

Zarządzenie Nr 0050.127.2022
Wójta Gminy Pilchowice
z dnia 14 listopada 2022 roku

w sprawie: projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Na podstawie art. 238 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami).

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy w Pilchowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

- projekt uchwały budżetowej na 2023 rok
zgodnie z załącznikiem Nr 1
- uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok
zgodnie z załącznikiem Nr 2
- materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok
zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2

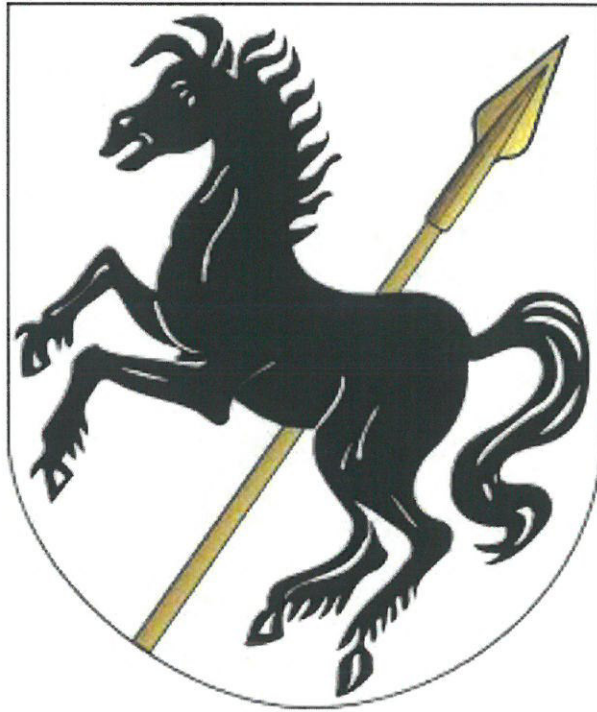
Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Maciej
Gogulla;
Gmina
Pilchowice**

Elektronicznie
podpisany przez
Maciej Gogulla;
Gmina Pilchowice
Data: 2022.11.14
15:00:10 +01'00'



***Projekt budżetu
Gminy Pilchowice
na 2023 rok***

Projekt
Uchwały Rady Gminy Pilchowice
w sprawie: budżetu gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) oraz art. 89, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 233, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258, art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.), na wniosek Wójta Gminy

Rada Gminy Pilchowice
uchwała:

§ 1

Łączną kwotę planowanych dochodów budżetu w wysokości	76.612.432,63 zł
w tym:	
1. dochody bieżące w wysokości	51.567.752,75 zł
2. dochody majątkowe w wysokości	25.044.679,88 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1.	

§ 2

Łączną kwotę planowanych wydatków budżetu w wysokości	89.035.616,97 zł
w tym:	
1. wydatki bieżące w wysokości	56.137.007,76 zł
2. wydatki majątkowe w wysokości	32.898.609,21 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 2.	

§ 3

1. Rezerwę ogólną w wysokości	300.000,00 zł
2. Rezerwy celowe:	
1) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu oświaty w wysokości	1.000.000,00 zł
2) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości	145.000,00 zł

§ 4

1. Łączną kwotę planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości	2.355.471,00 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1a oraz tabelą nr 2a.	

§ 5

1. Kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości	12.423.184,34 zł
2. Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:	
1) przychody z tytułu pożyczki w wysokości	1.200.000,00 zł
2) nadwyżki z lat ubiegłych	6.980.184,34 zł
3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	243.000,00 zł
4) przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	4.000.000,00 zł

§ 6

1. Łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości	13.180.184,34 zł
2. Łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 3.	757.000,00 zł

§ 7

Źródłem pokrycia planowanych rozchodów budżetu będą przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości	757.000,00 zł
---	---------------

§ 8

Łączną kwotę funduszu sołectkiego w wysokości	699.259,90 zł
w tym:	
1. sołectwo Pilchowice	111.917,40 zł
2. sołectwo Stanica	111.917,40 zł
3. sołectwo Wilcza	111.917,40 zł
4. sołectwo Żernica	111.917,40 zł
5. sołectwo Nieborowice	111.917,40 zł
6. sołectwo Kuźnia Nieborowska	72.074,80 zł
7. sołectwo Leboszowice	67.598,10 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 4.	

§ 9

Dotacje udzielone z budżetu Gminy w wysokości	14.247.625,30 zł
z tego:	
1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	5.292.905,30 zł
w tym:	
1) dotacje celowe	3.522.905,30 zł
2) dotacje podmiotowe	1.770.000,00 zł
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	8.954.720,00 zł
w tym:	
1) dotacje celowe	8.954.720,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.	

§ 10

Plan wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych w kwotach:

1. dochody	2.349.340,00 zł
2. wydatki	2.349.340,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 11

Kwotę wydatków przypadających do spłaty w 2023 roku z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości
zgodnie z zawartą umową.

145.890,00 zł

§ 12

1. Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	210.404,00 zł
2. Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości	198.404,00 zł
3. Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości	12.000,00 zł
4. Dochody z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości	5.000,00 zł
5. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska określone w ustawie Prawo ochrony środowiska w wysokości	5.000,00 zł
6. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości	5.655.156,75 zł
7. Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określone w ustawie o utrzymaniu czystości w wysokości	5.655.156,75 zł
8. Dochody z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych w wysokości	7.500,00 zł
9. Wydatki na realizację zadań z zakresu utrzymania przystanków komunikacyjnych w wysokości	7.500,00 zł
10. Dochody z tytułu części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63.000,00 zł
11. Wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu	63.000,00 zł

§ 13

1. Limit zobowiązań z tytułu zaciąganego kredytu oraz emitowanych papierów wartościowych na:	
1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy do kwoty	4.000.000,00 zł
2) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty	3.000.000,00 zł
2. Upoważnić Wójta Gminy do samodzielnego zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty	3.000.000,00 zł

§ 14

1. Limit poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy w roku budżetowym do kwoty 2.000.000,00 zł
2. Upoważnić Wójta Gminy do udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji, o których mowa w ust. 1.

§ 15

Upoważnić Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach w ramach działu wszystkich wydatków bieżących i majątkowych.

§ 16

Upoważnić Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek budżetowych Gminy Pilchowice uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach rozdziału z wyjątkiem przeniesień wydatków, które zmieniałyby kwoty planowanych wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, bądź zmieniałyby kwoty planowanych wydatków majątkowych.

§ 17

Upoważnić Wójta Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący bankową obsługę budżetu.

§ 18

Inne postanowienia dotyczące wykonywania budżetu gminy:

- 1) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- 2) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego.

§ 19

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 20

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

§ 21

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Tabela nr 1
do projektu uchwały budżetowej
na 2023 rok

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU
NA 2023 ROK**

Dział	nazwa działu klasyfikacji budżetowej / nazwa źródła dochodów	Plan dochodów ogółem na 2022 rok	w tym:			
			dochody bieżące	w tym: w szczególności 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 u.o.fin.publ.	dochody majątkowe	w tym: w szczególności 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 u.o.fin.publ.
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 443 259,00	7 500,00	0,00	2 435 759,00	2 435 759,00
	Wpływy z różnych dochodów - korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 - "Przebudowa dróg gminnych: drogi nr 629401S - ul. Karola Miarki w Wilczy oraz drogi nr 629305S - ul. Skatowej i drogi nr 629306S - ul. Granicznej w Nieborowicach"	2 435 759,00	0,00	0,00	2 435 759,00	2 435 759,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 966 246,00	184 332,00	0,00	3 781 914,00	0,00
	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste	48 221,00	48 221,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy - grunty i lokale użytkowe	110 911,00	110 911,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 076,00	0,00	0,00	5 076,00	0,00
	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	3 776 838,00	0,00	0,00	3 776 838,00	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy - lokale mieszkalne	25 200,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	86 890,00	86 890,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej -urzędy wojewódzkie	86 890,00	86 890,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Krajowe Biuro Wyborcze	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z najmu pomieszczeń	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00

