - |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 16 192 841 | 16 192 841 | - |
| | subwencja ogólna - część oświatowa | 14 152 358 | 14 152 358 | - |
| | subwencja ogólna - część wyrównawcza | 2 040 483 | 2 040 483 | - |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 2 843 151 | 2 843 151 | - |
| | <i>w tym:</i> | | | |
| | <i>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań fin. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | 184 250 | 184 250 | - |
| | Dofinansowanie ze środków EFS do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 174 010 | 174 010 | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | Dofinansowanie ze środków Budżetu Państwa do projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 10 240 | 10 240 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego | 554 760 | 554 760 | - |
| | wpływy z najmu lokali w bud. szkół i przedszkoli | 21 000 | 21 000 | - |
| | wpływy z różnych opłat | 450 | 450 | - |
| | wpływy z różnych dochodów | 9 100 | 9 100 | - |
| | wpływy z opłat za obiady w szkołach | 711 660 | 711 660 | - |
| | wpływy z opłat za obiady w przedszkolach | 1 024 471 | 1 024 471 | - |
| | wpływy z usług (otrzymane opłaty za uczęszczanie do przedszkoli na terenie naszej gminy dzieci z innych gmin) | 180 000 | 180 000 | - |
| | wpływy z opłat za pobyt w przedszkolu, | 157 460 | 157 460 | - |
| 852 | POMOC SPOŁECZNA | 508 599 | 508 599 | - |
| | środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek węglowy" | 33 660 | 33 660 | - |
| | wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. | 1 597 | 1 597 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | 51 850 | 51 850 | - |
| | dotacja z budżetu państwa na zadania własne | 421 492 | 421 492 | - |
| 855 | RODZINA | 3 474 899 | 3 474 899 | - |
| | dochody związane z realizacją zadań administracji rządowej | 30 000 | 30 000 | - |
| | wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 26 500 | 26 500 | - |
| | wpływy z odsetek | 1 000 | 1 000 | - |
| | dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone | 3 417 399 | 3 417 399 | - |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 5 180 338 | 4 011 800 | 1 168 538 |
| | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z NFOŚ i GW na realizację zadania "Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice") . | 1 168 538 | - | 1 168 538 |
| | środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja z WFOŚiGW - azbest) | 51 800 | 51 800 | - |
| | wpływy z innych opłat (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | 3 950 000 | 3 950 000 | - |
| | wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000 | 10 000 | - |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 77 682 | - | 77 682 |
| | 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych | 77 682 | - | 77 682 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | dofinansowanie ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 projektu pn.: "Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice." | 77 682 | - | 77 682 |
| | DOCHODY RAZEM | 63 488 200 | 49 296 600 | 14 191 600 |
| | <i>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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> | 3 576 932 | 184 250 | 3 392 682 |

Wydatki budżetu gminy na 2023 r.

| Dział | Rozdział | Nazwa | Plan | Z tego | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------|--|-------------------|-------------------|-------------------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|--|---|--------|
| | | | | Wydatki bieżące | z tego: | | | | | | | Wydatki majątkowe | inwestycje i zakupy inwestycyjne | z tego: | | | |
| | | | | | wydatki jednostek budżetowych | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji | | | obsługa długu | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | w tym: |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 9 636 009 | 686 009 | 686 009 | - | 686 009 | - | - | - | - | - | - | 8 950 000 | 8 950 000 | 3 900 000 | - |
| | 01009 | Spółki wodne | 30 000 | 30 000 | 30 000 | - | 30 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 01030 | Izby rolnicze | 3 009 | 3 009 | 3 009 | - | 3 009 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 01043 | Infrastruktura wodociągowa wsi | 8 178 500 | 128 500 | 128 500 | - | 128 500 | - | - | - | - | - | - | 8 050 000 | 8 050 000 | 3 000 000 | - |
| | 01044 | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 1 424 500 | 524 500 | 524 500 | - | 524 500 | - | - | - | - | - | - | 900 000 | 900 000 | 900 000 | - |
| 500 | | HANDEL | 2 670 | 2 670 | 2 670 | - | 2 670 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 50095 | Pozostała działalność | 2 670 | 2 670 | 2 670 | - | 2 670 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 13 086 976 | 1 556 222 | 1 040 000 | - | 1 040 000 | 516 222 | - | - | - | - | - | 11 450 754 | 11 450 754 | - | - |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy | 516 222 | 516 222 | - | - | - | 516 222 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 60013 | Drogi publiczne wojewódzkie | 260 760 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 260 760 | 260 760 | - | - |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 12 154 994 | 965 000 | 965 000 | - | 965 000 | - | - | - | - | - | - | 11 189 994 | 11 189 994 | - | - |
| | 60095 | Pozostała działalność | 75 000 | 75 000 | 75 000 | - | 75 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 630 | | TURYSTYKA | 8 000 | 8 000 | - | - | - | 8 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 8 000 | 8 000 | - | - | - | 8 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700 | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 348 000 | 248 000 | 248 000 | - | 248 000 | - | - | - | - | - | - | 100 000 | 100 000 | - | - |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 256 000 | 156 000 | 156 000 | - | 156 000 | - | - | - | - | - | - | 100 000 | 100 000 | - | - |
| | 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 92 000 | 92 000 | 92 000 | - | 92 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 710 | | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 174 000 | 114 000 | 114 000 | - | 114 000 | - | - | - | - | - | - | 60 000 | 60 000 | - | - |
| | 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 50 000 | 50 000 | 50 000 | - | 50 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 71035 | Cmentarze | 124 000 | 64 000 | 64 000 | - | 64 000 | - | - | - | - | - | - | 60 000 | 60 000 | - | - |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 8 289 859 | 7 943 080 | 7 554 580 | 6 166 354 | 1 388 226 | 35 000 | - | 353 500 | - | - | - | 346 779 | 346 779 | 346 779 | - |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 71 809 | 71 809 | 71 809 | 71 454 | 355 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75022 | Rady gmin | 343 320 | 343 320 | 343 320 | - | 11 320 | - | - | 332 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75023 | Urzędy gmin | 6 495 455 | 6 495 455 | 6 475 455 | 5 286 400 | 1 189 055 | - | - | 20 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 15 000 | 15 000 | 15 000 | - | 15 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75085 | Wspólna obsługa j.s.t. | 890 496 | 890 496 | 888 996 | 808 500 | 80 496 | - | - | 1 500 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75095 | Pozostała działalność | 473 779 | 127 000 | 92 000 | - | 92 000 | 35 000 | - | - | - | - | - | 346 779 | 346 779 | 346 779 | - |
| 751 | | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 2 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 2 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 752 | | OBRONA NARODOWA | 300 | 300 | 300 | - | 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75212 | Pozostałe wydatki obronne | 300 | 300 | 300 | - | 300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 754 | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA | 335 100 | 335 100 | 101 600 | 55 700 | 45 900 | 190 000 | - | 43 500 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75412 | Ochotnicze strażne pożarne | 332 100 | 332 100 | 98 600 | 55 700 | 42 900 | 190 000 | - | 43 500 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 75414 | Obrona cywilna | 3 000 | 3 000 | 3 000 | - | 3 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 757 | | OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 250 000 | 250 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 000 | - | - | - | - |
| | 75702 | Obsługa pap.wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań j.s.t. zał. do tytułów dt. | 250 000 | 250 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 000 | - | - | - | - |
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 2 249 000 | 2 089 000 | 2 089 000 | - | 2 089 000 | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 2 249 000 | 2 089 000 | 2 089 000 | - | 2 089 000 | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | | rezerwa ogólna | 150 000 | 150 000 | 150 000 | - | 150 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | rezerwy celowe | 2 099 000 | 1 939 000 | 1 939 000 | - | 1 939 000 | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | | poz.1 na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 160 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 160 000 | 160 000 | - | - |
| | | poz.2 na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli | 1 115 000 | 1 115 000 | 1 115 000 | - | 1 115 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | poz.3 odprawy emerytalne i rentowe | 277 000 | 277 000 | 277 000 | - | 277 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | poz.4 remonty szkół i przedszkoli | 407 000 | 407 000 | 407 000 | - | 407 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | poz.5 na zarządzanie knyzysowe | 140 000 | 140 000 | 140 000 | - | 140 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 801 | | OSWIATA I WYCHOWANIE | 25 620 159 | 25 620 159 | 24 545 962 | 18 778 000 | 5 767 962 | - | - | 889 458 | 184 739 | - | - | - | - | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|------------|-------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----|----|------------------|------------------|----|----|
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 13 078 297 | 13 078 297 | 12 524 797 | 10 718 000 | 1 806 797 | - | 553 500 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 596 048 | 596 048 | 561 048 | 428 300 | 132 748 | - | 35 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80104 | Przedszkola | 5 848 373 | 5 848 373 | 5 674 373 | 3 964 000 | 1 710 373 | - | 174 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80106 | Inne formy wychowania przedszkolnego | 482 999 | 482 999 | 458 999 | 369 000 | 89 999 | - | 24 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80107 | Świetlice szkolne | 345 924 | 345 924 | 325 324 | 270 900 | 54 424 | - | 20 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 330 000 | 330 000 | 300 000 | - | 300 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 93 677 | 93 677 | 43 919 | - | 43 919 | - | 49 758 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne | 2 793 102 | 2 793 102 | 2 790 502 | 1 329 800 | 1 460 702 | - | 2 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | 707 300 | 707 300 | 707 300 | 633 300 | 74 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. | 1 159 700 | 1 159 700 | 1 159 700 | 1 064 700 | 95 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 80195 | Pozostała działalność | 184 739 | 184 739 | - | - | - | - | - | 184 739 | - | - | - | - | - | - |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | 352 787 | 352 787 | 245 000 | 94 670 | 150 330 | 107 787 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 15 750 | 24 250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 290 000 | 290 000 | 205 000 | 78 920 | 126 080 | - | 85 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85158 | Izby wyrzeźwień | 22 787 | 22 787 | - | - | - | - | 22 787 | - | - | - | - | - | - | - |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 2 597 398 | 2 597 398 | 1 962 459 | 1 198 786 | 763 673 | - | 451 720 | 183 219 | - | - | - | - | - | - |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 560 000 | 560 000 | 560 000 | - | 560 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 49 086 | 49 086 | 49 086 | 49 086 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 22 923 | 22 923 | 22 923 | - | 22 923 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85214 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 120 000 | 120 000 | - | - | - | - | 120 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 6 000 | 6 000 | - | - | - | - | 6 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85216 | Zasiłki stałe | 243 562 | 243 562 | - | - | - | - | 243 562 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 1 167 819 | 1 167 819 | 1 147 986 | 1 012 986 | 135 000 | - | 19 833 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 169 804 | 169 804 | 169 804 | 136 054 | 33 750 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 29 325 | 29 325 | - | - | - | - | 29 325 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85295 | Pozostała działalność | 228 879 | 228 879 | 12 660 | 660 | 12 000 | - | 33 000 | 183 219 | - | - | - | - | - | - |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 108 650 | 108 650 | 104 050 | 80 700 | 23 350 | - | 4 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85404 | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka | 108 650 | 108 650 | 104 050 | 80 700 | 23 350 | - | 4 600 | - | - | - | - | - | - | - |
| 855 | | RODZINA | 3 590 499 | 3 590 499 | 589 799 | 397 544 | 192 255 | - | 3 000 700 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85501 | Świadczenia wychowawcze | 1 700 | 1 700 | 1 700 | - | 1 700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 3 401 134 | 3 401 134 | 400 434 | 366 334 | 34 100 | - | 3 000 700 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85503 | Karta Dużej Rodziny | 610 | 610 | 610 | 610 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85504 | Wspieranie rodziny | 30 600 | 30 600 | 30 600 | 30 600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85508 | Rodziny zastępcze | 80 000 | 80 000 | 80 000 | - | 80 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85510 | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych | 35 000 | 35 000 | 35 000 | - | 35 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 41 455 | 41 455 | 41 455 | - | 41 455 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 9 706 000 | 5 410 000 | 3 648 568 | 261 800 | 3 386 768 | 1 761 432 | - | - | - | - | 4 296 000 | 4 296 000 | - | - |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 7 590 000 | 3 950 000 | 2 278 568 | 261 800 | 2 016 768 | 1 671 432 | - | - | - | - | 3 640 000 | 3 640 000 | - | - |
| | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 33 000 | 33 000 | 33 000 | - | 33 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 656 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 656 000 | 656 000 | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----|----------------|-------------------|-------------------|------------------|----|
| | 90013 | Schroniska dla zwierząt | 90 000 | 90 000 | - | - | - | 90 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 1 160 000 | 1 160 000 | 1 160 000 | - | 1 160 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. | 10 000 | 10 000 | 10 000 | - | 10 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 80 000 | 80 000 | 80 000 | - | 80 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 90095 | Pozostała działalność | 87 000 | 87 000 | 87 000 | - | 87 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 921 | | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 1 705 752 | 1 505 752 | 128 000 | - | 128 000 | 1 377 752 | - | - | - | - | 200 000 | 200 000 | 200 000 | - |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 40 000 | 40 000 | - | - | - | 40 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 1 151 752 | 951 752 | 128 000 | - | 128 000 | 823 752 | - | - | - | - | 200 000 | 200 000 | 200 000 | - |
| | 92116 | Biblioteki | 514 000 | 514 000 | - | - | - | 514 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 926 | | KULTURA FIZYCZNA | 293 500 | 293 500 | 135 000 | - | 135 000 | 158 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 135 000 | 135 000 | 135 000 | - | 135 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 158 500 | 158 500 | - | - | - | 158 500 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Ogółem wydatki | | 78 276 959 | 52 713 426 | 43 197 297 | 27 035 854 | 16 161 443 | 4 154 693 | 4 743 478 | 367 958 | - | 250 000 | 25 563 533 | 25 563 533 | 4 446 779 | - |

Przychody i rozchody budżetu gminy w roku 2023 r.

w złotych

| Wyszczególnienie | Klasyfikacja | Kwota |
|---|--------------|----------------------|
| Przychody | | 15.442.647,00 |
| z tego: | | |
| - zaciągnięte na rynku krajowym : | § 952 | |
| a.) pożyczki | | 1.324.539,00 |
| b.) kredyty | | - |
| - nadwyżka z lat ubiegłych | § 957 | 8.741.116,47 |
| - przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rach. bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, | § 905 | 4.861.993,91 |
| - przychody j.s.t. wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 UFP i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. | § 906 | 514.997,62 |
| Rozchody | | 653.888,00 |
| - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek | § 992 | 653.888,00 |
| z tego: | | |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2017 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice I etap/ | | 38.000,00 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice II etap/ | | 84.360,00 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2019 r. /Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice III etap/ | | 80.000,00 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r./ Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap I/ | | 252.328,00 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. / Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice / | | 79.200,00 |
| Pożyczka z WFOŚiGW z 2018 r. / Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice / | | 120.000,00 |