	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na realizację zadania bieżącego - obrona cywilna	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	26 384 953,00	26 384 953,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z karty podatkowej	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku rolnego osób prawnych	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku leśnego osób prawnych	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych osób prawnych	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku rolnego osób fizycznych	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku leśnego osób fizycznych	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych osób fizycznych	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (eksploatacja piasku)	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (węgiel kamienny)	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	210 404,00	210 404,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat z tytułu opłaty adiacenckiej	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu renty planistycznej	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z udziału w podatku dochodowym osób fizycznych	15 203 416,00	15 203 416,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z udziału w podatku dochodowym osób prawnych	566 133,00	566 133,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	15 542 244,00	15 467 144,00	0,00	75 100,00	0,00
	Wpływy z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa - część oświatowa	15 412 144,00	15 412 144,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
	Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego za rok ubiegły	75 100,00	0,00	0,00	75 100,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 730 416,88	799 736,00	0,00	5 930 680,88	0,00
	Wpływy z odpłatności za przedszkola	114 540,00	114 540,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z jst tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - Wychowanie przedszkolne	551 196,00	551 196,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych "Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Piłchowice"	3 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00
	Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych "Budowa przedszkola przy ul. Sportowej w Stancicy wraz z salą z przeznaczeniem na cele społeczno-kulturalne"	2 330 680,88	0,00	0,00	2 330 680,88	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	937 736,00	0,00	0,00	937 736,00	0,00
	Dotacja z Górnśląsko - Zabłębiowskiej Metropolii na realizację zadania "Budowa ośrodka zdrowia w Piłchowicach"	937 736,00	0,00	0,00	937 736,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	446 976,00	446 976,00	0,00	0,00	0,00

	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - składki na ubezpieczenia zdrowotne	7 522,00	7 522,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - zasiłki i pomoc w naturze	125 837,00	125 837,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - zasiłki stałe	83 232,00	83 232,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - ośrodki pomocy społecznej	33 500,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - ośrodki pomocy społecznej	127 021,00	127 021,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - pomoc w zakresie dożywiania	64 464,00	64 464,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie odprowadzonych składek	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia dla opiekuna	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	2 262 381,00	2 262 381,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów	2 205 852,00	2 205 852,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	12 372,00	12 372,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - składki na ubezpieczenia zdrowotne	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - fundusz alimentacyjny	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Karta Dużej Rodziny	357,00	357,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	17 659 840,75	5 919 840,75	212 670,00	11 740 000,00	6 100 000,00
	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 655 156,75	5 655 156,75	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z najmu obiektów komunalnych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych opłat - zmniejszenie naturalnej retencji	15 414,00	15 414,00	0,00	0,00	0,00
	Środki z programu unijnego LIFE na realizację projektu pn. "Śląskie. Przywracamy błękit."	112 670,00	112 670,00	112 670,00	0,00	0,00
	Dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach - dodatkowe finansowanie dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy "Czyste powietrze" (nagroda)	25 600,00	25 600,00	0,00	0,00	0,00

	Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 "Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Piłchowice"	6 200 000,00	100 000,00	100 000,00	6 100 000,00	6 100 000,00
	Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych "Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Piłchowice"	3 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00
	Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych "Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Nieborowicach"	1 960 000,00	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00
	Dofinansowanie w ramach Konkursu Marszałkowskiego "Inicjatywa Sołecka"	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	146 490,00	3 000,00	0,00	143 490,00	143 490,00
	Wpływy z najmu obiektów sportowych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 - "Modernizacja dwóch boisk sportowych w Gminie Piłchowice"	143 490,00	0,00	0,00	143 490,00	143 490,00
	RAZEM	76 612 432,63	51 567 752,75	212 670,00	25 044 679,88	8 679 249,00

Dochody, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w tym:	
1. Dochody z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	210 404,00
2. Dochody z tytułu części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63 000,00
3. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
4. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 655 156,75
5. Dochody z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych	7 500,00
6. Dochody z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	11 490 680,88

Tabela nr 1a
do projektu uchwały budżetowej
na 2023 rok

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
NA 2023 ROK**

Dział	Nazwa działu klasyfikacji budżetowej / nazwa źródła dochodów	Plan dochodów ogółem	w tym:		dochody majątkowe	w tym:
			dochody bieżące	w tym: w szczególności 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 u.o. fin. publ.		
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	86 890,00	86 890,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - urzędy wojewódzkie	86 890,00	86 890,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Krajowe Biuro Wyborcze	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	33 500,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - ośrodki pomocy społecznej	33 500,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	2 232 381,00	2 232 381,00			
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów	2 205 852,00	2 205 852,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	12 372,00	12 372,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - składki na ubezpieczenia zdrowotne	13 800,00	13 800,00			
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Karta Dużej Rodziny	357,00	357,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 355 471,00	2 355 471,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2
do projektu uchwały budżetowej
na 2023 rok

**PLAN WYDATKÓW BUDŻETU
NA 2023 ROK**

Dział Rozdział	Nazwa działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej	Plan wydatków ogółem	z tego:									wydatki majątkowe	z tego:				
			wydatki bieżące	z tego:		w tym na:		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, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	wypłaty z tytułu poreczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku		obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji
wydatki jednostek budżetowych	w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	inwestycje i zakupy inwestycyjne	programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	zakup i objęcie akcji	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	86 000,00	86 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01008	Melioracje wodne	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01030	Izby rolnicze	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	203 700,00	203 700,00	203 700,00	0,00	203 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40002	Dostarczanie wody	203 700,00	203 700,00	203 700,00	0,00	203 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
500	HANDEL	11 370,00	11 370,00	11 370,00	0,00	11 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50095	Pozostała działalność	11 370,00	11 370,00	11 370,00	0,00	11 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8 875 956,75	2 452 551,00	1 052 000,00	0,00	1 052 000,00	1 400 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 423 405,75	6 423 405,75	0,00	0,00	0,00	
60004	Lokalny transport zbiorowy	1 124 339,00	1 123 851,00	0,00	0,00	0,00	1 123 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488,00	488,00	0,00	0,00	0,00	
60014	Drogi publiczne powiatowe	1 721 662,50	276 750,00	500,00	0,00	500,00	276 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 912,50	1 444 912,50	0,00	0,00	0,00	
60016	Drogi publiczne gminne	5 798 005,25	820 000,00	820 000,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 978 005,25	4 978 005,25	0,00	0,00	0,00	
60017	Drogi wewnętrzne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60021	Funkcjonowanie dworców i węzłów komunikacyjnych	110 500,00	110 500,00	110 500,00	0,00	110 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	1 450,00	1 450,00	1 000,00	0,00	1 000,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 126 540,00	410 540,00	410 540,00	0,00	410 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 000,00	716 000,00	716 000,00	0,00	0,00	
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	356 820,00	356 820,00	356 820,00	0,00	356 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	769 720,00	53 720,00	53 720,00	0,00	53 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 000,00	716 000,00	716 000,00	0,00	0,00	

-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-	-15-	-16-	-17-
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	325 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
92195	Pozostała działalność	62 598,10	62 598,10	52 598,10	0,00	52 598,10	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	2 795 637,89	490 130,00	81 030,00	4 680,00	76 350,00	397 000,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	2 305 507,89	2 305 507,89	0,00	0,00	0,00
92601	Obiekty sportowe	2 541 537,89	236 030,00	76 030,00	4 680,00	71 350,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 507,89	2 305 507,89	0,00	0,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	237 000,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92695	Pozostała działalność	17 100,00	17 100,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:		89 035 616,87	56 137 007,76	46 937 293,65	27 337 818,00	19 599 475,65	4 523 724,80	3 907 097,00	473 002,31	145 890,00	150 000,00	32 898 609,21	32 868 609,21	7 543 000,00	0,00	30 000,00

Wydatki, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w tym:	
1. Wydatki na realizację zadań gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii	210 404,00
z tego:	
- zwalczanie narkomanii	12 000,00
- przeciwdziałanie alkoholizmowi	198 404,00
2. Wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu	63 000,00
3. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska	5 000,00
4. Wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi	5 655 156,75
5. Wydatki na realizację zadań z zakresu utrzymania przystanków komunikacyjnych	7 500,00
6. Wydatki w ramach Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	11 490 680,88

Tabela nr 3
do projektu uchwały budżetowej
na 2023 rok

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW
ORAZ PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
NA 2023 ROK**

Treść	§	Kwota
A. Dochody ogółem		76 612 432,63
B. Wydatki ogółem		89 035 616,97
Deficyt budżetowy (A-B)		-12 423 184,34
C. Przychody ogółem		13 180 184,34
C.1. Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	952	1 200 000,00
C.2. Nadwyżki z lat ubiegłych	957	6 980 184,34
C.3. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	1 000 000,00
C.4. Emisja obligacji	931	4 000 000,00
D. Rozchody ogółem		757 000,00
D.1. Spłata otrzymanych krajowych pożyczek	992	512 000,00
D.2. Spłata otrzymanych krajowych kredytów	992	245 000,00

Tabela nr 4
do projektu uchwały budżetowej
na 2023 rok

**PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA
REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2023 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania / rodzaj wydatku	Kwota /zł/
900	90095	Sołectwo Pilchowice	Zakup sprzętu, materiałów i usług na bieżące prace remontowe i naprawcze, na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki oraz wyposażenie publicznych obiektów gminnych na terenie sołectwa Pilchowice /w. bieżący/	5 000,00
900	90095		Utwardzenie terenu przy ul. Szkolnej w Pilchowicach /w. majątkowy/	66 917,40
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Pilchowice /w. bieżący/	40 000,00
Razem				111 917,40
900	90095	Sołectwo Stanica	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych obiektów gminnych na terenie sołectwa Stanica /w. bieżący/	6 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Stanica /w. bieżący/	45 917,40
926	92601		Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego położonego przy ul. Sportowej w Stanicy /w. majątkowy/	60 000,00
Razem				111 917,40
600	60017	Sołectwo Wilcza	Utwardzenie nawierzchni drogi transportu rolnego w Wilczy /w. bieżący/	20 000,00
801	80101		Zakup i montaż nagłośnienia w gminnych obiektach i budynkach użyteczności publicznej na terenie sołectwa Wilcza /w. majątkowy/	30 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno - kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Wilcza /w. bieżący/	34 917,40
926	92601		Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w Wilczy przy ul. Grzonki 13a /w. bieżący/	7 000,00
926	92601		Zakup i montaż nagłośnienia w gminnych obiektach i budynkach użyteczności publicznej na terenie sołectwa Wilcza /w. majątkowy/	20 000,00
Razem				111 917,40
900	90095	Sołectwo Żernica	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych obiektów gminnych na terenie sołectwa Żernica /w. bieżący/	3 000,00
900	90095		Zagospodarowanie terenu gminnego przy ul. Nieborowskiej w Żernicy / w. bieżący/	32 917,40
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Żernica /w. bieżący/	46 000,00
926	92601		Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Górniczej 35 w Żernicy /w. bieżący/	30 000,00
Razem				111 917,40

900	90095	Sołectwo Nieborowice	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych obiektów gminnych na terenie sołectwa Nieborowice /w. bieżący/	6 917,40
900	90095		Modernizacja sceny oraz doposażenie sołtysówki w Nieborowicach / w. bieżący/	60 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno - kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Nieborowice /w. bieżący/	45 000,00
Razem				111 917,40
900	90095	Sołectwo Kuźnia Nieborowska	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul. Kasztanowej w Kuźni Nieborowskiej / w. majątkowy/	42 074,80
900	90095		Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych obiektów gminnych na terenie sołectwa Kuźnia Nieborowska /w. bieżący/	20 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Kuźnia Nieborowska /w. bieżący/	10 000,00
Razem				72 074,80
900	90095	Sołectwo Leboszowice	Zakup sprzętu, materiałów i usług na bieżące prace remontowe i naprawcze oraz na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki oraz wyposażenie publicznych obiektów gminnych na terenie sołectwa Leboszowice / w. bieżący/	10 000,00
900	90095		Modernizacja obiektu rekreacyjnego "Młynówka" w Leboszowicach /w. bieżący/	29 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Leboszowice /w. bieżący/	18 000,00
921	92195		Zakup strojów ludowych na potrzeby promocji kultury ludowej w czasie wydarzeń społeczno-kulturalnych w gminie i poza jej granicami /w. bieżący/	10 598,10
Razem				67 598,10
Ogółem:				699 259,90

Załącznik nr 1
do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok

ZESTAWIENIE KWOT DOTACJI PLANOWANYCH DO UDZIELENIA
Z BUDŻETU GMINY W 2023 ROKU
DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji /w zł/		
			podmiotowa	przedmiotowa	celowa
600	60004	Górnośląsko- Zagłębiowska Metropolia			970 439,00
600	60004	Miasto Rybnik			153 900,00
600	60014	Powiat gliwicki			1 721 162,50
600	60053	Miasto Gliwice			450,00
750	75095	Górnośląsko- Zagłębiowska Metropolia			90 459,00
754	75421	Powiat gliwicki			25 000,00
801	80195	Miasto Gliwice			138 600,00
801	80195	Miasto Knurów			100 000,00
801	80195	Gmina Sośnicowice			22 000,00
801	80195	Gmina Kuźnia Raciborska			10 000,00
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury w Pilchowicach			51 060,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Pilchowicach	1 400 000,00		
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Pilchowicach			239 834,80
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Pilchowicach	370 000,00		
Ogółem:			1 770 000,00	0,00	3 522 905,30

**ZESTAWIENIE KWOT DOTACJI PLANOWANYCH DO UDZIELENIA
Z BUDŻETU GMINY W 2023 ROKU
DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji /w zł/		
			podmiotowa	przedmiotowa	celowa
010	01008	Konserwacja urządzeń melioracyjnych			75 000,00
754	75412	Wspieranie działań w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej			16 000,00
851	85149	Realizacja programów zdrowotnych			94 220,00
852	85295	Wspieranie działań w zakresie pomocy społecznej			9 000,00
900	90001	Dofinansowanie do budowy przyłączy kanalizacyjnych			105 300,00
900	90001	Dofinansowanie do zbiorników na wodę deszczową			90 000,00
900	90005	Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji			1 200 000,00
900	90005	Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Pilchowice			6 867 000,00
900	90026	Realizacja Programu Usuwania Azbestu i Wyrobów Zawierających Azbest			16 200,00
921	92120	Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych			75 000,00
921	92195	Upowszechnianie kultury i tradycji oraz wspieranie dziedzictwa narodowego			10 000,00
926	92601	Utrzymanie obiektów oraz urządzeń sportowych			160 000,00
926	92605	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej			57 000,00
926	92605	Wspieranie zadań z zakresu rozwoju sportu			180 000,00
Ogółem:			0,00	0,00	8 954 720,00

Załącznik nr 2
do projektu uchwały budżetowej
na 2023 rok

PLAN WYDZIELONYCH RACHUNKÓW
DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

Nazwa jednostki	Dział	Rozdział	Plan dochodów	Plan wydatków
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pichowicach	801	80101	50 000,00	50 000,00
	801	80148	350 000,00	350 000,00
	Razem		400 000,00	400 000,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wilczy	801	80101	6 000,00	6 000,00
	801	80148	435 740,00	435 740,00
	Razem		441 740,00	441 740,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Stanicy	801	80101	7 600,00	7 600,00
	801	80148	330 000,00	330 000,00
	Razem		337 600,00	337 600,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żernicy	801	80101	130 000,00	130 000,00
	801	80148	860 000,00	860 000,00
	Razem		990 000,00	990 000,00
Publiczne Przedszkole z Oddziałem Integracyjnym w Nieborowicach	801	80104	30 000,00	30 000,00
	801	80148	150 000,00	150 000,00
	Razem		180 000,00	180 000,00
Ogółem			2 349 340,00	2 349 340,00

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok

Projekt uchwały budżetowej na 2023 r. przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami). Projekt uchwały budżetowej składa się z budżetu gminy wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz z załączników. Załączniki zawierają:

1. zestawienie kwot dotacji planowanych do udzielenia dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych.
2. plan wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych.

Dochody budżetu

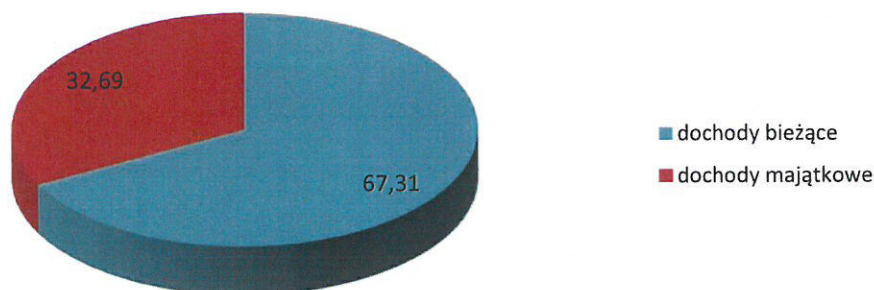
Dochody budżetu zaplanowane zostały w wysokości 76.612.432,63 zł,

z czego:

- dochody bieżące - 51.567.752,75 zł,
- dochody majątkowe - 25.044.679,88 zł.