Dochody, przychody i wydatki finansowane z tych dochodów i przychodów związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2023 r.

w złotych

| Klasyfikacja | | Wyszczególnienie | Dochody | Wydatki |
|--|----------|--|---------------------|---------------------|
| Dział | Rozdział | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ŚRODKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH | | | | |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 4 750 000,00 | |
| | | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I". | 4 750 000,00 | |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | - | 4 750 000,00 |
| | | <i>w tym ze środków RFPLPIS</i> | | 4 750 000,00 |
| | 01043 | Infrastruktura wodociągowa wsi | - | 4 750 000,00 |
| | | <i>w tym ze środków RFPLPIS</i> | | 4 750 000,00 |
| | | wydatki majątkowe | | 4 750 000,00 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 4 750 000,00 |
| | | w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | | - |
| | | zadanie: "Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I" (Ogólna wartość zadania 5.000.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 4.750.000,00 zł) | | 4 750 000,00 |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 4 750 000,00 | |

| | | | | |
|--|---|---|--------------|---------------------|
| 600 | | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce" | 4 750 000,00 | |
| | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | - | 4 750 000,00 |
| | | <i>w tym ze środków RFPLPIS</i> | | 4 750 000,00 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | - | 4 750 000,00 |
| | | <i>w tym ze środków RFPLPIS</i> | | 4 750 000,00 |
| | | wydatki majątkowe | | 4 750 000,00 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 4 750 000,00 |
| | | w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | | - |
| | zadanie: "Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce" (Ogólna wartość zadania 5.128.000 zł w tym RFPLPIS w wysokości 4.750.000,00 zł) | | 4 750 000,00 | |
| RZĄDOWY FUNDUSZ INWESTYCJI LOKALNYCH | | | | |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | - | 4 861 993,91 |
| | | <i>w tym ze środków RFIL</i> | | 4 861 993,91 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | - | 4 861 993,91 |
| | | <i>w tym ze środków RFIL</i> | | 4 861 993,91 |
| | | wydatki majątkowe | | 4 861 993,91 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 4 861 993,91 |
| | | w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | | - |
| | | zadanie: Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach.(Ogólna wartość zadania 5.861.994 zł w tym RFIL dla gmin górskich w wysokości 4.861.993,91 zł) | | 4 861 993,91 |
| DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYDAWANIEM ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH | | | | |

| | | | | |
|--|-------|---|-------------------|-------------------|
| 756 | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM | 330 000,00 | - |
| | | wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 240 000,00 | |
| | | wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. | 90 000,00 | - |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | - | 330 000,00 |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | - | 40 000,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 40 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 40 000,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 15 750,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 24 250,00 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | - | 290 000,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 290 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 85 000,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 205 000,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 78 920,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 126 080,00 |
| ŚRODKI Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 | | | | |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 33 660,00 | |
| | | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Dodatek węglowy" | 33 660,00 | |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | - | 33 660,00 |
| | | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i> | | 33 660,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | - | 33 660,00 |

| | | | | |
|--|--------------|---|---------------------|---------------------|
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 33 660,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | | 33 000,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 660,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 660,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | - |
| DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI. | | | | |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 3 950 000,00 | - |
| | | wpływy z innych opłat (wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) | 3 950 000,00 | - |
| 900 | 90002 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | - | 4 601 462,00 |
| | | Gospodarka odpadami komunalnymi | - | 4 601 462,00 |
| | | wydatki majątkowe | | 651 462,00 |
| | | z tego: | | |
| | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 651 462,00 |
| | | zadanie: Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. (Ogólna wartość zadania 3.640.000 zł w tym dotacja z NFOŚiGW w wysokości 1.168.538,00 zł, pożyczka z NFOŚiGW w wysokości 1.168.539 zł oraz środki własne w wysokości 1.302.923,00 zł) | | 1 302 923,00 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | - | 3 950 000,00 |
| | | dotacje na zadania bieżące | - | 1 671 432,00 |
| | | wydatki jednostek budżetowych | - | 2 278 568,00 |
| | | w tym: | | |
| | | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 261 800,00 |
| | | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 2 016 768,00 |
| DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA | | | | |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 10 000,00 | - |
| | | wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000,00 | - |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | - | 10 000,00 |
| 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. | - | 10 000,00 |
| | Wydatki bieżące, w tym: | - | 10 000,00 |
| | dotacje na zadania bieżące | - | |
| | wydatki jednostek budżetowych | - | 10 000,00 |
| | w tym: | | |
| | -wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | - |
| | -wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | - | 10 000,00 |
| Ogółem zadania: | | 13 823 660,00 | 19 337 115,91 |
| | <i>w tym wydatki ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</i> | | 33 660,00 |
| | <i>w tym ze środków RFPLPIS</i> | | 9 500 000,00 |
| | <i>w tym wydatki ze środków RFIL</i> | | 4 861 993,91 |

WYDATKI MAJĄTKOWE 2023 r.

| Lp. | Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Ogółem | Źródła finansowania | | | | |
|--------------|-------|----------|---|----------------------|---------------------|---------------------------------|--|---|--|
| | | | | | Środki własne | Pożyczka z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW | Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Polskiego Ładu, środki z udziałów w PDOF | Dotacje z budżetu państwa, FDS, Woj. Śląskiego oraz NFOŚiGW | Środki z Funduszy Strukturalnych i budżetu państwa oraz WFOŚiGW jako wkład krajowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | 010 | 01043 | Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice. | 3 000 000,00 | 450 000,00 | - | - | - | 2 550 000,00 |
| 2. | 010 | 01043 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - etap I. | 5 000 000,00 | 250 000,00 | - | 4 750 000,00 | - | - |
| 3. | 010 | 01043 | Budowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice (w tym projekt) | 50 000,00 | 50 000,00 | - | - | - | - |
| 4. | 010 | 01044 | Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. | 900 000,00 | 135 000,00 | - | - | - | 765 000,00 |
| 5. | 600 | 60013 | Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. | 130 380,00 | 0,00 | - | - | 130 380,00 | - |
| 6. | 600 | 60013 | Projekt oraz budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację inwestycji. | 130 380,00 | 130 380,00 | - | - | - | - |
| 7. | 600 | 60016 | Przebudowa dróg gminnych | 200 000,00 | 200 000,00 | - | - | - | - |
| 8. | 600 | 60016 | Budowa drogi ul. Jagodowej w Buczkowicach. | 5 861 994,00 | 1 000 000,09 | - | 4 861 993,91 | - | - |
| 9. | 600 | 60016 | Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Godziszce. | 5 128 000,00 | 378 000,00 | - | 4 750 000,00 | - | - |
| 10. | 700 | 70005 | Zakup działek w Gminie Buczkowice. | 100 000,00 | 100 000,00 | - | - | - | - |
| 11. | 710 | 71035 | Dostawa i montaż kontenera socjalnego oraz modernizacja alejek na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach. | 60 000,00 | 60 000,00 | - | - | - | - |
| 12. | 750 | 75095 | Cyfrowa Gmina | 346 779,00 | 22 000,38 | - | - | - | 324 778,62 |
| 13. | 758 | 75818 | Rezerwa. | 160 000,00 | 160 000,00 | - | - | - | - |
| 14. | 900 | 90002 | Budowa stacjonarnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Buczkowice. | 3 640 000,00 | 1 302 923,00 | 1 168 539,00 | - | 1 168 538,00 | - |
| 15. | 900 | 90005 | Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2021-2023 IV etap. | 206 000,00 | 50 000,00 | 156 000,00 | - | - | - |
| 16. | 900 | 90005 | Odnawialne źródła energii na potrzeby Gminy Buczkowice. | 450 000,00 | 16 737,00 | - | 433 263,00 | - | - |
| 17. | 921 | 92109 | Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice | 200 000,00 | 122 318,00 | - | - | - | 77 682,00 |
| RAZEM | | | | 25 563 533,00 | 4 427 358,47 | 1 324 539,00 | 14 795 256,91 | 1 298 918,00 | 3 717 460,62 |

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Planowane nakłady | Jedn. realiz. |
|------------|--------------|--|-------------------------------------|-----------------|
| | | | 2023 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 010 | 01043 | Wydatki majątkowe: "Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice" - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 | 3 000 000,00 3 000 000,00 | UG |
| | | Środki z Funduszy Europejskich | | |
| | | wydatki majątkowe FE (§ 6057) | 2 550 000,00 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa na inwestycje | | |
| | | wydatki majątkowe (§ 6059) | - | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 450 000,00 | |
| 010 | 01044 | Wydatki majątkowe: "Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice" - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 | 900 000,00 900 000,00 | UG |
| | | Środki z Funduszy Europejskich | | |
| | | wydatki majątkowe FE (§ 6057) | 765 000,00 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa na inwestycje | | |
| | | wydatki majątkowe (§ 6059) | - | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 135 000,00 | |
| 750 | 75095 | Wydatki majątkowe: "Cyfrowa Gmina" - projekt grantowy w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 | 346 779,00 346 779,00 | UG |
| | | Środki z Funduszy Europejskich | | |
| | | wydatki majątkowe FE (§ 6057) | 324 778,62 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa na inwestycje | | |
| | | wydatki majątkowe (§ 6059) | - | |
| | | Środki własne | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 22 000,38 | |
| 801 | 80195 | Wydatki bieżące – realizacja projektu "Równaj do najlepszych". Wsparcie Szkoły Podstawowej w Kalnej. | 184 739,00 | SP Kalna |
| | | Środki z EFS | | |
| | | wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego | 174 009,36 | |
| | | Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski. | | |
| | | wydatki bieżące | 10 239,76 | |
| | | Środki własne | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|-------|--|---------------------------------|-------------|
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 489,88 | |
| 852 | 85295 | Wydatki bieżące – realizacja projektu ze środków EFS "Psychoedukacja, Rozwój, Wsparcie - Silny Ty". Wsparcie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Buczkowicach. Zadanie realizowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. | 183 219,00 | GOPS |
| Środki z EFS | | | | |
| | | wydatki bieżące z Europejskiego Funduszu Społecznego | 167 458,23 | |
| Środki z Budżetu Państwa - Urząd Marszałkowski. | | | | |
| | | wydatki bieżące | 15 760,77 | |
| Środki własne | | | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | - | |
| 921 | 92109 | Wydatki majątkowe: "Zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia dostępności do kultury w Gminie Buczkowice." - zadanie dofinansowane ze środków Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027 | 200 000,00 200 000,00 | UG |
| Środki z FE | | | | |
| | | wydatki majątkowe - (§ 6057) | 77 682,00 | |
| Środki własne | | | | |
| | | wydatki majątkowe - środki własne (§ 6059) | 122 318,00 | |
| | | RAZEM | 4 814 737,00 | |

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BUCZKOWICE

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), w związku z art. 4¹ ust. 1, ust. 2, ust. 2 a, ust. 5 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1119 ze zm.) oraz art. 10 ust. 1, ust. 2, ust. 2a, ust. 2b z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 2050 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak

GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII na lata 2023 - 2026

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii (GPPiRPAoPN) określa działania gminy Buczkowice w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom oraz sposoby minimalizacji szkód społecznych i indywidualnych wynikających z nadużywania alkoholu i używania środków odurzających.

Program przedstawia sposób realizacji zadań własnych gminy wynikających z ustaw:

· z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,

· z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii.

Program składa się z dwóch części - pierwsza stanowi opis zagadnień merytorycznych dotyczących przedmiotowych kwestii, druga przedstawia plan finansowy GPPiRPAoPN, wprowadzany corocznie zgodnie z budżetem gminy na dany rok kalendarzowy i aktualizowany wg potrzeb.

Kwestie ujęte w części pierwszej zamknięto w ośmiu następujących rozdziałach:

1. Ogólna charakterystyka problemów alkoholowych, zjawiska narkomanii i uzależnień behawioralnych.
2. Charakterystyka gminy Buczkowice pod kątem problemów związanych z uzależnieniami.
3. Zasoby lokalne wykorzystywane przez Urząd Gminy Buczkowice w podejmowaniu działań mających na celu profilaktykę uzależnień oraz rozwiązywanie problemów alkoholowych i narkomanii.
4. Podmioty pozalokalne współpracujące z Urzędem Gminy Buczkowice w podejmowaniu działań dotyczących profilaktyki uzależnień i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.
5. Cele Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.
6. Zadania realizowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.
7. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
8. Finansowanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Niniejszy program uwzględnia założenia Narodowego Programu Zdrowia na lata 2021-2025, stanowiącego załącznik do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 marca 2021 r. w sprawie Narodowego Programu Zdrowia na lata 2021-2025 (Dz.U. z 2021 r. poz. 642), dotyczące zadań samorządów gminnych w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, przeciwdziałania narkomanii oraz przeciwdziałania uzależnieniom behawioralnym. Program jest spójny z gminnym programem współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego, strategią rozwiązywania problemów społecznych na lata 2019-2024, a także programami wychowawczo-profilaktycznymi szkół prowadzonych przez gminę Buczkowice.

Realizatorem Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii jest Urząd Gminy Buczkowice.

Realizację programu koordynują:

· powołany przez Wójta Gminy pełnomocnik do spraw realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii,

· pracownik lub pracownicy Urzędu Gminy Buczkowice wyznaczeni do realizacji poszczególnych zadań z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Na potrzeby przygotowania projektu niniejszego programu została opracowana „Diagnoza problemów społecznych występujących w gminie Buczkowice”. W ramach diagnozy przeprowadzono m.in. badania ankietowe dotyczące zagrożeń z zakresu uzależnienia od alkoholu, narkotyków oraz uzależnień

behawioralnych. Zawarte w diagnozie rekomendacje działań naprawczych zostały ujęte w zadaniach niniejszego programu.

Opracowując niniejszy program, pod pojęciem profilaktyki rozumiano system działań zmierzających do utrzymania istniejącego stanu rzeczy, ocenianego jako pożądany lub satysfakcjonujący oraz niedopuszczenie do pojawienia się takich stanów rzeczy, które byłyby oceniane jako negatywne, a które już mogą występować w formach załączkowych¹⁾.