Wykres 1

Udział dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych w dochodach ogółem (w %)



Struktura dochodów według klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa	Plan 2023	Struktura %
600	Transport i łączność	2.443.259,00	3,19
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.966.246,00	5,19
750	Administracja publiczna	86.890,00	0,11
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.400,00	-
752	Obrona narodowa	300,00	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.300,00	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26.384.953,00	34,44
758	Różne rozliczenia	15.542.244,00	20,29
801	Oświata i wychowanie	6.730.416,88	8,79
851	Ochrona zdrowia	937.736,00	1,22
852	Pomoc społeczna	446.976,00	0,58
855	Rodzina	2.262.381,00	2,95
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17.659.840,75	23,05
926	Kultura fizyczna	146.490,00	0,19
Razem		76.612.432,63	100,00

Najwyższy udział w ogólnej kwocie dochodów, aż 34,44 % zajmuje dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Dział 756 zawiera w szczególności udział gminy w podatku PIT, podatki i opłaty lokalne i opłaty oraz podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy. W drugim co do wielkości dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, którego udział wynosi 23,05 %, decydujące znaczenie ma dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 „Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Pilchowice”. Kolejnym pod względem wielkości działem jest dział 758 - Różne rozliczenia, którego udział wynosi 20,29 %, a istotny wpływ na wysokość zaplanowanych w tym dziale dochodów ma subwencja oświatowa.

1. Dochody bieżące

Stosownie do art. 242 ustawy o finansach publicznych „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8”. W projekcie budżetu Gminy Pilchowice na 2023 r. relacja ta została zachowana.

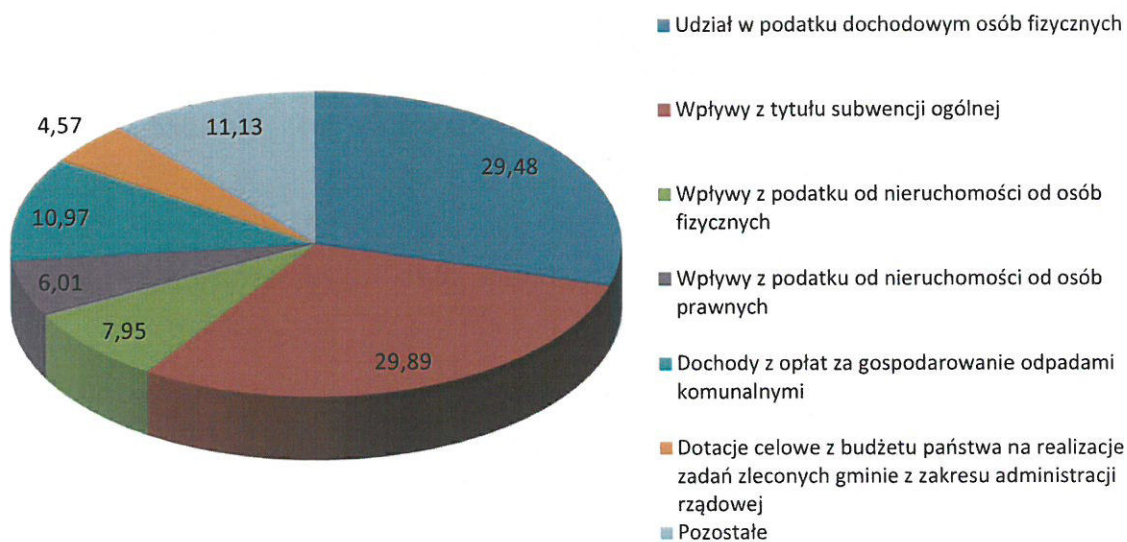
Źródła dochodów gminy, które w znaczący sposób wpływają na ogólną wielkość planowanych dochodów bieżących na 2023 rok przedstawiają się następująco:

- wpływy z części oświatowej subwencji ogólnej z budżetu państwa – 15.412.144,00 zł, co stanowi 29,89 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - 15.203.416,00 zł, co stanowi 29,48 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 5.655.156,75 zł, co stanowi 10,97 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 4.100.000,00 zł, co stanowi 7,95 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych - 3.100.000,00 zł, co stanowi 6,01 % dochodów bieżących ogółem,

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 2.355.471,00 zł, co stanowi 4,57 % dochodów bieżących ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy – 959.272,00 zł, co stanowi 1,86 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 750.000,00 zł, co stanowi 1,45 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej węgla kamiennego – 700.000,00 zł, co stanowi 1,36 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych - 590.000,00 zł, co stanowi 1,14 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - 566.133,00 zł, co stanowi 1,10 % dochodów bieżących ogółem.

Wykres nr 2

Udział poszczególnych dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem (w %)



Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane zostały w wysokości **25.044.679,88 zł**, na które składają się:

Dział 600 Transport i łączność - 2.435.759,00 zł

- dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych: drogi nr 629401S ul. Karola Miarki w Wilczy oraz drogi nr 629305S ul. Skatowej i drogi nr 629306S ul. Granicznej w Nieborowicach” – 2.435.759,00 zł,

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 3.781.914,00 zł

- wpływy z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5.076,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - 3.776.838,00 zł,

Dział 758 Różne rozliczenia - 75.100,00 zł

- refundacja wydatków majątkowych poniesionych w 2022 r. w ramach funduszu sołeckiego - 75.100,00 zł,

Dział 801 Oświata i wychowanie - 5.930.680,88 zł

- dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Pilchowice” – 3.600.000,00 zł,
- dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Budowa przedszkola przy ul. Sportowej w Stanicy wraz z salą z przeznaczeniem na cele społeczno-kulturalne” – 2.330.680,88 zł,

Dział 851 Ochrona zdrowia - 937.736,00 zł

- dotacja z Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii na realizację zadania „Budowa ośrodka zdrowia w Pilchowicach” – 937.736,00 zł,

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 11.740.000,00 zł

- dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 zadania pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Pilchowice” – 6.100.000,00 zł,
- dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Pilchowice” – 3.600.000,00 zł,

- dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Nieborowicach” – 1.960.000,00 zł,
- dofinansowanie w ramach Konkursu Marszałkowskiego „Inicjatywa Sołecka” – 80.000,00 zł,

Dział 926 Kultura fizyczna - 143.490,00 zł

- dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 realizacji zadania „Modernizacja dwóch boisk sportowych w Gminie Pilchowice” - 143.490,00 zł.

3. Podstawa i zasady prognozowania dochodów z poszczególnych źródeł

Dział 600 Transport i łączność

- Wpływy z opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych – 7.500,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku. Zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych planowana opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, przeznaczona została na planowane wydatki związane z utrzymaniem przystanków.
- Dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych: drogi nr 629401S ul. Karola Miarki w Wilczy oraz drogi nr 629305S ul. Skatowej i drogi nr 629306S ul. Granicznej w Nieborowicach” – 2.435.759,00 zł, zaplanowano na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – 48.221,00 zł, kwotę dochodów ustalono na podstawie aktualnie obowiązujących stawek opłaty za użytkowanie wieczyste.
- Wpływy z najmu i dzierżawy – grunty i lokale użytkowe – 110.911,00 zł, kwota została ustalona na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy, z których wynikają wpłaty w 2023 r.
- Wpływy z najmu i dzierżawy – lokale mieszkalne – 25.200,00 zł, kwota została ustalona na podstawie zawartych umów najmu, z których wynikają wpłaty w 2023 r.
- Wpływy z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5.076,00 zł, kwotę dochodów ustalono na podstawie wykazu użytkowników

wieczystych, którym z mocy ustawy prawo użytkowania wieczystego zostało przekształcone w prawo własności.

- Wpływy ze sprzedaży nieruchomości – 3.776.838,00 zł.

Do sprzedaży planowanej przeznaczone zostały:

- działka gruntowa nr 55 o powierzchni 1.690 m² położona w Pilchowicach przy ul. Leśnej,
- działki budowlane wraz z wewnętrznymi drogami dojazdowymi powstałe w wyniku podziału działek gruntowych nr 138, 140, 225/139 oraz 226/139, położone w Pilchowicach przy ul. Leboszowskiej o łącznej powierzchni ok. 7.222 m²,
- działki budowlane wraz z wewnętrznymi drogami dojazdowymi powstałe w wyniku podziału działek gruntowych nr 180, 246/187, 279/175, 373/183 oraz 369/187, położone w Pilchowicach przy ul. Leboszowskiej o łącznej powierzchni 10.488 m².

Biorąc pod uwagę położenie działek oraz aktualne przeznaczenie w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego szacuje się uzyskać dochody ze sprzedaży w łącznej wysokości 3.776.838,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

- Dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej (zadania USC, wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności) - 86.890,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- Dotację celową z budżetu państwa w kwocie 2.400,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji Krajowego Biura Wyborczego. Kwota ta jest przeznaczona na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa

- Dotację celową z budżetu państwa w kwocie 300,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji Wojewody Śląskiego. Kwota ta jest przeznaczona na pokrycie kosztów szkolenia obronnego administracji publicznej i przedsiębiorców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- Wpływy z najmu pomieszczeń - 1.500,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- Dotacja celowa otrzymana z powiatu na realizację zadania bieżącego – obrona cywilna w kwocie 800,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji Starosty Gliwickiego. Kwota ta jest przeznaczona na konserwację i utrzymanie systemów alarmowania i łączności.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 15.203.416,00 zł oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 566.133,00 zł ujęto w projekcie budżetu w kwocie wynikającej z informacji Ministra Finansów.
Podstawę do wyliczenia na rok 2023 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2023.
- Podatek od nieruchomości jest najistotniejszym źródłem dochodów jeżeli chodzi o podatki i opłaty lokalne. Na 2023 rok podatek od nieruchomości osób fizycznych zaplanowano w kwocie 4.100.000,00 zł, a podatek od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 3.100.000,00 zł. Planowana kwota ww. podatków na 2023 r. została ustalona w oparciu o przypisy należności, pomniejszone o zaległości.
- Wpływy z podatku od środków transportowych, podatku rolnego i podatku leśnego od osób fizycznych i od osób prawnych w łącznej wysokości 1.334.000,00 zł zaplanowano w oparciu o przypisy należności, pomniejszone o zaległości.
- Podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy, do których należą karta podatkowa, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn – łącznie 862.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.

- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 25.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.
- Wpływy z opłaty skarbowej - 36.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej:
 - eksploatacja węgla kamiennego – 700.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
 - eksploatacja piasku - 10.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.
- Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 210.404,00 zł oraz wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - 63.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.
Zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych w/w kwota przeznaczona została na planowane wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii oraz przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu.
- Wpływy z opłaty adiacenckiej - 30.000,00 zł, zaplanowano na podstawie danych szacunkowych, biorąc pod uwagę szacunkową ilość postępowań administracyjnych oraz szacunkową opłatę adiacencką naliczaną wg stawki 5 % uchwalonej przez radę gminy.
- Wpływy z tytułu renty planistycznej - 25.000,00 zł, zaplanowano na podstawie danych szacunkowych, biorąc pod uwagę szacunkową ilość postępowań administracyjnych oraz szacunkową wysokość renty planistycznej.
- Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego - 120.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.

Dział 758 Różne rozliczenia

- Wpływy z subwencji ogólnej z budżetu państwa – część oświatowa – 15.412.144,00 zł ujęto w projekcie budżetu w kwocie wynikającej z informacji Ministra Finansów.
Zgodnie z ww. informacją część oświatowa subwencji ogólnej została ustalona w wysokości

łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku 2022, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie planowanej na 2023 r. subwencji zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych,
- zmiany liczby etatów nauczycieli, awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli,
- skutki wzrostu o 7,8 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 r.,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorzady, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2022 r.

- Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w 2022 r. – 75.100,00 zł, obliczona na podstawie przewidywanego wykonania wydatków w 2022 r. i należnego zwrotu wydatków, zgodnie z art. 3 ust 8 ustawy o funduszu sołeckim. Procentowa wysokość zwrotu poniesionych w 2022 r. wydatków, wskutek zastosowania mechanizmu korygującego, została obniżona dla gmin, w których K_b jest mniejsze od średniego K_b w skali kraju, z 40 % do 23,532 %.

- Wpływy z pozostałych odsetek – 55.000,00 zł, odsetki od środków na rachunku lokat bankowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

- Wpływy z odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu oraz wpływy z innych jednostek samorządu terytorialnego tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego,

zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2022 r,
tj. w łącznej wysokości 248.540,00 zł.

- Dotację celową na wychowanie przedszkolne - 551.196,00 zł, zaplanowano w oparciu o ilość uczniów wg stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz kwotę dotacji na 1 ucznia, wskazaną w art.53 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Po uzyskaniu informacji od Wojewody Śląskiego kwota dotacji zostanie odpowiednio skorygowana w budżecie.
- Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Pilchowice” – 3.600.000,00 zł, kwotę dofinansowania przyjęto do projektu budżetu na podstawie promesy inwestycyjnej otrzymanej z BGK, po zatwierdzeniu przez Prezesa Rady Ministrów listy inwestycji objętych dofinansowaniem z ww. programu.
- Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Budowa przedszkola przy ul. Sportowej w Stanicy wraz z salą z przeznaczeniem na cele społeczno-kulturalne” – 2.330.680,88 zł, zaplanowano na podstawie kwot i terminów wypłat środków wynikających z oświadczenia do promesy inwestycyjnej.

Dział 851 Ochrona zdrowia

- Dotacja z Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii na realizację zadania „Budowa ośrodka zdrowia w Pilchowicach” – 937.736,00 zł, zaplanowano w projekcie budżetu na 2023 rok w związku z przesunięciem puli środków z Metropolitalnego Funduszu Solidarności z roku 2022 na rok 2023.

Dział 852 Pomoc społeczna

- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej (ośrodki pomocy społecznej) – 33.500,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w kwocie wynikającej z informacji Wojewody Śląskiego.
- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy (składki na ubezpieczenia zdrowotne, ośrodki pomocy społecznej, zasiłki, pomoc w zakresie dożywiania) -

408.076,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w kwotach wynikających z informacji Wojewody Śląskiego.

- Wpływy z tytułu zwrotu opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej, zwrotu nienależnie odprowadzonych składek, zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych i stałych oraz nienależnie pobranego świadczenia dla opiekuna – 5.400,00 zł, przyjęto do projektu budżetu na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.

Dział 855 Rodzina

- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie z zakresu administracji: świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia zdrowotne, wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny oraz Karta Dużej Rodziny – 2.232.381,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w kwotach wynikających z informacji Wojewody Śląskiego.
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - fundusz alimentacyjny – 10.000,00 zł, przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.
- Wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wpływy związane z funduszem alimentacyjnym oraz należne od nich odsetki – 20.000,00 zł, przyjęto do projektu budżetu na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 5.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r. Zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych w/w kwota została przeznaczona na planowane zadania związane z ochroną środowiska.
- Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 5.655.156,75 zł, kwota ta została obliczona:
 - dla nieruchomości zamieszkałych - na podstawie stawki za odpady komunalne oraz ilości osób zamieszkałych,

- dla nieruchomości niezamieszkałych – na podstawie stawki, ilości oraz pojemności pojemników na odpady.

Planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5.655.156,75 zł, pokrywają planowane wydatki w wysokości 5.655.156,75 zł, z czego:

- usługa wywozu odpadów komunalnych w kwocie 5.418.099,69 zł,
- usługa punktu selektywnej zbiórki odpadów w kwocie 233.457,06 zł,
- usługa Eco Harmonogram (mobilna aplikacja dostarczająca informacje dotyczące terminów wywozu oraz prawidłowego sortowania odpadów) w kwocie 3.600,00 zł.

- Wpływy z najmu obiektów komunalnych - 6.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- Wpływy z różnych opłat – zmniejszenie naturalnej retencji terenowej – 15.414,00 zł, zaplanowano na podstawie informacji wydanych w 2022 r.
- Środki z programu unijnego LIFE na realizację projektu pn. „Śląskie. Przywracamy błękit.” w kwocie 112.670,00 zł zaplanowano na podstawie informacji wynikających z umowy partnerskiej zawartej z Województwem Śląskim, który jest głównym beneficjentem środków dla przedmiotowego projektu.
- Dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach – dodatkowe finansowanie dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy „Czyste powietrze” – 25.600,00 zł, kwotę nagrody ujęto w projekcie budżetu na podstawie zawartego porozumienia.
- Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 zadania pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Pilchowice” – 6.200.000,00 zł, zaplanowano na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie i podpisanej umowy.
- Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Pilchowice” – 3.600.000,00 zł, kwotę dofinansowania przyjęto do projektu budżetu na podstawie

promesy inwestycyjnej otrzymanej z BGK, po zatwierdzeniu przez Prezesa Rady Ministrów listy inwestycji objętych dofinansowaniem z ww. programu.

- Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Nieborowicach” – 1.960.000,00 zł, kwotę dofinansowania przyjęto do projektu budżetu na podstawie wstępnej promesy inwestycyjnej otrzymanej z BGK, po zatwierdzeniu przez Prezesa Rady Ministrów listy inwestycji objętych dofinansowaniem z ww. programu.
- Dofinansowanie w ramach Konkursu Marszałkowskiego „Inicjatywa Sołecka” – 80.000,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w związku z planowanym udziałem w przedmiotowym konkursie.

Dział 926 Kultura fizyczna

- Wpływy z najmu obiektów sportowych - 3.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.
- Dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 realizacji zadania „Modernizacja dwóch boisk sportowych w Gminie Pilchowice” - 143.490,00 zł, ujęto w budżecie na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie.

Wydatki budżetu

Wydatki budżetu zaplanowane zostały w wysokości 89.035.616,97 zł,

z czego:

- wydatki bieżące – 56.137.007,76 zł, co stanowi 63,05 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe – 32.898.609,21 zł, co stanowi 36,95 % wydatków ogółem.

W budżecie na 2023 rok zaplanowane zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 699.259,90 zł, na którą składają się środki wyliczone wg wzoru z ustawy o funduszu sołecim w wysokości 349.629,95 zł oraz środki wynikające ze zwiększenia funduszu na mocy uchwały Rady Gminy Pilchowice nr XI/74/15 z dnia 18 czerwca 2015 roku w sprawie ustalenia zasad zwiększania środków stanowiących fundusz sołecki w wysokości 349.629,95 zł.

1 . Wydatki bieżące

Struktura wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan 2023	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	86.000,00	0,15
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	203.700,00	0,36
500	Handel	11.370,00	0,02
600	Transport i łączność	2.452.551,00	4,37
700	Gospodarka mieszkaniowa	410.540,00	0,73
710	Działalność usługowa	229.472,00	0,41
750	Administracja publiczna	9.254.736,60	16,49
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.400,00	-
752	Obrona narodowa	35.000,00	0,06
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	619.080,00	1,10
757	Obsługa długu publicznego	335.890,00	0,60
758	Różne rozliczenia	1.455.000,00	2,59
801	Oświata i wychowanie	23.896.250,00	42,57
851	Ochrona zdrowia	367.624,00	0,66
852	Pomoc społeczna	2.274.873,00	4,05
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.000.000,00	1,78
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4.000,00	0,01

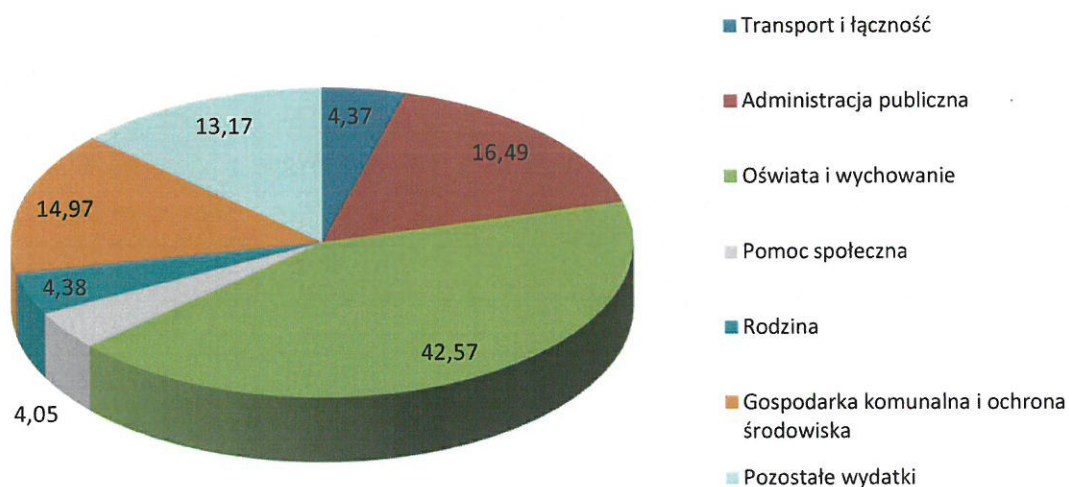
855	Rodzina	2.457.221,00	4,38
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.403.737,26	14,97
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.147.432,90	3,83
926	Kultura fizyczna	490.130,00	0,87
Razem		56.137.007,76	100,00

Zaplanowane wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej wskazują na kierunki wydatkowania środków publicznych. Jak wynika z danych zawartych w tabeli największy udział w wydatkach bieżących ogółem stanowią wydatki w działach:

801 - Oświata i wychowanie – 42,57 %, 750 - Administracja publiczna – 16,49 %, 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 14,97 %, 855 – Rodzina – 4,38 %, 600 - Transport i łączność – 4,37 % oraz 852 - Pomoc społeczna – 4,05 %.

Wykres nr 3

Udział poszczególnych działów wydatków bieżących w wydatkach bieżących ogółem (w %)



1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Grupa wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowi 48,70 % wydatków bieżących ogółem. Największy udział w tej grupie wydatków występuje w działach:

- Dział 801 - Oświata i wychowanie (73,40 %), co wynika z wydatków zaplanowanych na działalność jednostek oświatowych. Wydatki obejmują wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, pracowników administracyjnych i pracowników obsługi.

- Dział 750 - Administracja publiczna (22,00 %), gdzie zostały zaplanowane wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji publicznej, realizujących zadania własne gminy oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dofinansowane w ramach dotacji.
- Dział 852 - Pomoc społeczna (3,19 %), co wynika z wydatków związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach. Wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach, realizujących zadania z zakresu opieki społecznej w Gminie Pilchowice.
- Dział 855 - Rodzina (0,83 %), co wynika z wydatków związanych z działalnością Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach w zakresie wspierania rodziny, wypłaty świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wydatki związane z w/w działalnością obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach.

1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Grupa wydatków związanych z realizacją zadań statutowych stanowi 34,91 % wydatków bieżących. Znaczący udział w tej grupie wydatków mają następujące działy:

- Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (40,87 %), co jest związane w szczególności z wydatkami w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, wydatkami na dofinansowanie do 1m³ ścieków, oświetleniem ulic i eksploatacją oświetlenia ulicznego, utrzymaniem zieleni na terenie gminy, opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Ponadto w wydatkach statutowych w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano w ramach funduszu sołectkiego zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem ładu i porządku oraz przeprowadzeniem bieżących prac remontowych na terenie sołectw. W kwocie 5.000,00 zł zaplanowane zostały także wydatki na ochronę środowiska, których źródłem finansowania są dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- Dział 801 - Oświata i wychowanie (13,69 %), co wynika z zaplanowanych wydatków na działalność jednostek oświatowych oraz wydatków na dowożenie uczniów do szkoły specjalnej i ośrodka rewalidacyjno – wychowawczego. W wydatkach

statutowych zaplanowano również wydatki na przeprowadzenie prac remontowych w obiektach szkolnych w łącznej kwocie 24.000,00 zł.

- Dział 750 - Administracja publiczna (13,07 %), co wynika z realizacji wydatków niezbędnych dla funkcjonowania Urzędu Gminy Pilchowice, a w szczególności: zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za energię elektryczną i wodę, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, serwis i aktualizacja oprogramowania, podróże służbowe, obsługa prawna, zadania związane z promocją Gminy Pilchowice oraz składki członkowskie na rzecz związków, do których gmina należy.

Istotną pozycję w dziale 750 stanowi wydatek związany ze spłatą długu w wysokości 828.000,00 zł w ramach spadku po zmarłym mieszkańcu gminy. Gmina Pilchowice przyjęła spadek po zmarłym mieszkańcu wraz z dobrodziejstwem inwentarza. Zgodnie z art. 1031 Kodeksu Cywilnego w razie przyjęcia spadku z dobrodziejstwem inwentarza, spadkobierca ponosi odpowiedzialność za długi spadkowe tylko do wartości ustalonego w wykazie inwentarza albo spisie inwentarza stanu czynnego spadku. Jeżeli zaistnieją jakiegokolwiek okoliczności wpływające na zmianę wartości oszacowanych nieruchomości, czy też na zmianę wartości długu przejętego w spadku, zaplanowane kwoty w budżecie na 2023 r. zostaną odpowiednio skorygowane.