CZĘŚĆ PIERWSZA ZAGADNIENIA MERYTORYCZNE

Rozdział 1

Ogólna charakterystyka problemów alkoholowych, zjawiska narkomanii i uzależnień behawioralnych

Problemy alkoholowe

Większość ludzi spożywających alkohol robi to w sposób rozsądny i powściągliwy, jednak pewna część osób go nadużywa, co powoduje różnego rodzaju zagrożenia i szkody. Wielkość tych zagrożeń oraz szkód wynika z rozmiaru i stylu konsumpcji napojów alkoholowych, ale również od skuteczności i zasięgu działań profilaktycznych i naprawczych.²⁾

Spożycie napojów alkoholowych w Polsce po okresie bardzo intensywnego wzrostu (lata 1989-1992) oraz zahamowaniu tendencji wzrostowej (co miało miejsce w latach 1995-1996) ustabilizowało się na poziomie około 7–8 litra czystego alkoholu (spirytus 100%) na osobę (okres do roku 2005). Od roku 2006 znowu obserwuje się wzrost spożycia – do poziomu nieco ponad 9 litrów czystego alkoholu na osobę rocznie. W roku 2016 nastąpił niewielki spadek spożycia, jednak w roku 2017 zanotowano wzrost powyżej poziomu z roku 2015. W kolejnych latach utrzymała się tendencja wzrostowa, z niewielkim spadkiem spożycia w roku 2020 (w odniesieniu do roku 2019). Niestety w roku 2021 nastąpił co prawda nieznaczny, ale wzrost spożycia. Należy tutaj również uwzględnić fakt, iż część handlu napojami alkoholowymi odbywa się poza kontrolą państwa (nielegalny handel napojami alkoholowymi), dlatego przyjmuje się, że rzeczywiste spożycie jest wyższe niż oficjalne dane.

Spożycie 100% alkoholu na jednego mieszkańca (w litrach) w Polsce w latach 2012-2021:³⁾

| lata | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| litry | 9,16 | 9,67 | 9,40 | 9,41 | 9,37 | 9,45 | 9,55 | 9,78 | 9,62 | 9,70 |

Struktura spożycia napojów alkoholowych w procentach w przeliczeniu na 100% alkohol w latach: 2012-2021:⁴⁾

| lata | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| Wyroby spirytusowe | 32,7% | 37,2% | 34,1% | 34,0% | 34,2% | 35,2% | 34,6% | 37,8% | 38,5% | 39,2% |
| Wino i miodu pitne | 7,7% | 7,2% | 8,0% | 8,0% | 7,4% | 7,8% | 7,5% | 7,6% | 8,0% | 8,3% |
| piwo | 59,5% | 55,7% | 57,9% | 57,9% | 58,4% | 57,8% | 57,9% | 54,6% | 53,5% | 52,50% |

„Zespół uzależnienia od alkoholu, zgodnie z kryteriami zawartymi w 10 edycji Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób, Urazów i Przyczyn Zgonów (ICD 10) należy definiować jako wystąpienie przynajmniej trzech z następujących objawów, w okresie przynajmniej jednego miesiąca lub w ciągu ostatniego roku w kilkukrotnych okresach krótszych niż miesiąc:

1. Silne pragnienie lub poczucie przymusu picia („głód alkoholowy”).

¹⁾ L. Pytka, Profilaktyka wykojenia społecznego w: W. Pomykało (red.), Encyklopedia Pedagogiczna, Warszawa 1997.

²⁾ Dane pozyskane ze strony Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – zakładka: Badania i informacje statystyczne (Statystyki).

³⁾ Dane pozyskane ze strony Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – zakładka: Badania i informacje statystyczne (Statystyki).

⁴⁾ Obliczenie Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na podstawie danych Głównego Urzędu Statystycznego:

Przyjmuje się założenie, iż w jednym litrze:

piwa zawartych jest 5,5% alkoholu,

wina (miodu pitnego) zawartych jest 12% alkoholu.

2. Upośledzenie zdolności kontrolowania zachowań związanych z pićm (upośledzenie zdolności powstrzymywania się od picia, trudności w zakończeniu picia, trudności w ograniczaniu ilości wypijanego alkoholu).

3. Fizjologiczne objawy zespołu abstynencyjnego w sytuacji ograniczenia lub przerywania picia (drżenie, naciśnienie tętnicze, nudności, wymioty, biegunka, bezsenność, niepokój, w krańcowej postaci majaczenie) lub używanie alkoholu w celu uwolnienia się od objawów abstynencyjnych.

4. Zmieniona (najczęściej zwiększona) tolerancja alkoholu, potrzeba spożywania zwiększonych dawek dla osiągnięcia oczekiwanego efektu.

5. Koncentracja życia wokół picia kosztem zainteresowań i obowiązków.

6. Uporczywe picie alkoholu mimo oczywistych dowodów występowania szkodliwych następstw picia.”⁵⁾

Uzależnienie od alkoholu stanowi efekt długotrwałego spożywania alkoholu i jest chorobą chroniczną, postępującą i potencjalnie śmiertelną. W świetle obecnej wiedzy uzależnienie od alkoholu jest uznawane za chorobę wieloczynnikową biopsychospołeczną. Nie istnieje możliwość jej całkowitego wyleczenia, a jedynie zahamowanie narastania jej objawów i związanych z nią szkód zdrowotnych.⁶⁾

Liczbę osób uzależnionych od alkoholu w naszym kraju (dane przygotowane na podstawie badań epidemiologicznych) szacuje się na 2,4% populacji, co daje około 600 tysięcy osób w wieku produkcyjnym (od 18 do 64 roku życia). 80% tej grupy stanowią mężczyźni.⁷⁾

Uzależnieniu osoby często towarzyszy zjawisko współuzależnienia występujące u jej bliskich. Jest to negatywne zjawisko przystosowania się, przekładające się na utrudnienia funkcjonowania i obniżenie umiejętności realnej oceny sytuacji oraz możliwości rozwiązywania problemów zarówno własnych jak i rodziny.

Szczególne uwagę zwrócić należy na osoby nadużywające alkoholu, według szacunków jest to około dwa i pół miliona osób, czyli czterokrotnie więcej niż osób uzależnionych. Według badań, ta grupa powoduje większe szkody społeczne niż osoby uzależnione. Chodzi tutaj o między innymi różnego rodzaju naruszenia prawa (zakłócanie ciszy nocnej, bójkę, powodowanie wypadków przez osoby nietrzeźwe). Znaczący odsetek czynów uznawanych za przestępstwa lub wykroczenie jest popełnianych przez osoby będące pod wpływem alkoholu. Niestety bardzo częstym zjawiskiem współwystępującym w rodzinie z problemem alkoholowym jest przemoc. Potwierdzają to zarówno statystyki ogólnopolskie, jak i lokalne.⁸⁾

W roku 2015 według danych Komendy Głównej Policji⁹⁾ sporządzono 75.495 „Niebieskich Kart”, w odniesieniu do 64,69% (48.841) tych przypadków sprawcy byli pod wpływem alkoholu. W roku 2016 sporządzono 73.531 „Niebieskich Kart” z czego 63,28% (46.537) były to przypadki dotyczące sprawców będących pod wpływem alkoholu. W roku 2017 sporządzono 75.662 „Niebieskich Kart” z czego 60,48% (46.092) to przypadki gdzie sprawcy byli pod wpływem alkoholu. W roku 2018 sporządzono 73.153 „Niebieskich Kart” z czego 58,63% (43.182) to przypadki gdzie sprawcy byli pod wpływem alkoholu. W roku 2019 sporządzono 74.313 „Niebieskich Kart” z czego 56,85% (42.583) to przypadki gdzie sprawcy byli pod wpływem alkoholu. W roku 2020 sporządzono 72.601 „Niebieskich Kart” z czego 54,35% (39.798) to przypadki gdzie sprawcy byli pod wpływem alkoholu. W roku 2021 sporządzono 64.250 „Niebieskich Kart” z czego 51,85% (33.622) to przypadki gdzie sprawcy byli pod wpływem alkoholu.

Należy tutaj również wspomnieć o szkodach zdrowotnych powodowanych przez omawianą substancję i ich społecznych kosztach dotyczących leczenia tych schorzeń. Szczególnie niebezpiecznym zjawiskiem jest spożywanie alkoholu przez kobiety w ciąży. W związku z powyższym Narodowy Program Zdrowia na lata 2021 - 2025 nakłada na m.in. jednostki samorządu terytorialnego zadanie dotyczące wdrażania i upowszechniania standardów i procedur profilaktyki, diagnozy oraz terapii FASD (Spektrum Płodowych Zaburzeń Alkoholowych) zgodnie z aktualnym stanem wiedzy naukowej.¹⁰⁾

⁵⁾ Dane pozyskane ze strony Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – zakładka: Szkody zdrowotne i uzależnienie (Uzależnienie).

⁶⁾ mz.gov.pl - Zdrowie i profilaktyka - uzależnienia - alkohol.

⁷⁾ K. Łukowska, K. Okulicz-Kozaryn, Budowa gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych z wykorzystaniem metody drzewa problemów – drzewa celów, Warszawa 2016.

⁸⁾ K. Łukowska, K. Okulicz-Kozaryn, Budowa gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych z wykorzystaniem metody drzewa problemów – drzewa celów, Warszawa 2016.

⁹⁾ www.statystyka.pl

¹⁰⁾ Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 30 marca 2021 r. w sprawie Narodowego Programu Zdrowia na lata 2021-2025 (Dz.U. z 2021 r. poz. 642).

Jeżeli chodzi o spożycie alkoholu przez młodych ludzi, to w roku 2019 w naszym kraju – w ramach Europejskiego Programu Badań Szkolnych na Temat Alkoholu i Innych Narkotyków (ESPAD) – zrealizowano kolejną edycję badań ankietowych w grupie uczniów trzecich klas szkół gimnazjalnych oraz drugich klas szkół ponadgimnazjalnych. Z przedstawionych badań wynika, że napoje alkoholowe są najbardziej rozpowszechnioną substancją psychoaktywną wśród młodzieży. Chociaż raz w ciągu całego swojego życia piło 80,0% uczniów z młodszego grupy (15-16 lat) i 92,8% uczniów ze starszej grupy (17-18 lat). Picie napojów alkoholowych jest na tyle rozpowszechnione, że w czasie ostatnich 30 dni przed badaniem piło 46,7% piętnasto - szesnastolatków i 76,1% siedemnasto - osiemnastolatków. Najbardziej popularnym napojem alkoholowym wśród całej młodzieży jest piwo, a najmniej – wino. Wysoki odsetek badanych przyznaje się do przekraczania progu nietrzeźwości. W czasie ostatnich 30 dni przed badaniem chociaż raz upiło się 11,3% uczniów z młodszego grupy i 18,8% ze starszej. W czasie całego życia ani razu nie upiło się tylko 66,7% uczniów młodszego i 43,4% starszych. W stosunku do poprzednich badań, przeprowadzonych w roku 2015, wyniki z 2019 wskazują na kilkuprocentowy spadek w odniesieniu do spożycia napojów alkoholowych w obu grupach.¹¹⁾

Narkomania

Narkomania to zjawisko stałego lub okresowego używania w celach innych niż medyczne środków odurzających lub substancji psychotropowych albo środków zastępczych lub nowych substancji psychoaktywnych, w wyniku czego może powstać lub powstało uzależnienie od nich.¹²⁾ Uzależnienie powstaje po pewnym, zazwyczaj niezbyt długim, okresie zażywania środków narkotycznych i przejawia się jako niezwykle silne, wręcz nie do opanowania pragnienie przeżywania rauszu, czyli błogostanu, któremu towarzyszy – w zależności od przyjmowanego środka – pobudzenie lub zahamowanie aktywności. Uzależnieniu psychicznemu nieco później zaczyna towarzyszyć znacznie głębsza zależność fizyczna (narkotyk staje się konieczny do zachowania biochemicznej równowagi ustroju), po wytworzeniu się której brak środków odurzających wywołuje głód narkotyczny powodujący przymus systematycznego zażywania narkotyków i ciągłego zwiększania ich dawki. Po wytworzeniu się uzależnienia psychicznego i fizycznego rozpoczyna się i systematycznie pogłębia degeneracja społeczna (niewypełnianie obowiązków związanych z pełnioną rolą społeczną, zachowania przestępcze), fizyczna (skrajne wyniszczenie organizmu) i psychiczna (nieodwracalne zmiany w systemie nerwowym powodujące zaburzenia charakterologiczne) osoby uzależnionej, które prowadzą ją na dno ludzkiej egzystencji i często kończą się śmiercią.¹³⁾

Zażywanie narkotyków jest o wiele mniej rozpowszechnione niż picie napojów alkoholowych. Według danych z badań populacyjnych,¹⁴⁾ odsetek osób, które miały kontakt z narkotykami w ciągu ostatniego roku w Polsce jest kilkunastokrotnie niższy od odsetka osób mających kontakt z alkoholem. Używanie alkoholu w ciągu ostatniego roku odnotowano na poziomie 79,9% (badanie z 2018 roku), natomiast w przypadku narkotyków odsetek wynosi 5,4% (osoby w wieku 15-64 lata). Wyższe wskaźniki używania nielegalnych substancji psychoaktywnych niż w Polsce zanotowano w 18 krajach.

Grupą wiekową, która jest często brana pod uwagę w prowadzeniu działań z zakresu przeciwdziałania narkomanii są osoby w wieku 15-34 lata. W przypadku tej grupy rozpowszechnienie używania narkotyków w ciągu ostatniego roku jest wyższe niż w całej populacji. W krajach z najwyższymi wskaźnikami jest to co piąta osoba, w Polsce co dziesiąta.

Według badań z 2018 roku w populacji generalnej Polski najczęściej używanym narkotykiem była marihuana. Do jej zażywania przyznało się 7,8% badanych w wieku 15-34 lata. Największy odsetek osób, które podejmowały leczenie z powodu uzależnień od narkotyków, jako przyczynę jego rozpoczęcia zgłaszały problemy z marihuaną. Drugą substancją, z powodu której osoby podejmowały leczenie, jest amfetamina. Jest ona o wiele rzadziej używana w populacji generalnej.

Do zażywania amfetaminy w ciągu ostatniego roku przyznało się 1,4% badanych (15-34 lata).

¹¹⁾ J. Sierosławski, Używanie alkoholu i narkotyków przez uczniów i młodzież szkolną, Raport z ogólnopolskich badań ankietowych zrealizowanych w 2019 r., Europejski Program Badań Ankietowych w Szkołach ESPAD, Warszawa 2020.

¹²⁾ Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 2050 ze zmianami).

¹³⁾ S. Górski, Narkomania wśród dzieci i młodzieży (w: W. Pomykała (red.), Encyklopedia Pedagogiczna, Warszawa 1997).

¹⁴⁾ Dane pochodzą z następujących publikacji: J. Sierosławski, Używanie alkoholu i narkotyków przez uczniów i młodzież szkolną, Raport z ogólnopolskich badań ankietowych zrealizowanych w 2019 r., Europejski Program Badań Ankietowych w Szkołach ESPAD, Warszawa 2020; Krajowe Biuro do spraw Przeciwdziałania Narkomanii: Raport o stanie narkomanii w Polsce 2020.

Z badań ESPAD¹⁵⁾ przeprowadzonych w 2019 roku wynika, że 21,4% polskich piętnasto- i szesnastolatków oraz 37,2% siedemnasto- i osiemnastolatków przynajmniej raz w życiu sięgnęło po marihuanę lub haszysz. 4,2% uczniów trzecich klas polskich gimnazjów i 4,7% uczniów drugich klas szkół wyższego rzędu zażywało w swoim życiu amfetaminę.

Najpopularniejszymi wśród uczniów obu grup substancjami są marihuana i haszysz, drugie miejsce zajmują stosowane bez zaleceń lekarza leki uspokajające i nasenne. Trzecie miejsce należy do substancji wziewnych, dalej pojawiają się leki przeciwbólowe, wspomniana amfetamina, ecstasy, LSD i inne halucynogeny. W przypadku większości substancji rozpowszechnienie eksperymentowania jest wśród starszej młodzieży podobne lub trochę wyższe niż w młodszej grupie. Jedynie do doświadczeń z substancjami wziewnymi częściej przyznawała się młodzież ze szkół gimnazjalnych.

Należy zwrócić uwagę na bardzo niskie, oscylujące wokół 2% rozpowszechnienie eksperymentowania z narkotykami w zastrzykach. Niepokój jednak budzi dość znaczny odsetek młodzieży sięgającej po alkohol w połączeniu z lekami (5,3% w młodszej grupie i 6,9% w starszej) oraz jeszcze większy z przetworami konopi używanymi łącznie z alkoholem (odpowiednio 12,1% i 24,1%). Łączne przyjmowanie różnych substancji jest szczególnie niebezpieczne ze względu na ryzyko szkód zdrowotnych wzmacniane przez efekt możliwej interakcji między substancjami.

W czasie ostatnich 12 miesięcy przed badaniem marihuany lub haszyszu używało 16,7% uczniów z młodszej grupy i 29,6% ze starszej. Substancje wziewne w tym okresie używało 4,5% gimnazjalistów i 2,1% uczniów ze szkół ponadgimnazjalnych, zaś ecstasy 2,3 % uczniów z pierwszej grupy i 3,6% - z drugiej.

Analizując odpowiedzi młodzieży dotyczące używania narkotyków w ciągu ostatnich 30 dni przyjęć można, że 9,0% uczniów klas trzecich gimnazjów i 15,1% uczniów klas drugich szkół ponadgimnazjalnych używało marihuany lub haszyszu co najmniej raz w miesiącu. Analogiczne odsetki dla substancji wziewnych wynosiły 2,3% u gimnazjalistów oraz 1,1% u uczniów szkół ponadgimnazjalnych.

Z powodu używania marihuany lub haszyszu 4,0% badanych z młodszej grupy oraz 4,1% starszej chociaż raz w czasie ostatnich 12 miesięcy nie poszło do szkoły lub spóźniło się do niej. Często odczuwana potrzeba palenia marihuany pojawiła się u 3,7% badanych z młodszej grupy oraz 4,4% ze starszej.

Odnosząc się do badań z roku 2015 zauważyć można stabilizację bądź spadki w odniesieniu do wszystkich rodzajów substancji psychoaktywnych, co jest zjawiskiem zdecydowanie pozytywnym. Zaznaczyć jednak trzeba, że badania wskazują też na niepokojące sygnały. Po pierwsze obserwujemy długotrwały trend spadkowy przekonań o ryzyku związanym z paleniem marihuany lub haszyszu, a po drugie nadal utrzymuje się przewaga oczekiwań pozytywnych konsekwencji używania nad antycypacjami konsekwencji negatywnych.

Na koniec warto wspomnieć jeszcze o kolejnym pozytywnym zjawisku, a mianowicie danych dotyczących zażywania dopalaczy. Zauważyć można tutaj zarówno tendencje spadkowe, jak i wzrost przekonań o ryzyku związanym z używaniem tych substancji, nie tylko w sposób regularny, ale także na poziomie eksperymentowania. Trzeba dodać, iż wskaźniki dostępności tych substancji także weszły w trend spadkowy.

Uzależnienia behawioralne¹⁶⁾

Uzależnienia behawioralne oznaczają przymus wykonywania określonej czynności. Od wielu lat trwają próby stworzenia ich uniwersalnej definicji, ujednoczenia terminologii oraz określenia kryteriów diagnostycznych i umieszczenia ich w powszechnie obowiązujących klasyfikacjach chorób. Jedną z definicji określa je jako zaburzenia psychiczne charakteryzujące się stałą lub okresową indywidualną niezdolnością do ograniczenia wykonywania pewnej czynności mimo wielu negatywnych konsekwencji z tego wynikających. Zachowania te służą uzyskaniu przyjemności oraz ucieczce od emocjonalnego i fizycznego dyskomfortu. Charakteryzują się bezsilnością i niemożnością ich opanowania.

By mówić o uzależnieniu od wykonywania jakiejś czynności spełnione muszą być kryteria uzależnienia psychicznego, czyli:

- silne, niepohamowane pragnienie wykonania czynności,
- zmiana nastroju i redukcja wewnętrznego napięcia dzięki jej wykonywaniu,

¹⁵⁾ J. Sierosławski, Używanie alkoholu i narkotyków przez uczniów i młodzież szkolną, Raport z ogólnopolskich badań ankietowych zrealizowanych w 2019 r., Europejski Program Badań Ankietowych w Szkołach ESPAD, Warszawa 2020.

¹⁶⁾ Oracowano na podstawie:

B. T. Woronowicz, Zachowania, które mogą zranić. O uzależnieniach behawioralnych i nie tylko, Poznań 2021

Zaburzenia psychiczne i behawioralne w ICD-11: koncepcje, metodologie oraz obecny status, www.psychiatriapolska.pl.

- ograniczenie zdolności kontroli nad zachowaniem,
- zmiana tolerancji na działanie danego zachowania (konieczność zwiększania intensywności w celu utrzymania pozytywnych doznań),
- pojawienie się objawów abstynencyjnych (głównie rozdrażnienia i niepokoju),
- zaniedbywanie i utrata ważnych aspektów życia,
- wydłużanie czasu na wykonywanie danej czynności,
- uporcezywe wykonywanie danej czynności mimo szkód, które ona przynosi.

Wśród czynności mogących uzależniać badacze zjawiska wymieniają wiele różnych codziennych ludzkich aktywności. Uzależnić możemy się od hazardu, internetu, gier komputerowych, zachowań związanych z jedzeniem, ćwiczeń fizycznych, zakupów, pracy, opalania i wielu innych czynności stanowiących składową funkcjonowania zdrowego człowieka.

Zgodnie z najnowszą Międzynarodową Klasyfikacją Chorób i Problemów Zdrowotnych (ICD-11) do zachowań uzależniających należy jednak tylko "uprawianie hazardu" oraz "uzależnienie od gier".

Z badań wykonanych przez CBOS w 2019 roku wynika, że 0,9% Polaków to osoby uzależnione (hazard patologiczny), natomiast 3,6% gra ryzykownie. Polacy najczęściej grają w gry Totalizatora Sportowego - 27,4%, zdraпки - 16,3%, loterie i konkursy SMS-owe - 6,3%, automaty o niskich wygranych - 3,8%. Coraz większym problemem na świecie staje się hazard internetowy. Szacuje się, że hazard poprzez komputer uprawia ponad 20 mln internautów miesięcznie na całym świecie. W Polsce jest to ok. pół miliona internautów - wydają oni na ten cel ok. 10 mln zł miesięcznie. Hazard internetowy staje się coraz poważniejszym problemem zdrowotnym - szczególnie w odniesieniu do nastolatków i młodych dorosłych.

Klasyfikacja ICD-11 obejmuje również "uzależnienie od gier", określając je jako zaburzenie psychiczne "charakteryzujące się zaburzeniami kontroli gier, zwiększającym się pierwszeństwem gier w stosunku do innych działań do tego stopnia, że gry dominują nad innymi zainteresowaniami oraz codziennymi czynnościami, a także kontynuacją gry mimo wystąpienia negatywnych skutków", przy czym aby stwierdzić uzależnienie niezbędne jest znaczne upośledzenie funkcjonowania społecznego, które trwa przez 12 miesięcy (jeżeli objawy są bardzo poważne czas ten może być krótszy).

Z zaburzeniem grania w gry związany jest szereg innych szkodliwych zachowań - w tym niewłaściwe korzystanie z internetu, komputera, telefonu itp., przy czym pamiętać trzeba, że nie uzależniamy się od urządzeń lecz od ich funkcji. Szczególnym zagrożeniem, uważanym przez badaczy za mające największy potencjał uzależniający, są media społecznościowe.

Z internetu korzysta 78% Polaków, a średni czas "surfowania" to ponad 6 godzin dziennie. Z mediów społecznościowych korzysta 47% populacji. Badania wykazały, że 6% osób korzystających z internetu jest od niego uzależnionych, a ok. 30% traktuje go jako sposób na ucieczkę od rzeczywistości. Uczniowie spędzają online przeciętnie ponad 4 godziny dziennie, a zagrożenie uzależnieniem szacuje się na 29% badanych. 60% deklaruje, że bez internetu ich życie byłoby nudne, pozbawione radości i sensu.

Z badań przeprowadzonych w USA wynika, że uzależnienie od internetu pojawia się średnio po 6-12 miesiącach użytkowania, 1 na 5 osób sprawdza w nocy swoje konto na Facebooku, 34% ludzi przegląda strony internetowe rano przed wstaniem z łóżka, a u 3 na 4 dzieci można podejrzewać uzależnienie od internetu.

Szczególnie narażone na uzależnienie od nowych technologii są dzieci i młodzież. Badania CBOS wykazały, że z urządzeń mobilnych korzysta jedna trzecia dzieci pomiędzy 12 a 23 miesiącem życia i blisko dwie trzecie dzieci w wieku od 2 do 5 lat. Zbyt wczesne, a szczególnie niekontrolowane przez dorosłych korzystanie z komputera i internetu powoduje, że zamiast doskonałego narzędzia kształcenia i rozwoju oraz źródła radości stają się one źródłem wielu zagrożeń i problemów. Coraz bardziej atrakcyjne staje się dla dzieci przebywanie w świecie, w którym bez większego wysiłku i wkładu pracy mogą uzyskać znacznie więcej niż w świecie realnym. Wirtualność zamiast rozszerzać i uzupełniać fizyczną rzeczywistość, zaczyna ją zastępować i wówczas bardzo łatwo dochodzi do uzależnienia. Niekontrolowane spędzanie czasu przed urządzeniami naraża dziecko na poważne problemy zdrowotne - zarówno fizyczne jak i psychiczne.

Pośród wymienionych wyżej czynności uzależniających w ICD-11 znajdziemy również kompulsywne zachowania seksualne oraz zaburzenia odżywiania, nie znajdują się one jednak, mimo trwającej od lat dyskusji, w kategorii uzależnień behawioralnych.

Kompulsywne zachowania seksualne charakteryzują się trwałym brakiem kontroli nad intensywnymi, powtarzalnymi impulsami lub popędami seksualnymi i zaliczane są do zaburzeń kontroli impulsów. Szacuje się, że dotyczą one od 3 do 6% osób dorosłych.

Jeżeli natomiast chodzi o zaburzenia żywienia i odżywiania w ICD-11 wyodrębniono m.in.: jadłowstręt psychiczny, bulimię, zaburzenie z napadami objadania się oraz zaburzenia polegające na unikaniu lub ograniczaniu przyjmowania pokarmów. Objawy anoreksji ujawniają się najczęściej między 14 a 18 rokiem życia. Ocenia się, że dotyka ona od 0,5 do 1% populacji. Należy ona do zaburzeń psychicznych obarczonych największym ryzykiem zgonu. Bulimia dotyka zazwyczaj kobiety pomiędzy 18 a 25 rokiem życia. Badania prowadzone w USA wykazały, że dotyczy ona od 3 do 20% populacji.

Pozostałe wymienione wcześniej zaburzenia zachowań dotyczą zazwyczaj do kilku czy kilkunastu procent społeczeństwa. Cały czas trwają badania dotyczące ich potencjału uzależniającego i narzędzi diagnostycznych.

Rozdział 2

Charakterystyka gminy Buczkowice pod kątem problemów związanych z uzależnieniami

Gmina Buczkowice – wg stanu na dzień 30 września 2022 r. – liczyła 10.906 mieszkańców (5.294 – mężczyźni, 5.612 – kobiety), z czego:

- Buczkowice – 4.328 (2.067 mężczyźni, 2.261 kobiet),
- Godziszka – 2.275 (1.131 mężczyźni, 1.144 kobiet),
- Kalna – 965 (476 mężczyźni, 489 kobiet),
- Rybarzowice – 3.338 (1.620 mężczyźni, 1.718 kobiet).

W stosunku do stanu na dzień 30 września 2021 r. nastąpiło zmniejszenie liczby mieszkańców gminy o 52 osoby (zmniejszyła się liczba mieszkańców: Buczkowice o 31 osób, Godziszki o 29 osób, Rybarzowice o 17 osób, natomiast wzrosła liczba mieszkańców Kalnej o 25 osób).