- Dział 758 – Różne rozliczenia (7,37 %), co związane jest w szczególności z zaplanowanymi rezerwami w łącznej wysokości 1.445.000,00 zł, z tego:
 - rezerwa ogólna w wysokości 300.000,00 zł,
 - rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu oświaty w wysokości 1.000.000,00 zł,
 - rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 145.000,00 zł.
- Dział 600 - Transport i łączność (5,37 %), co wynika z zaplanowanych w tym rozdziale wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem przystanków komunikacyjnych oraz centrów przesiadkowych na terenie gminy, bieżącym utrzymaniem dróg gminnych i remontami dróg.
- Dział 852 - Pomoc społeczna (4,67 %), co wynika z zaplanowanych wydatków na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej i realizację zadań w zakresie pomocy społecznej.

- Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (5,10 %), co wynika z zaplanowanych wydatków związanych ze sprzedażą węgla po preferencyjnej cenie gospodarstwom domowym z terenu gminy.
- Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (2,51 %), co wynika w szczególności z realizacji zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej, poprzez finansowanie ochotniczych straży pożarnych, funkcjonujących w poszczególnych sołectwach Gminy Pilchowice.
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (2,09 %), co wynika z zaplanowanych w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami środków na wypłatę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi gminne oraz na zakup działek zajętych drogami gminnymi. Ponadto w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na opłatę za wyłączenie gruntów z produkcji rolniczej oraz na opłaty sądowe i notarialne, związane z uregulowaniem stanu prawnego gruntów.
W ramach działu zaplanowano również wydatki na bieżące utrzymanie budynków i lokali mieszkalnych.
- Dział 710 - Działalność usługowa (1,14 %), co związane jest z opracowaniem operatów szacunkowych w zakresie opłaty adiacenckiej, renty planistycznej, a także usługami geodezyjnymi związanymi z podziałem oraz uregulowaniem stanu prawnego działek.
- Dział 855 - Rodzina (1,08 %), co wynika z zaplanowanych wydatków na funkcjonowanie rodzin zastępczych oraz placówek opiekuńczo – wychowawczych dla dzieci z terenu Gminy Pilchowice oraz wydatków związanych ze zwrotami nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych.
- Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (1,04 %), co jest związane z dopłatą do 1m³ wody dostarczanej dla mieszkańców gminy oraz dopłatą do wody pobieranej z hydrantów na cele przeciwpożarowe.

1.3. Dotacje na zadania bieżące

W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano dotacje na zadania bieżące w łącznej wysokości 4.523.724,80 zł.

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wynoszą 3.847.504,80 zł i obejmują:

Dział 600 - Transport i łączność - 1.400.551,00 zł, z tego:

- rozdział 60004, wpłata członkowska Gminy Pilchowice na rzecz Górnośląsko –

- Zagłębiowskiej Metropolii w związku z organizacją oraz zarządzaniem publicznym transportem zbiorowym na liniach komunikacyjnych nr 59, 159 oraz 236 w granicach administracyjnych Gminy Pilchowice – 969.951,00 zł,
- rozdział 60004, dotacja celowa dla Miasta Rybnik w związku z organizacją oraz zarządzaniem publicznym transportem zbiorowym na trasie Wilcza - Rybnik w granicach administracyjnych Gminy Pilchowice – 153.900,00 zł,
 - rozdział 60014, dotacja celowa dla Powiatu Gliwickiego na budowę chodnika wraz z remontem nawierzchni drogi powiatowej nr 2926S ul. Górniczej w Żernicy – 276.250,00 zł,
 - rozdział 60053, dotacja celowa dla Miasta Gliwice z przeznaczeniem na opłatę za prawo do korzystania z częstotliwości z zakresu 3600 – 3800 Hz – 450,00 zł.
- Dział 750 – Administracja publiczna – 90.459,00 zł,
- rozdział 75095, składka członkowska na rzecz Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii – 90.459,00 zł.
- Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 25.000,00 zł, z tego:
- rozdział 75421, dotacja celowa dla Powiatu Gliwickiego z przeznaczeniem na obsługę zgłoszeń z zakresu gminnego zarządzania kryzysowego - 25.000,00 zł.
- Dział 801 - Oświata i wychowanie – 270.600,00 zł, z tego:
- rozdział 80195, Miasto Gliwice - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Gliwice – 134.000,00 zł,
 - rozdział 80195, Miasto Gliwice - zwrot kosztów nauki religii za dzieci będące mieszkańcami Gminy Pilchowice – 4.600,00 zł,
 - rozdział 80195, Miasto Knurów - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Knuruwa – 100.000,00 zł,
 - rozdział 80195, Gmina Sośnicowice - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice, uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Sośnicowice – 22.000,00 zł,
 - rozdział 80195, Gmina Kuźnia Raciborska- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice, uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Kuźnia Raciborska – 10.000,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia - 51.060,00 zł, z tego:

- rozdział 85154, dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach na realizację warsztatów artystycznych dla dzieci i młodzieży w ramach profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi – 35.060,00 zł,
- rozdział 85154, dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach na realizację cyklu wycieczek dla dzieci i młodzieży w ramach profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi – 16.000,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 2.009.834,80 zł, z tego:

- rozdział 92109, dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach - 1.400.000,00 zł,
- rozdział 92109, dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach na organizację spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectw Gminy Pilchowice (w ramach środków z funduszu sołectkiego) – 239.834,80 zł,
- rozdział 92116, dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pilchowicach - 370.000,00 zł.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wynoszą 676.220,00 zł i obejmują:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - 75.000,00 zł,

- rozdział 01008, dotacja celowa na konserwację urządzeń melioracyjnych – 75.000,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 16.000,00 zł,

- rozdział 75412, dotacja celowa z przeznaczeniem na wspieranie działań w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – 16.000,00 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia – 94.220,00 zł,

- rozdział 85149, dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację programów zdrowotnych – 94.220,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 9.000,00 zł,

- rozdział 85295, dotacja celowa z przeznaczeniem na wspieranie działań w zakresie pomocy społecznej - zadanie objęto programem współpracy z organizacjami pozarządowymi – 9.000,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 85.000,00 zł,

- rozdział 92120, dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów wpisanych do rejestru zabytków - 75.000,00 zł,
- rozdział 92195, dotacja celowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury i tradycji oraz wspieranie dziedzictwa narodowego - zadanie objęto programem współpracy z organizacjami pozarządowymi – 10.000,00 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna - 397.000,00 zł,

- dotacje celowe przeznaczone na dofinansowanie kultury fizycznej i sportu, z tego na:
 - rozdział 92601, utrzymanie obiektów oraz urządzeń sportowych - 160.000,00 zł,
 - rozdział 92605, wspieranie zadań z zakresu rozwoju sportu - 180.000,00 zł,
 - rozdział 92605, wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej - zadanie objęto programem współpracy z organizacjami pozarządowymi - 57.000,00 zł.

Ogólna kwota dotacji objętych programem współpracy z organizacjami pozarządowymi wynosi 76.000,00 zł.

1.4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Grupa wydatków świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowi 6,96 % w wydatkach bieżących ogółem.

Najwyższy udział w tej grupie wydatków ma dział 855 - Rodzina – 51,67 %, co wynika z realizacji świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego. Świadczenia rodzinne obejmują głównie zasiłek rodzinny wraz z dodatkami, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka, świadczenia opiekuńcze, świadczenia rodzicielskie. Do świadczenia z funduszu alimentacyjnego ma prawo osoba uprawniona do alimentów od rodzica na podstawie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd, jeżeli egzekucja okazała się bezskuteczna.

Dział 801 - Oświata i wychowanie stanowi 22,43 % udziału w wydatkach, w grupie „Świadczenia na rzecz osób fizycznych”, co wynika z wypłaty dodatków wiejskich i mieszkaniowych nauczycielom pracującym w jednostkach oświatowych znajdujących się w Gminie Pilchowice oraz zwrotu kosztów przewozu dzieci niepełnosprawnych do przedszkoli oraz szkół prywatnym samochodem osobowym.