W okresie trzech kwartałów 2022 roku:

1) w Ośrodku Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej przebywało 38 osób doprowadzonych z terenu gminy Buczkowice, w tym 30 mężczyzn (3 osoby nieletnie) i 8 kobiet, w analogicznym okresie roku 2021 było to 36 osób, a w całym 2021 roku było to 50 osób (42 mężczyźni i 8 kobiet);

2) do Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego w Buczkowicach wpłynęło 9, „Niebieskich Kart” – w analogicznym okresie roku 2021 wpłynęło 10, a w całym 2021 roku 12;

3) w Powiatowym Urzędzie Pracy w Bielsku-Białej było zarejestrowanych ogółem 108 bezrobotnych (w tym 42 mężczyźni i 66 kobiet), z czego z prawem do zasiłku 20 osób (w tym 10 mężczyzn i 10 kobiet) – w analogicznym okresie roku 2021 zarejestrowanych było ogółem 217 bezrobotnych;

4) 98 rodzin (123 osoby) objętych było pomocą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Buczkowicach, według szacowań pracowników socjalnych 1 rodzina dotknięta jest problemem alkoholowym – w analogicznym okresie roku 2021 było to 114 rodzin (161 osób), z czego 3 dotknięte były problemem alkoholowym;

5) Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych:

-wszczęła 3 postępowania w przedmiocie wyjaśnienia okoliczności wskazujących na nadużywanie alkoholu, w analogicznym okresie roku 2021 wszczęto 1 postępowanie (w całym roku wszczęto: 8 postępowania),

-skierowała 11 wezwań w stosunku do 9 osób do stawienia się w punkcie informacyjno-konsultacyjnym dla osób z problemem alkoholowym – zgłosiło się 8 osób, ogółem w punkcie przeprowadzono około 15 rozmów w przedmiocie nadużywania alkoholu (w tym uzależnienia) oraz przemocy w rodzinie, w analogicznym okresie 2021 roku było to 7 wezwań w stosunku do 6, zgłosiły się 4 (w całym roku 2021 było to 14 wezwań do odniesienia do 12 osób, zgłosiło się 8),

-skierowała 8 osób do biegłego celem wydania opinii w przedmiocie uzależnienia – zgłosiło się 6 osób, w odniesieniu do 4 stwierdzono występowanie uzależnienia od alkoholu, w analogicznym okresie roku 2021 skierowano 8 osób, żadna się nie zgłosiła (w całym roku 2021 skierowano 8 osób, żadna się nie zgłosiła),

-w odniesieniu do 4 osób skierowała wnioski do sądu o orzeczenie obowiązku leczenia odwykowego, w analogicznym okresie 2021 roku skierowano 9 wniosków (okresie całego 2021 roku skierowano 11 wniosków);

6) w dwóch placówkach leczenia uzależnień, które znajdują się w Bielsku-Białej 42 osoby realizowały terapię (dotyczy osób uzależnionych oraz współuzależnionych) – w okresie pierwszych trzech kwartałów roku 2021 było to 48 osób;

7) według informacji przesłanej przez Komisariat Policji w Szczyrku na terenie gminy Buczkowice:

- przeprowadzono 16 interwencji dotyczących spożywania alkoholu w miejscach publicznych (w roku 2021 – 8),
- przeprowadzono 60 interwencji domowych z udziałem osób nietrzeźwych (w roku 2021 – 96),
- zatrzymano 20 nietrzeźwych kierujących pojazdami mechanicznymi (w roku 2021 – 8),
- sporządzono 8 „Niebieskich Kart” (w roku 2021 – 8),
- 27 osób doprowadzono do wytrzeźwienia w Ośrodku Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej (w roku 2021 – 29),
- prowadzono 1 postępowanie przygotowawcze w związku z art. 207 §1 Kodeksu Karnego, „przemoc w rodzinie” (w roku 2021 – 9);

8) z informacji przekazanej przez Komendę Miejską Policji wynika, że na terenie podległym Komisariatowi Policji w Szczyrku stwierdzono 7 przestępstw narkotykowych (wobec 5 osób prowadzono postępowanie w związku z posiadaniem środków odurzających, wobec 2 w związku z uprawą) - w 2021 roku stwierdzono 13 przestępstw;

9) na terenie gminy Buczkowice działały 22 punkty sprzedaży napojów alkoholowych (stan na dzień 30 września 2022 r.) z czego 17 z przeznaczeniem do spożycia poza miejscem, a 5 z przeznaczeniem do spożycia w miejscu sprzedaży. Porównując do stanu na dzień 30 września 2021 r. liczba punktów zmniejszyła się o 3 (2 detal i 1 gastronomia).

Jeżeli chodzi o rodzaje zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych to według stanu na dzień 30 września 2022 r. było wydanych łącznie 64 zezwoleń z czego: zezwoleń typu A – 22, zezwoleń typu B – 22, zezwoleń typu C – 20, z czego z przeznaczeniem do spożycia w miejscu sprzedaży – 12 (A – 5, B – 4, C – 3) z przeznaczeniem do spożycia poza miejscem sprzedaży – 52 (A – 17, B – 18, C – 17).

Wyniki badań ankietowych przeprowadzonych w ramach opracowywania diagnoza problemów społecznych występujących w gminie Buczkowice

W roku 2022, celem zdiagnozowania problemów społecznych, przeprowadzono badania ankietowe wśród dorosłych mieszkańców gminy, uczniów klas 6-8 szkół podstawowych, oraz rodziców uczniów i pracowników szkół. Dla przeprowadzania badań utworzono 6 ankiet:

- ankieta ogólna dla dorosłych mieszkańców,
- ankieta ogólna dla uczniów ze szkół podstawowych,
- ankieta dla dorosłych z obszaru zagrożeń behawioralnych,
- ankieta dla uczniów z obszaru zagrożeń behawioralnych,
- ankieta dla nauczycieli i pracowników szkół,
- ankieta dla rodziców uczniów.

Ankiety badały istniejące problemy społeczne oraz czynniki chroniące i czynniki ryzyka, które mają wpływ na prawdopodobieństwo pojawienia się określonych niepożądanych zachowań w przyszłości.

Podsumowanie badań ankietowych przeprowadzonych wśród dorosłych mieszkańców gminy

Ankiety ogólną dla dorosłych wypełniło 265 osób, natomiast ankietę dotyczącą uzależnień behawioralnych - 64 osoby. Analiza odpowiedzi udzielonych przez respondentów wskazuje na główne problemy społeczne w gminie oraz pozwala na wysunięcie propozycji podjęcia określonych działań. Podsumowanie badania przedstawia się następująco:

- za zdecydowanie najpoważniejsze problemy społeczne mieszkańcy gminy uznali zanieczyszczenie środowiska (64%) i nadużywanie alkoholu (50%),
- za największy problem w grupie dzieci i młodzieży ankietowani uważają problematyczne używanie Internetu i uzależnienie od niego oraz gier komputerowych (81%),
- znaczna większość respondentów (88%) nie wie jakie działania z zakresu profilaktyki uzależnień są prowadzone na terenie gminy,
- zdaniem ankietowanych gmina powinna: realizować więcej działań profilaktycznych skierowanych do dzieci i młodzieży (90%), zwiększyć kontrolę punktów sprzedaży alkoholu (70%) i cofać koncesję osobom łamiącym prawo (77%),
- ponad 10% mieszkańców nie ma dość pieniędzy, by zaspokajać swoje podstawowe potrzeby,

· z odpowiedzi badanych wynika, że oni sami nie mają problemu z nadmiernym spożywaniem alkoholu (14% zadeklarowało, że w ogóle go nie spożywa, a 64% sięga po niego najwyżej kilka razy w miesiącu), jednak mieszkańcy spotykają się z osobami nadużywającymi alkoholu w swoim otoczeniu,

· zdaniem ponad 40% respondentów spożycie alkoholu w czasie pandemii wzrosło, większość respondentów była też świadkami negatywnych sytuacji społecznych związanych ze spożyciem alkoholu,

· 92% ankietowanych ma świadomość, że alkohol zawarty w winie/piwie jest tak samo szkodliwy jak ten w wodce,

· 90% respondentów nie zażyło nigdy narkotyków, większość nie zna też innych osób, które je zażywają (71%) i nie wie gdzie je kupić (95%),

· chociaż większość ankietowanych nie gra w gry na pieniądze, to około połowie zdarzyło się wysłać płatne smsy, poza tym ¼ respondentów zna przynajmniej jedną osobę uzależnioną od hazardu,

· ¼ respondentów zna przynajmniej jedną rodzinę, w której dochodzi do przemocy. ¼ respondentów nie wie też jak pomóc osobie doświadczającej przemocy,

· większość (85%) badanych nie uważa stosowania kar fizycznych wobec dzieci za dobrą metodę wychowawczą, pewna grupa respondentów jednak nadal uważa surowe traktowanie dziecka (17%) i kary fizyczne (15%, w tym 13% "od czasu do czasu") za dobre metody wychowawcze,

· w gospodarstwach domowych 77% ankietowanych nigdy nie występowała przemoc, 15% osób odmówiło odpowiedzi na to pytanie, 1% zadeklarował, że przemoc występuje aktualnie,

· większość ankietowanych (71%) spędza w Internecie od 1 do 4 godzin dziennie, prawie połowa użytkowników miała w Sieci kontakt ze scenami okrucieństwa, dość duża grupa natrafiła też na dyskryminację innych ze względu na cechy; połowie ankietowanych zdarzyło się spędzić w sieci więcej czasu niż planowali,

· znaczna większość ankietowanych zdaje się nie nadużywać grania w gry, oglądania treści pornograficznych, robienia zakupów, czy opalania,

· dość duża grupa mieszkańców (44%) pracuje po godzinach, z tej grupy pewna część (38%) nadgodziny wyrabia kilka razy w tygodniu; ponad połowa osób pracujących po godzinach z powodu pracy zaniedbała pewne sfery swojego życia, części na przepracowywanie się zwraca uwagę rodzina, grupa respondentów ćwiczących fizycznie w sposób regularny nie jest zbyt duża (35%), jednak z grupy osób ćwiczących regularnie aż połowa doznawała wyrzutów sumienia z powodu zbyt małej ilości treningów, co - mimo tego, że uprawianie sportu samo w sobie stanowi pozytywną wartość - jest niepokojące z uwagi na zbyt dużą koncentrację na treningach.

Powyższe wyniki wskazują na konieczność podjęcia przez gminę zintensyfikowanych działań edukacyjnych skierowanych do osób dorosłych w następujących zakresach:

· informowanie o prowadzonych przez gminę działaniach profilaktycznych oraz możliwościach uzyskania pomocy w trudnej sytuacji życiowej (ubóstwo, uzależnienie, przemoc),

· podejmowanie działań mających zwiększanie kompetencji wychowawczych rodziców,

· uświadamianie społeczności lokalnej w zakresie zagrożeń związanych z uzależnieniami - również behawioralnymi oraz zasadami zdrowego trybu życia.

Podsumowanie badań przeprowadzonych wśród uczniów szkół podstawowych

Ankiety dla dzieci zostały wypełnione przez 285 uczniów. Analiza udzielonych odpowiedzi wskazuje, że:

· większość uczniów (powyżej 70%) czuje się w swojej szkole przeważnie lub zawsze bezpiecznie, mimo tego 57% respondentów przynajmniej kilka razy w roku obserwuje przemoc lub cyberprzemoc (uczniowie najczęściej doświadczali: wykluczenia, pobicia i otrzymywania obraźliwych SMS-ów); większość respondentów nie doświadczyła przemocy, a w sytuacji jej doświadczenia najczęściej (57%) zwróciliby się do rodziców,

· w swoich szkołach uczniowie najbardziej doceniają: przyjazną atmosferę, „dni bez stresu”, dobre relacje z rówieśnikami, możliwość używania telefonów na przerwach; pytane co zmieniłyby w swojej szkole, dzieci podają mniejszą ilość sprawdzianów i kartkówek, większą ilość zajęć pozalekcyjnych, zmianę podejścia niektórych nauczycieli,

· ok. 40% uczniów ufa co najmniej połowie nauczycieli w swojej szkole, prawie 15% nie ufa jednak żadnemu,

· znaczna większość uczniów (66%) odczuwa stres związany ze szkołą codziennie lub kilka razy w tygodniu,

- prawie 40% uczniów wie o przypadkach agresywnego zachowania uczniów w stosunku do nauczycieli,
 - 8% uczniów zadeklarowało, że doświadczyło w swoim domu przemocy fizycznej, w wyniku której miało ślady na ciele, jednocześnie 43% dzieci z tej grupy przyznało, że w sytuacji doświadczania przemocy w domu z nikim o tym nie rozmawia i nikomu nie zgłasza,
 - większość przebadanych uczniów (61%) nigdy nie piła alkoholu, niecałe 30% spróbowało go tylko raz, prawie 10% piło kilka razy,
 - spośród uczniów, którzy mają za sobą inicjację alkoholową, prawie 90% uczniów zadeklarowało, że nigdy się nie upiło, a 99% nie upiło się w ciągu ostatnich 30 dni; miejscem pierwszego spożycia alkoholu dla ponad 50% uczniów był dom,
 - prawie 98% uczniów zadeklarowało, że nigdy nie zakupiło samodzielnie alkoholu,
 - jest pewna grupa uczniów (29%), która nie wie, że alkohol w wódce i piwie to tak samo niebezpieczna substancja,
 - palenie nie jest wśród uczniów uważane za modne, większość (78%) uczniów nie paliła papierosów i nie użytkowała e-papierosów, 19% zapaliło raz lub kilka razy; niewielka grupa, która paliła, deklaruje, że już tego nie robi,
 - znaczna większość uczniów (ponad 98%) nigdy nie kupiła samodzielnie papierosów,
 - znaczna większość uczniów (98%) nigdy nie zażywała narkotyków, większość (94%) deklaruje też, że nie chciałaby ich spróbować, gdyby nadarzyła się okazja,
 - przeważająca większość uczniów (prawie 70%) przynajmniej raz piła napój energetyczny, a blisko 15% zażywa je regularnie,
 - większość uczniów (75%) nigdy nie grała w gry na pieniądze, spośród uczniów, którzy wykazują takie zachowania, 13% gra kilka razy w tygodniu bądź codziennie,
 - większość uczniów (65%) spędza w Internecie od dwóch do sześciu godzin każdego dnia - najczęściej w tym celu korzystają ze smartfona i komputera PC;
 - przeważającej większości (ponad 70%) zdarzyło się w ostatnim roku spędzić w Internecie więcej czasu niż planowali (11,5% tylko raz), a połowa respondentów zaniedbała inne aktywności na rzecz korzystania z Sieci; ponad 30% uczniów zdarzyło się odczuwać stres i niepokój, gdy nie miało możliwości skorzystania z Internetu, tyle samo uczniów odczuwało negatywne emocje związane z „przegapieniem” czegoś online,
 - znaczna większość uczniów (94%) gra w gry komputerowe, z czego 37% gra kilka razy w tygodniu, a 38% codziennie; na graniu w gry większość ankietowanych (65%) spędza od jednej do czterech godzin dziennie, połowie zdarzyło się rozpocząć grę z powodu złego nastroju, a prawie 40% przynajmniej raz zaniedbało naukę z powodu grania,
 - 19% uczniów kilka lub wiele razy kupowało nowe rzeczy z powodu złego humoru, prawie 60% zdarzyło się kupić w ciągu ostatniego roku przedmiot, który okazał się niepotrzebny,
 - większość uczniów (81%) regularnie uprawia sport, prawie wszystkim zdarzyło się ćwiczyć kilka razy w ciągu dnia, 30% zdarzyło się zaniedbać swoje obowiązki z powodu ćwiczeń, dosyć duża grupa (45%) doświadczyła też wyrzutów sumienia z powodu opuszczonego treningu,
 - ponad połowa uczniów zwraca uwagę na wartość kaloryczną produktów, z tej grupy osób większości zdarza się dokładnie planować posiłki, odczuwają też wyrzuty sumienia z powodu „złamania” diety,
 - najwięcej uczniów chciałoby wziąć udział w zajęciach profilaktycznych dotyczących budowania bliskich relacji, wyboru ścieżki zawodowej i zdrowego stylu życia.
- Powyższe wyniki wskazują na potrzebę podejmowania zintensyfikowanych działań wobec dzieci i młodzieży w następujących obszarach:
- edukowanie w zakresie rodzajów przemocy, konsekwencji jej stosowania i możliwości uzyskania pomocy,
 - podejmowanie działań mających na celu budowanie dobrych relacji, szacunku i tolerancji między uczniami,
 - ukazywanie sposobów radzenia sobie ze stresem oraz złością i trudnymi emocjami,
 - edukowanie w zakresie takiej szkodliwości alkoholu oraz konsekwencji sięgania po napoje energetyczne,
 - informowanie o ryzykach uzależnienia od Internetu i innych zachowań oraz promowanie konstruktywnych sposobów spędzania czasu wolnego - w tym organizowanie na terenie gminy szerokiego spectrum zajęć pozalekcyjnych.

Podsumowanie badania rodziców uczniów szkół podstawowych

Ankiety wypełniło 209 rodziców uczniów szkół podstawowych z terenu gminy. Za najpoważniejsze problemy dotyczące ich dzieci, uważają oni nadmierne korzystanie z urządzeń elektronicznych (62% wskazało ten problem jako poważny lub bardzo poważny) i przeciążenie uczniów obowiązkami (49% - poważny lub bardzo poważny). Ponad połowa rodziców deklaruje, że ich dziecko spędza przed komputerem od 1 do ponad 5 godzin dziennie, przy czym warto zauważyć, że oba wskazane przez rodziców niekorzystne zjawiska mogą być ze sobą powiązane gdy dziecko korzysta z urządzeń elektronicznych również w celach edukacyjnych.

93% ankietowanych uważa, że strach dziecka przed rodzicem nie ułatwia jego wychowania, 89,5% nie uważa również, że surowe traktowanie hartuje dziecko i pozwala mu lepiej radzić sobie w życiu. 92% rodziców nie uznaje stosowania kar fizycznych za dobrą metodę wychowawczą, a 85,5% jest zdania, że są one słusznie zabronione przez prawo.

Większość rodziców (ponad 80%) nie wie jakie działania są prowadzone na terenie szkoły z zakresu profilaktyki uzależnień od substancji i behawioralnych. Jednocześnie prawie połowa rodziców oczekuje od szkoły podejmowania działań służących ograniczaniu zachowań ryzykownych uczniów.

79% ankietowanych rodziców atmosferę panującą w szkole określiło jako dobrą lub bardzo dobrą, a ponad 90% w ten sposób oceniło współpracę z wychowawcą dziecka.

Wyniki badania rodziców wskazują na potrzebę podjęcia działań polegających na częstszym i bardziej szczegółowym informowaniu rodziców o podejmowanych działaniach profilaktycznych.

Jednocześnie, mimo wysokiej świadomości zdecydowanej większości rodziców w zakresie stosowania przemocy i surowego wychowania oraz dobrej i bardzo dobrej oceny atmosfery szkoły, warto podejmować dalsze działania mające na celu poprawę relacji między uczniami oraz uczniami i nauczycielami, a także zwiększenie świadomości rodziców na temat prawidłowych metod wychowawczych. Ważne jest również szkolenie nauczycieli zwiększające ich umiejętności w zakresie zauważania zachowań dzieci mogących wskazywać na stosowanie wobec nich przemocy oraz odpowiedniego reagowania.

Podsumowanie badania nauczycieli i pracowników

W badaniu udział wzięło 82 pracowników szkół. Za największe problemy społeczne w szkole uznali oni nadużywanie przez uczniów urządzeń elektronicznych (44% uznało go za poważny lub bardzo poważny), nauczanie i integrację uczniów z Ukrainy (ok. 30%) oraz przeciążenie nauczycieli obowiązkami (28%). Oceniając zagrożenia uzależnieniami behawioralnymi wśród uczniów pracownicy szkoły jako najczęściej występujące wskazali uzależnienie od mediów społecznościowych (bardzo często -18,7%, umiarkowanie - 46,7%). Następne w kolejności znalazło się uzależnienie od gier komputerowych, które jako występujące często wskazało 23,4% ankietowanych, a jako pojawiające się z umiarkowaną częstotliwością 41,6%.

Atmosferę panującą w szkole 90% pracowników ocenia bardzo dobrze lub dobrze, zaś współpracę z rodzicami w ten sposób określa 85% ankietowanych. Ponad 25% respondentów zna jednak przynajmniej jednego dydaktyka, który doznał agresji ze strony ucznia.

Wyniki badań wskazują na potrzebę prowadzenia intensywnych działań mających na celu zmniejszenie ryzyka uzależnienia dzieci od mediów społecznościowych i gier komputerowych, naukę umiejętności radzenia sobie ze złością i trudnymi emocjami oraz poprawę relacji między uczniami i nauczycielami.

Rozdział 3

Zasoby lokalne wykorzystywane przez Urząd Gminy Buczkowice w podejmowaniu działań mających na celu profilaktykę uzależnień oraz rozwiązywanie problemów alkoholowych i narkomanii

Skuteczna profilaktyka uzależnień i rozwiązywanie problemów alkoholowych w społecznościach gminnych wymaga przede wszystkim maksymalnego wykorzystania potencjału tkwiącego w środowisku lokalnym. Mając ten fakt na uwadze, Urząd Gminy Buczkowice corocznie angażuje do współpracy te jednostki istniejące na terenie gminy Buczkowice, które z uwagi na swoją działalność, mają możliwość przyczynienia się do większej skuteczności przedmiotowych działań.

Wykaz tych jednostek oraz ich zadania związane z realizacją GPPiRPAoPN przedstawia poniższa tabela.

Wykaz jednostek działających na terenie gminy Buczkowice, z którymi Urząd Gminy współpracuje w zakresie profilaktyki uzależnień oraz rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii

| Lp. | Jednostka | Zadania |
|-----|---|---|
| 1 | Szkoły podstawowe istniejące na terenie gminy | Realizowanie w ramach programów profilaktyczno-wychowawczych zadań określonych w GPPiRPAoPN – w tym zapewnianie dzieciom alternatywnych sposobów spędzania czasu wolnego, oraz - poprzez pomaganie im w nauce – |

| | | |
|---|--|---|
| | (w każdej miejscowości – łącznie cztery szkoły podstawowe). | <p>przyczynianie się do zmniejszenia szkód spowodowanych dorastaniem dziecka w rodzinie dysfunkcyjnej – w tym dotkniętej problemem alkoholowym.</p> <p>Wspomaganie GKRPA w zakresie diagnozowania społeczności lokalnej pod kątem występowania zagrożeń związanych z uzależnieniami.</p> <p>Diagnoza występujących w szkole czynników ryzyka i czynników chroniących wpływających na prawdopodobieństwo wystąpienia u uczniów zachowań ryzykownych.</p> <p>Organizowanie i współorganizowanie szkoleń dla rodziców uczniów i nauczycieli.</p> <p>Działalność wychowawcza, edukacyjna, informacyjna i profilaktyczna prowadzona wobec uczniów, rodziców i pracowników szkoły w celu przeciwdziałania uzależnieniom – w tym realizowanie działań o potwierdzonej skuteczności lub opartych na naukowych podstawach (programy rekomendowane).</p> <p>Realizacja innych zadań określonych w GPPiRPAoPN, które są skierowane do uczniów szkół.</p> |
| 2 | Gminny Ośrodek Kultury | Organizowanie czasu wolnego dzieciom i młodzieży; prowadzenie świetlic środowiskowych, w ramach których odbywają się zajęcia profilaktyczno-wychowawcze dla dzieci i młodzieży, szczególnie pochodzących z rodzin z problemem alkoholowym, realizacja zajęć profilaktyczno-wychowawczych w formie zajęć sportowych oraz organizowanie imprez profilaktyczno-wychowawczych. |
| 3 | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | <p>Udzielanie pomocy społecznej osobom i rodzinom osób uzależnionych, dotkniętych ubóstwem i wykluczeniem społecznym oraz integrowanie ich ze środowiskiem lokalnym; podejmowanie interwencji mających na celu uchronić osoby współuzależnione (a w szczególności dzieci) przed skutkami problemów alkoholowych i narkomanii oraz przemocą; motywowanie osób uzależnionych do podjęcia terapii oraz współpraca z GKRPA w zakresie podejmowania działań mających doprowadzić do zastosowania obowiązku poddania się leczeniu wobec osoby uzależnionej od alkoholu; zobowiązywanie nadużywających alkoholu klientów do poprawy swojej sytuacji życiowej.</p> <p>Prowadzenie dyżurów psychoterapeuty i psychologa.</p> <p>Realizacja zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży.</p> |
| 4 | Zespół Interdyscyplinarny (ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie) | <p>Realizacja działań dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie.</p> <p>Współdziałanie z GKRPA w przypadkach dotyczących przemocy w rodzinie, gdzie pojawia się problem alkoholowy.</p> |
| 5 | Policja (Komisariat Policji w Szczyrku) | <p>Podejmowanie i prowadzenie działań mających na celu: wykrycie popełnianych przestępstw i wykroczeń związanych z nieprzestrzeganiem zasad obrotu napojami alkoholowymi, przestępstw i wykroczeń opisanych w ustawie o przeciwdziałaniu narkomanii, oraz przypadków przemocy w rodzinie - i doprowadzenie do ukarania sprawców ww. czynów.</p> <p>Współpraca z GKRPA w zakresie podejmowania działań mających doprowadzić do zastosowania obowiązku poddania się leczeniu; oddziaływanie profilaktyczne ukierunkowane na dzieci i młodzież z zakresu problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.</p> |
| 6 | Stowarzyszenia trzeźwościowe i inne wspólnoty o podobnych cechach | Udzielanie wsparcia osobom leczącym się z uzależnień i współuzależnionym oraz motywowanie osób, które zakończyły leczenie do wytrwania w trzeźwości. |
| 7 | SPZOZ „Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach” | Wdrożenie w podstawowej opiece zdrowotnej procedury wczesnego rozpoznawania i krótkiej interwencji wobec pacjentów spożywających alkohol ryzykownie i szkodliwie. |

| | | |
|---|--|--|
| | | Podejmowanie działań nastawionych na profilaktykę i wczesne wykrywanie chorób rozwijających się na tle nadużywania alkoholu lub używania innych substancji psychoaktywnych; edukowanie w zakresie zagrożeń z tym związanych - w tym FASD, oraz zagrożeń związanych z uzależnieniami behawioralnymi. |
| 8 | Funkcjonujące na terenie gminy podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego | Organizowanie czasu wolnego dzieciom, młodzieży i dorosłym przez stworzenie im możliwości zdrowego i konstruktywnego sposobu spędzania czasu wolnego i rozwijania zainteresowań przy jednoczesnym prowadzeniu oddziaływań profilaktyczno-wychowawczych; prowadzenie szeroko rozumianej działalności profilaktycznej, wzmacnianie więzi międzyludzkiej, integrowanie społeczności lokalnej oraz zapobieganie wykluczeniu społecznemu. |

Rozdział 4

Podmioty pozalokalne współpracujące z Urzędem Gminy Buczkowice w podejmowaniu działań dotyczących profilaktyki uzależnień i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii

Celem jak najpełniejszej realizacji zadań z zakresu profilaktyki uzależnień i rozwiązywania problemów alkoholowych Urząd Gminy współpracuje również z jednostkami spoza terenu gminy Buczkowice. Wykaz i rolę, jaką pełnią te podmioty w podejmowaniu przedmiotowych działań, przedstawia poniższa tabela.

Wykaz jednostek działających poza terenem gminy Buczkowice, z którymi Urząd Gminy współpracuje w celu realizacji zadań z zakresu profilaktyki uzależnień i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii

| Lp. | Jednostka | Zadania |
|-----|--|--|
| 1 | Sądy oraz zespoły kuratorskiej służby sądowej | Orzekanie w sprawach związanych z nadużywaniem alkoholu; prowadzenie nadzoru kuratorskiego nad osobami objętymi opieką GKRPA; współpraca z GKRPA w zakresie wymiany informacji oraz podejmowania działań mających doprowadzić do zastosowania obowiązku poddania się leczeniu. |
| 2 | Ośrodek Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej | Dostarczanie informacji nt. nadużywania alkoholu przez osoby zamieszkałe na terenie gminy Buczkowice; podejmowanie działań polegających na rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz prowadzeniu profilaktyki przeciwalkoholowej w odniesieniu do osób z terenu gminy doprowadzonych do ośrodka. |
| 3 | Placówki leczenia i terapii uzależnień | Prowadzenie terapii dla osób uzależnionych i współuzależnionych; współpraca z GKRPA w zakresie wymiany informacji dotyczących osób objętych jej opieką. |
| 4 | Podmioty prowadzące działania na rzecz pomocy rodzinie, osobom uzależnionym i współuzależnionym, a także dzieciom z rodzin z problemem alkoholowym i ofiarom przemocy w rodzinie | Prowadzenie terapii wobec wymienionych grup osób, udzielanie schronienia dzieciom z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym i ofiarom przemocy w rodzinie. Prowadzenie działalności profilaktyczno-wychowawczej. |
| 5 | Indywidualni terapeuci i psycholodzy | Prowadzenie grup pomocowych dla osób uzależnionych i współuzależnionych, a także udzielanie indywidualnych porad mieszkańcom gminy. Prowadzenie działań informacyjnych, edukacyjnych oraz szkoleniowych wobec uczniów, rodziców i pracowników szkół. |
| 6 | Funkcjonujące poza terenem gminy podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego | Oddziaływania profilaktyczne ukierunkowane na mieszkańców gminy Buczkowice. |
| 7 | Komenda Miejska Policji w Bielsku-Białej | Prowadzenie oddziaływań profilaktyczno-edukacyjnych ukierunkowanych na uczniów placówek oświatowych z terenu gminy oraz ich rodziców. Podejmowanie działań mających na celu zmniejszenie dostępności narkotyków na terenie gminy oraz wykrywania i ściganie przestępstw |

Rozdział 5

Cele Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

1. Ograniczenie spożywania alkoholu przez mieszkańców gminy.
2. Opóźnienie wieku inicjacji alkoholowej.
3. Ograniczenie szkód społecznych wynikających z picia alkoholu przez dzieci, młodzież i dorosłych (w tym kobiety w ciąży).
4. Podniesienie świadomości mieszkańców gminy w zakresie uzależnień - w tym uzależnień behawioralnych.
5. Zmniejszenie prawdopodobieństwa sięgania przez dzieci, młodzież i osoby dorosłe po środki odurzające, substancje psychotropowe, środki zastępcze i nowe substancje psychoaktywne tzw. „dopalacze”.
6. Zwiększenie i urozmaicenie oferty dotyczącej alternatywnych sposobów zagospodarowania czasu wolnego – w szczególności poprzez wspieranie rozwoju zainteresowań oraz kompetencji społecznych i emocjonalnych dzieci i młodzieży.
7. Poprawa stanu psychosomatycznego mieszkańców gminy, ze szczególnym uwzględnieniem problemów wynikających z problemów alkoholowych i narkomanii.
8. Korzystanie z pomocy przez osoby dotknięte przemocą w rodzinie oraz dzieci z rodzin z problemem alkoholowym lub narkomanii i dorosłe osoby współuzależnione.
9. Eliminowanie przypadków naruszania zasad obrotu napojami alkoholowymi.

Rozdział 6

Zadania realizowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

1. Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych.

Metody realizacji zadania:

- 1) współpraca z placówkami leczenia i terapii uzależnień w zakresie wymiany informacji, dofinansowania ponadstandardowych usług z zakresu profilaktyki uzależnień oraz terapii osób uzależnionych i współuzależnionych (w odniesieniu do mieszkańców gminy);
- 2) prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego, w ramach którego udziela się informacji nt. szkodliwości alkoholu oraz mechanizmów i profilaktyki uzależnień wszystkim osobom zainteresowanym, informuje się o możliwościach leczenia; podejmuje się również działania mające na celu motywowanie do podjęcia leczenia tych mieszkańców gminy, wobec których zachodzi uzasadnione podejrzenie istnienia choroby alkoholowej, udziela się wsparcia osobom, które zakończyły terapię odwykową;
- 3) realizacja zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci i młodzieży;
- 4) prowadzenie dyżurów psychoterapeuty i psychologa;
- 5) współpraca z Ośrodkiem Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej w zakresie przekazywania informacji dotyczących problemów alkoholowych na terenie gminy Buczkowice, a także realizacji działań polegających na rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz prowadzeniu profilaktyki przeciwalkoholowej w odniesieniu do osób z terenu gminy doprowadzonych do wytrzeźwienia;
- 6) wspieranie działalności stowarzyszeń i organizacji społecznych zajmujących się udzielaniem pomocy osobom uzależnionym oraz współuzależnionym, zamieszkałym na terenie gminy Buczkowice;
- 7) współpraca ze stowarzyszeniami trzeźwościami i innymi wspólnotami o tym charakterze;
- 8) zamieszczanie w prasie lokalnej informacji na temat możliwości uzyskania pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i współuzależnionych;
- 9) podnoszenie kwalifikacji osób zaangażowanych w realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii;
- 10) w miarę potrzeb podejmowanie innych działań służących realizacji zadania.

2. Objęcie rodzin dotkniętych chorobą alkoholową i problemami narkomanii pomocą psychospołeczną i prawną, a w szczególności ochroną przed przemocą w rodzinie.

Metody realizacji zadania:

1) prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego, w ramach którego udziela się członkom rodzin, w których występują problemy alkoholowe i narkomanii pomocy psychospołecznej i prawnej (z zakresu prawa rodzinnego, karnego, cywilnego i innych – w tym udzielanie pomocy w sporządzaniu pism procesowych) oraz dostarcza informacje nt. możliwości poprawy trudnej sytuacji życiowej członków rodzin osób uzależnionych i nadużywających alkoholu (w tym również informowanie o podmiotach zajmujących się szeroko rozumianą pomocą rodzinie);

2) prowadzenie dyżurów psychoterapeuty i psychologa;

3) motywowanie osób uzależnionych od alkoholu do podjęcia terapii odwykowej, a w przypadku braku współpracy podejmowanie przez GKRPA działań zmierzających do orzeczenia przez sąd wobec osoby uzależnionej od alkoholu obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu;

4) kierowanie wniosków do policji lub prokuratury w przypadkach określonych w art. 12 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie;

5) podejmowanie prób zdiagnozowania rozmiarów zjawiska przemocy w rodzinie na terenie gminy oraz działań uświadamiających dzieci i młodzież w przedmiotowej kwestii (w tym możliwości uzyskania pomocy);

6) współpraca z podmiotami zajmującymi się pomocą ofiarom przemocy w rodzinie – w tym Zespołem Interdyscyplinarnym;

7) udzielanie wsparcia finansowego placówkom leczenia i terapii uzależnień oraz innym podmiotom w zakresie prowadzenia terapii dla osób współuzależnionych;

8) inicjowanie i finansowanie oddziaływań profilaktyczno-wychowawczych oraz socjoterapeutycznych podejmowanych wobec dzieci pochodzących z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym lub problemami narkomanii (między innymi w świetlicy środowiskowej, szkołach i podczas wyjazdów wakacyjnych);

9) podejmowanie i finansowanie działań mających na celu integrację wewnętrzną oraz wzmocnienie więzi rodzinnych w rodzinach z problemem alkoholowym i narkomanii (między innymi przez organizowanie dzieciom i rodzicom możliwości wspólnego konstruktywnego spędzania czasu wolnego);

10) edukacja dorosłych dotycząca przemocy w rodzinie oraz zwiększanie świadomości społecznej w tym zakresie poprzez zamieszczanie artykułów w lokalnej prasie oraz kolportowanie materiałów informacyjno-edukacyjnych;

11) współpraca z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej, policją, sądem, zespołami kuratorskiej służby sądowej, prokuraturą, parafiami rzymskokatolickimi oraz szkołami (głównie pedagogami szkolnymi) i – w razie potrzeby – innymi podmiotami w przedmiocie przemocy w rodzinie oraz podejmowanie wspólnych działań zmierzających do przeciwdziałania temu zjawisku;

12) w miarę potrzeb podejmowanie innych działań służących realizacji zadania.

3. Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii oraz uzależnieniom behawioralnym, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych.

Metody realizacji zadania:

1) zbieranie i opracowywanie informacji nt. występowania u dzieci i młodzieży zachowań związanych z piciem alkoholu, zażywaniem środków odurzających, substancji psychotropowych, środków zastępczych lub nowych substancji psychoaktywnych oraz zagrożenia uzależnieniami behawioralnymi – w tym analiza diagnozy w zakresie występujących w szkołach czynników ryzyka i czynników chroniących z uwzględnieniem zagrożeń związanych z zażywaniem narkotyków;

2) informowanie, edukowanie oraz szkolenie mieszkańców gminy Buczkowice w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii oraz prowadzenie działalności wychowawczej i zapobiegawczej w odniesieniu do przedmiotowej problematyki w ramach punktu informacyjno-konsultacyjnego;

3) podejmowanie działań na rzecz edukowania mieszkańców gminy w zakresie negatywnych skutków spożywania alkoholu, w tym na temat Spektrum Płodowych Zaburzeń Alkoholowych (FASD);

4) upowszechnianie materiałów edukacyjnych dotyczących zagrożeń związanych z narkomanią i uzależnieniami behawioralnymi oraz zasad zapobiegania im, w tym zamieszczanie artykułów dotyczących przedmiotowych kwestii w prasie lokalnej;

5) realizacja programów profilaktycznych mających na celu przeciwdziałanie uzależnieniom dla dzieci i młodzieży, nauczycieli oraz rodziców uczniów placówek oświatowych gminy Buczkowice;

6) przeprowadzanie konkursów z zakresu profilaktyki dla młodzieży gminy Buczkowice;

7) organizacja gminnych dni profilaktyki (organizacja i przeprowadzanie przeglądów lub konkursów dotyczących spektakli profilaktycznych oraz prezentacje zewnętrznych spektakli profilaktycznych);

8) organizacja „Gminnego Dnia Bezpieczeństwa” (akcja mająca na celu uczenie dzieci z klas pierwszych bezpiecznych zachowań);

9) realizacja – we współpracy z Gminnym Ośrodkiem Kultury oraz funkcjonującymi na terenie gminy Buczkowice placówkami oświatowymi – działań profilaktyczno-wychowawczych skierowanych do dzieci i młodzieży:

a) we współpracy z Gminnym Ośrodkiem Kultury są realizowane zajęcia profilaktyczno-wychowawcze:

- zajęcia uruchamiane są na podstawie złożonego przez ośrodek harmonogramu poprzez zawarcie umów cywilno-prawnych przez gminę Buczkowice (Urząd Gminy) ze wskazanymi przez ośrodek podmiotami,

- obowiązki realizatora (gminy) dotyczą sfinansowania zajęć, ich koordynowania z resztą działań podejmowanych w ramach programu oraz sprawowania nadzoru nad ich realizacją,

- za prawidłową realizację zajęć odpowiada Dyrektor Ośrodka Kultury – jest on również zobowiązany do przestrzegania zgodności warunków ich realizacji z wymogami wynikającymi z innych przepisów (m.in. przepisów sanitarnych i obowiązków zgłaszania prowadzenia zajęć właściwym organom),

b) we współpracy ze szkołami są realizowane zajęcia profilaktyczno-wychowawcze (w tym programy rekomendowane), w okresach uzgodnionych z realizatorem programu (tak w trakcie roku szkolnego jak i ferii zimowych):

- zajęcia profilaktyczno-wychowawcze realizowane w szkołach są uruchamiane na podstawie przedłożonych przez szkoły dokumentów zawierających zestawienie planowanych do realizacji zajęć poprzez zawarcie umów cywilno-prawnych przez gminę Buczkowice (Urząd Gminy) ze wskazanymi przez dyrektora szkoły podmiotami,

- obowiązki realizatora programu (gminy) dotyczą sfinansowania kosztów zajęć, ich koordynowania z resztą działań podejmowanych w ramach programu oraz sprawowania nadzoru nad ich realizacją,

- za prawidłową realizację zajęć w poszczególnych szkołach odpowiada dyrektor danej placówki – jest on również zobowiązany do przestrzegania zgodności warunków realizacji zajęć z wymogami wynikającymi z innych przepisów (m.in. przepisów sanitarnych i obowiązków zgłaszania prowadzenia zajęć właściwym organom);

10) podejmowanie i dofinansowanie działań mających na celu połączone z przekazywaniem treści profilaktycznych zagospodarowanie czasu wolnego dzieciom i młodzieży, w tym wyjazdy wakacyjne (współpraca m.in. ze szkołami, parafiami rzymskokatolickimi, podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego);

11) współpraca ze szkołami w zakresie działalności wychowawczej, edukacyjnej, informacyjnej i profilaktycznej prowadzonej wobec uczniów, rodziców i pracowników szkoły w celu przeciwdziałania narkomanii oraz uzależnieniom behawioralnym – w tym realizowanie działań o potwierdzonej skuteczności lub opartych na naukowych podstawach (w miarę potrzeb finansowanie nabywania uprawnień do ich prowadzenia);

12) prowadzenie działań edukacyjnych, w tym kampanii społecznych, adresowanych do różnych grup, w szczególności do dzieci i młodzieży, dotyczących zagrożeń oraz szkód wynikających z używania środków odurzających, substancji psychotropowych i nowych substancji psychoaktywnych oraz uzależnień behawioralnych;

13) upowszechnianie informacji dotyczących dostępu do działań profilaktycznych, interwencyjnych, pomocowych oraz o placówkach leczenia dla osób zagrożonych uzależnieniem lub uzależnionych od substancji psychoaktywnych oraz czynności;

14) podejmowanie działań edukacyjnych dotyczących zagrożeń związanych z nadużywaniem alkoholu wobec ludzi dorosłych oraz upowszechnianie materiałów informacyjnych i edukacyjnych (w formie ulotek i publikacji) z zakresu problematyki uzależnień;

15) zapobieganie powstawaniu problemów zdrowotnych związanych z nadużywaniem alkoholu poprzez dofinansowanie działań profilaktycznych mających na celu wczesne wykrywanie chorób rozwijających się na tym tle (współpraca w tym zakresie m.in. z zakładami opieki zdrowotnej z terenu gminy oraz organizacjami działającymi na rzecz promocji zdrowia i profilaktyki zdrowotnej);

16) prowadzenie akcji informacyjnych dla sprzedawców ze szczególnym uwzględnieniem zakazu sprzedaży napojów alkoholowych osobom nieletnim oraz kontrolowanie przestrzegania tych zasad;

17) organizowanie kursów i szkoleń dla osób zaangażowanych w realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii mających na celu nabywanie i doskonalenie umiejętności służących prowadzeniu przedmiotowych działań;

18) zbieranie i opracowywanie informacji nt. struktury występowania na terenie gminy Buczkowice zachowań związanych z nadużywaniem i uzależnieniem od alkoholu i innych substancji psychoaktywnych oraz czynności;

19) w miarę potrzeb podejmowanie innych działań służących realizacji zadania.

4. Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz problemów narkomanii.

Metody realizacji zadania:

1) wspieranie działań podejmowanych przez osoby fizyczne oraz instytucje i stowarzyszenia statutowo zajmujące się zagadnieniami z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień przez udzielanie wsparcia edukacyjnego i lokalowego, a także wspólne organizowanie imprez promujących zdrowy i trzeźwy styl życia;

2) tworzenie swoistej lokalnej koalicji na rzecz trzeźwości przez włączanie w przedmiotowe działania liderów lokalnej społeczności;

3) włączanie podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego w wykonywanie przedmiotowych działań, między innymi poprzez zlecenie im do realizacji zadań zawartych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii – zgodnie z obowiązującymi w tej kwestii przepisami;

4) w miarę potrzeb podejmowanie innych działań służących realizacji zadania.

5. Podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art.13[1] i 15 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz występowanie przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego.

Wykonywanie kontroli punktów sprzedaży napojów alkoholowych, do czego uprawnieni są funkcjonariusze policji, członkowie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz upoważnieni przez Wójta Gminy pracownicy Urzędu Gminy Buczkowice.

Do występowania przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego uprawniona jest osoba każdorazowo upoważniona przez Wójta Gminy Buczkowice.

Rozdział 7

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Do zadań Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych należy w szczególności:

1) pełnienie funkcji inicjującej oraz opiniodawczej wobec działań z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii;

2) kierowanie osób nadużywających alkoholu na badanie do biegłych w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia (w sytuacjach określonych w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi) oraz – w uzasadnionych przypadkach – kierowanie do sądu wniosków o orzeczenie obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu;

3) opiniowanie wniosków dotyczących wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z art. 18 ust. 3a ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Członkom Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przysługuje wynagrodzenie za udział w posiedzeniach Komisji (członkowi Komisji – w tym również Zastępcy Przewodniczącego – 116,00 zł brutto, Przewodniczącemu Komisji 231,00 zł brutto), które wypłacane jest w oparciu o listę obecności, niezależnie od czasu trwania posiedzenia.

Na czynności inne niż udział w posiedzeniach Komisji, a wynikające z realizacji GPPiRPAoPN (np. praca w punkcie informacyjno-konsultacyjnym dla osób z problemem alkoholowym, prowadzenie zajęć profilaktyczno-wychowawczych w poszczególnych szkołach) mogą być z członkami Komisji spisane odrębne umowy.

Rozdział 8

Finansowanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Źródłem finansowania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii są wpływy z opłat:

1) za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, o których mowa w art. 11 (1) ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tzw. „korkowe”;

2) z tytułu wprowadzonego podatku od sprzedaży napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml – art. 9 (2) ust. 11 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tzw. „podatek od małpek”.

Szczegóły dotyczące finansowania Programu w poszczególnych lata jego realizacji będą określone w części II – Plan Finansowy Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

CZĘŚĆ DRUGA
PLAN FINANSOWY GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI i ROZWIĄZYWANIA
PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII
NA ROK 2023

Wprowadzenie do planu finansowego.

Mając na względzie zarówno prawidłową realizację Programu jak i jego efektywność (która w dużej mierze zależy od ilości godzin poszczególnych zajęć i działań) poniżej ustala się wysokość wynagrodzeń za niektóre działania w ramach GPPiRPAoPN:

- 1) praca w punkcie informacyjno-konsultacyjnym dla osób z problemem alkoholowym: 40,00 zł brutto za godzinę;
- 2) zajęcia profilaktyczno-wychowawcze – 35,00 zł brutto za godzinę – dotyczy to zajęć realizowanych:
 - pod patronatem Gminnego Ośrodka Kultury;
 - w placówkach oświatowych.

Plan finansowy Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz
Przeciwdziałania Narkomanii – na rok 2023

| Lp. | Podejmowane działania | Koszt w zł |
|-----------|--|-------------------|
| I | Przeciwdziałanie narkomanii, w tym: | 40.000,00 |
| 1 | Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie przeciwdziałania narkomanii, w tym: pokrywanie kosztów realizacji programów profilaktycznych, w szczególności programów rekomendowanych, kosztów organizacji przeglądów spektakli lub prezentacji spektakli profilaktycznych, koszty organizacji konkursów oraz innych działań. | 40.000,00 |
| II | Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym: | 290.000,00 |
| 1. | <i>Ze środków pochodzących z opłat o których mowa w art. 11[1] w wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych:</i> | 200.000,00 |
| 1) | Posiedzenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. | 15.070,00 |
| 2) | Koszt pracy w punkcie informacyjno-konsultacyjnym dla osób z problemem alkoholowym. | 3.200,00 |
| 3) | Działalność profilaktyczno-wychowawcza realizowana we współpracy z Gminnym Ośrodkiem Kultury w Buczkowicach polegająca na organizowaniu dzieciom i młodzieży sposobu spędzania czasu wolnego połączonego z realizacją treści profilaktycznych. W tym: -realizacja zajęć profilaktyczno-wychowawczych prowadzonych w szczególności w formie: świetlicy środowiskowej, zajęć sportowych w formie piłki siatkowej, zajęć sportowych skierowanych do uczniów szkół ponadpodstawowych z terenu gminy lub innego rodzaju zajęć – 26.250,00 zł; -organizacja imprez profilaktyczno-wychowawczych dla dzieci i młodzieży oraz zakup materiałów, sprzętu oraz usług na potrzeby realizacji ww. zajęć profilaktyczno-wychowawczych – 10.000,00 zł; -zakup miejsc dla dzieci na organizowanej przez GOK półkolonii – 34.500,00 zł. (zakłada się dopłatę po 150,00 zł dla 230 dzieci) | 70.750,00 |
| 5) | Zlecenie podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego realizacji zadań publicznych gminy Buczkowice z zakresu przeciwdziałania patologiom społecznym (w tym poprzez organizowanie – połączonych z przekazywaniem treści profilaktycznych – pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży). | 85.000,00 |
| 5) | Zakup materiałów lub usług na potrzeby Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i realizacji programu – w tym w miarę potrzeb i środków doposażenie pomieszczeń wykorzystywanych na potrzeby realizacji zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Koszty przeprowadzania badań i diagnozy uzależnień na terenie gminy Buczkowice lub udziału w kampaniach profilaktycznych. Koszty imprez profilaktyczno-wychowawczych, zakup materiałów informacyjnych lub usług w tym zakresie oraz ich dystrybucji. | 25.980,00 |

| | | |
|--------------|---|-------------------|
| | Koszty innych działań dotyczących realizacji Programu. | |
| 2 | Ze środków pochodzących z opłat, o których mowa w art. 9[2] w wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tzw. „podatek od małpek”: | 90.000,00 |
| 1) | Podejmowanie we współpracy z GOPS działań ukierunkowanych na niesienie pomocy rodzinom borykającym się z różnego rodzaju problemami psychospołecznymi, w tym m.in. realizacja działań socjoterapeutycznych, psychoterapeutycznych oraz dotyczących przeciwdziałania przemocy. | 24.500,00 |
| 2) | Opłaty sądowe dotyczące prowadzenia spraw o orzeczenie obowiązku leczenia odwykowego. | 1.500,00 |
| 3) | Wynagrodzenie biegłych za przeprowadzanie badań i sporządzanie na tej podstawie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu. | 6.000,00 |
| 4) | Dofinansowanie działalności placówek leczenia i terapii uzależnień (w ramach ich ponadstandardowej działalności wobec mieszkańców gminy z zakresu profilaktyki uzależnień oraz terapii osób uzależnionych od alkoholu i współuzależnionych) oraz partycypacja w kosztach pobytu osób uzależnionych i współuzależnionych na ponadstandardowych, „wyjazdowych” sesjach terapeutycznych. | 18.000,00 |
| 5) | Dofinansowanie działań profilaktyczno-wychowawczych podejmowanych we współpracy ze szkołami – na zasadach określonych w programie: W tym: -zajęcia profilaktyczno-wychowawcze realizowane w trakcie roku szkolnego jak i podczas ferii – łącznie w wymiarze 620 godzin (podział godzin na poszczególne szkoły zawiera poniższa tabela) – 21.700,00 zł; -organizacja imprez profilaktyczno-wychowawczych dla dzieci i młodzieży oraz zakup materiałów, sprzętu oraz usług na potrzeby realizacji ww. zajęć profilaktyczno-wychowawczych – 18.300,00 zł. | 40.000,00 |
| Razem | | 330.000,00 |

Rozdział godzin przeznaczonych na zajęcia profilaktyczno-wychowawcze w ramach GPPiRPAoPN (w części dotyczącej przeciwdziałania alkoholizmowi) gminy Buczkowice na rok 2023 realizowanych w poszczególnych placówkach oświatowych.

| | Wskazanie szkoły | Rozdział | |
|----|---|---------------|---------------|
| | | Liczba godzin | Kwota w zł |
| 1. | Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Buczkowicach | 210 | 7.350 |
| 2. | Szkoła Podstawowa im. Jana Brzechwy w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Godziszce | 150 | 5.250 |
| 3. | Szkoła Podstawowa im. Jerzego Kukuczki w Kalnej | 110 | 3.850 |
| 4. | Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Rybarzowicach | 150 | 5.250 |
| 5. | Razem | 620 | 21.700 |

UZASADNIENIE

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023 - 2026 po raz pierwszy planuje się uchwalić na okres dłuższy niż jeden rok. Możliwość taką stworzyła zmiana ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (art. 4¹ ust. 2a), która weszła w życie 1 stycznia 2022 r. i pozwoliła na sporządzanie gminnego programu na okres nie dłuższy niż 4 lata. Powiązanie programu z budżetem gminy na dany rok kalendarzowy stanowi plan finansowy (część druga programu), który będzie corocznie zmieniany.

Wydatki na realizację GPPiRPAoPN w roku 2023 zaplanowano w wysokości 330.000,00 zł. Na kwotę tę składają się środki pochodzące z dwóch źródeł:

- 1) wpływ z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, o których mowa w art. 11 (1) ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tzw. „korkowe”,
- 2) wpływ z tytułu wprowadzonego podatku od sprzedaży napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml – art. 9 (2) ust. 11 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – tzw. „podatek od małpek”.

Wpływ z pierwszego źródła został zaplanowany na poziomie nieco większym (240.000,00 zł), niż faktyczny wpływ z opłat w roku bieżącym (według stanu na dzień 14 października 2022 r., po uiszczeniu 3 raty: 235.091,86 zł - zakłada się wyższy niż w roku bieżącym wpływ w związku z pojawieniem się nowego, „dużego” punktu sprzedaży).

Jeżeli chodzi o wpływ z drugiego wskazanego powyżej źródła, został zaplanowany na poziomie 90.000,00 zł. W roku bieżącym gmina Buczkowice otrzymała z tego tytułu 88.345,22 zł.

Łącznie na realizację programu zaplanowano kwotę 330.000,00 zł; z czego na:
przeciwdziałanie alkoholizmowi – 290.000,00 zł (w tym 30.000,00 zł – tzw. „podatek od małpek”),
przeciwdziałanie narkomanii – 40.000,00 zł.

Wyodrębnienie środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałanie narkomanii jest konieczne ze względu na klasyfikację budżetową.

Na czynności inne niż udział w posiedzeniach Komisji, a wynikające z realizacji GPPiRPAoPN (np. praca w punkcie konsultacyjno-informacyjnym dla osób z problemem alkoholowym, prowadzenie zajęć profilaktyczno-wychowawczych realizowanych w poszczególnych szkołach) mogą być z członkami Komisji spisane odrębne umowy.

Jerzy Kanik, Zastępca Wójta.

Ewa Matera, Pełnomocnik Wójta Gminy ds. realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BUCZKOWICE

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała

Na podstawie art. 10 ust. 2, art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 216 ust. 2 pkt 5, art. 220 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami), uchwała się co następuje:

§ 1. Udziela się miastu Bielsko-Biała pomocy finansowej w wysokości 22.787,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa tysiące siedemset osiemdziesiąt siedem 00/100 złotych) brutto na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej w roku 2023.

§ 2. Pomoc finansowa, o której mowa w § 1, zostanie udzielona w formie dotacji celowej ze środków budżetu gminy Buczkowice na rok 2023.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak


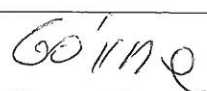
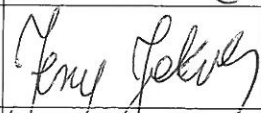

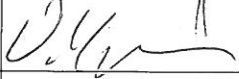
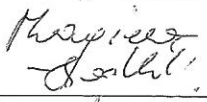


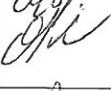


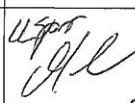
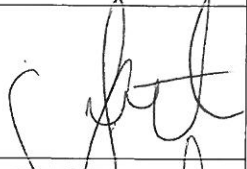
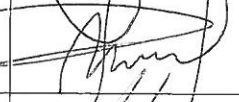

Uzasadnienie

Podobnie jak w poprzednich latach zostaje przedłożony projekt uchwały w przedmiocie udzielenia pomocy finansowej miastu Bielsko-Biała na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej w roku 2023. Jednostka ta prowadzi działania dotyczące osób nietrzeźwych dowiezionych z terenu naszej gminy.

Po podjęciu uchwały zostanie sporządzona stosowna umowa dotacji.

Jerzy Kanik, Zastępca Wójta

**Lista obecności radnych na wspólnym posiedzeniu
Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury oraz Sportu i Spraw Społecznych
oraz Komisji Budżetu i Spraw Komunalnych Rady Gminy Buczkowice,
które odbyło się 28 grudnia 2022 r.**

| Lp. | IMIĘ I NAZWISKO | FUNKCJA | PODPIS |
|-----|------------------------|---|---|
| 1. | Jerzy Foltyniak | Przewodniczący Rady Gminy |  |
| 2. | Jadwiga Górna | Radna |  |
| 3. | Jerzy Jakubiec | Wiceprzewodniczący Komisji Budżetu (...), sołtys Godziszki |  |
| 4. | Renata Komarnicka | Radna |  |
| 5. | Wiesław Kopacz | Radny |  |
| 6. | Barbara Magiera-Sadlik | Wiceprzewodnicząca Komisji Skarg, Wniosków i Petycji |  |
| 7. | Janusz Matlak | Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej |  |
| 8. | Mieczysław Moczek | Wiceprzewodniczący Komisji Oświaty (...) |  |
| 9. | Józef Pawlik | Radny |  |
| 10. | Stanisław Sowa | Przewodniczący Komisji Oświaty (...) |  |
| 11. | Maria Sternal | Przewodnicząca Komisji Budżetu (...) |  |
| 12. | Jan Świerczek | Radny |  |
| 13. | Zdzisław Świerczek | Wiceprzewodniczący Rady Gminy, Przewodniczący Rady Sołeckiej Rybarzowie |  |
| 14. | Jerzy Więcek | Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, Przewodniczący Rady Sołeckiej Kalnej |  |
| 15. | Roman Wrona | Przewodniczący Komisji Skarg, Wniosków i Petycji |  |