Dział 852 – Pomoc społeczna stanowi 12,25 % wydatków ponoszonych w tej grupie wydatków i obejmuje wypłatę świadczeń z zakresu pomocy społecznej oraz zasiłków.

Dział 750 – Administracja publiczna stanowi 11,96 % w grupie paragrafów „Świadczenia na rzecz osób fizycznych”, a zaplanowane wydatki związane są głównie z wypłatą diet dla radnych, sołtysów oraz członków rad sołeckich.

1.5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego

Grupa wydatków na programy finansowane z udziałem środków unijnych stanowi 0,84 % wydatków bieżących ogółem. W ramach tej grupy w dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowano środki w wysokości 121.457,60 zł na realizację projektu „Śląskie. Przywracamy błękit.” oraz w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska środki w wysokości 351.544,71 zł na realizację projektu „Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Pilchowice”.

1.6. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku

Na podstawie umowy poręczenia zawartej w 2015 roku pomiędzy Gminą Pilchowice a WFOŚiGW w Katowicach, gmina poręczyła spłatę pożyczki udzielonej Pilchowickiemu Przedsiębiorstwu Komunalnemu Sp. z o.o. przez WFOŚiGW w Katowicach. Wydatki z tytułu udzielonego poręczenia przypadające na 2022 rok wynoszą 145.890,00 zł, na które składają się raty kapitału pożyczki w wysokości 104.190,00 zł oraz kwota 41.700,00 zł z tytułu odsetek, kar umownych i innych należności funduszu. Poręczenie zostało udzielone na okres spłaty pożyczki od 2015 r. do 2026 r.

1.7. Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego

Kwota dotycząca obsługi długu zaplanowana została w wysokości 150.000,00 zł.

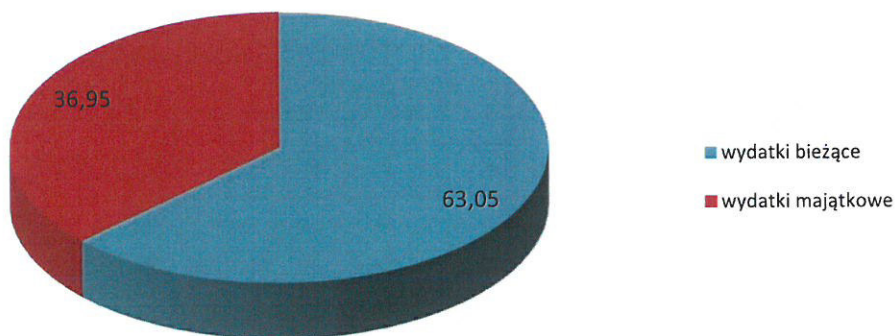
Wydatki związane z obsługą długu obejmują odsetki od pożyczek obliczone w oparciu o zawarte umowy i harmonogramy spłat oraz dane szacunkowe w odniesieniu do kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku oraz emisji papierów wartościowych w 2023 roku.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe wynoszą 32.898.609,21 zł i stanowią 36,95 % ogólnej kwoty wydatków zaplanowanych na 2023 r., co przedstawia wykres nr 4.

Wykres nr 4

Udział wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w wydatkach ogółem (w %)



Na ogólną kwotę wydatków majątkowych w wysokości 32.898.609,21 zł składają się:

- zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji przez gminę w 2023 r. w wysokości 23.144.708,71 zł,
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu gospodarki odpadami i ochrony środowiska w wysokości 8.278.500,00 zł,
- dotacje celowe planowane do udzielenia innym jednostkom samorządu terytorialnego, w celu realizacji inwestycji na drogach powiatowych, których odcinki znajdują się na terenie Gminy Pilchowice w wysokości 1.444.912,50 zł, z czego:
 - dotacje celowe dla Powiatu Gliwickiego – 1.444.912,50 zł,
- wpłata członkowska Gminy Pilchowice na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w związku z organizacją oraz zarządzaniem publicznym transportem zbiorowym w Granicach administracyjnych Gminy Pilchowice w wysokości 488,00 zł.
- wniesienie wkładu pieniężnego do spółki w wysokości 30.000,00 zł.

Kierunki wydatkowania środków budżetowych na inwestycje zaprezentowano w poniższej tabeli.

Struktura wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan 2023	Udział %
600	Transport i łączność	6.423.405,75	19,52
700	Gospodarka mieszkaniowa	716.000,00	2,18
750	Administracja publiczna	35.000,00	0,11
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600.000,00	1,82
801	Oświata i wychowanie	7.071.203,37	21,49
851	Ochrona zdrowia	1.000.000,00	3,04
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14.497.492,20	44,07
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	250.000,00	0,76
926	Kultura fizyczna	2.305.507,89	7,01
Razem		32.898.609,21	100,00

Jak wynika z danych zawartych w tabeli najwyższy udział 44,07 % w ogólnej kwocie wydatków majątkowych stanowią wydatki z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Kolejne znaczące pozycje w strukturze wydatków to inwestycje w zakresie oświaty i wychowania 21,49 %, inwestycje drogowe 19,52 % oraz z zakresu kultury fizycznej 7,01 %. W projekcie budżetu zaplanowano także inwestycje w zakresie gospodarki mieszkaniowej 2,18 %, ochrony zdrowia 3,04 %, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej 1,82 % oraz administracji publicznej 0,11 %. Wydatki majątkowe zaplanowane w działach 700 Gospodarka mieszkaniowa oraz 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dofinansowane są ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 7.583.000,00 zł.

Wydatki majątkowe z podziałem na poszczególne zadania w ramach działu klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Dział 600 – Transport i łączność	6.423.405,75
Wpłata członkowska na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	488,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Budowa chodnika wraz z remontem nawierzchni drogi powiatowej nr 2926S ul. Górniczej w Żernicy	1.158.750,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Przebudowa drogi powiatowej nr 2924S, ul. Górnicza w Stanicy	100.000,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2925S ul. Smolnicka w Leboszowicach	186.162,50
Przebudowa drogi gminnej, ul. Polna w Pilchowicach	1.150.000,00
Przebudowa dróg gminnych: drogi nr 629401S ul. Karola Miarki w Wilczy oraz drogi nr 629305S ul. Skatowej i drogi nr 629306S ul. Granicznej w Nieborowicach	3.828.005,25

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	716.000,00
Kompleksowa modernizacja budynku wielorodzinnego zlokalizowanego przy ul. Dolna Wieś w Pilchowicach	716.000,00
Dział 750 – Administracja publiczna	35.000,00
Zakup sprzętu nagłaśniającego z mikrofonem	35.000,00
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600.000,00
Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Żernicy	600.000,00
Dział 801 – Oświata i wychowanie	7.071.203,37
Fundusz sołecki Wilcza – Zakup i montaż nagłośnienia w gminnych obiektach i budynkach użyteczności publicznej na terenie sołectwa Wilcza	30.000,00
Budowa przyłącza gazu wraz z modernizacją kotłowni budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Wilczy	350.000,00
Budowa przedszkola przy ul. Sportowej w Stanicy wraz z salą z przeznaczeniem na cele społeczno- kulturalne	2.666.203,37
Budowa przyłącza gazu do budynku przedszkola w Żernicy przy ul. Górniczej 2m	25.000,00
Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Pilchowice	4.000.000,00
Dział 851 – Ochrona zdrowia	1.000.000,00
Budowa ośrodka zdrowia w Pilchowicach	1.000.000,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14.497.492,20
Fundusz sołecki Kuźnia Nieborowska – Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul. Kasztanowej w Kuźni Nieborowskiej	42.074,80
Fundusz sołecki Pilchowice – Utwardzenie terenu przy ul. Szkolnej w Pilchowicach	66.917,40
Modernizacja placów zabaw na terenie Gminy Pilchowice	4.000.000,00
Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Nieborowicach	2.000.000,00
Zabezpieczenie dofinansowania projektów w ramach „Inicjatywy sołeckiej”	80.000,00
Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Pilchowice	6.867.000,00
Dofinansowanie do budowy przyłączy kanalizacyjnych	105.300,00
Dofinansowanie do zbiorników na wodę deszczową	90.000,00
Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji, etap XI	1.200.000,00
Realizacja Programu Usuwania Azbestu i WYROBÓW Zawierających Azbest	16.200,00
Wniesienie wkładów do spółki	30.000,00
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	250.000,00
Nabycie nieruchomości – dworzec w Nieborowicach	250.000,00
Dział 926 – Kultura fizyczna	2.305.507,89
Fundusz sołecki Stanica - Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - sportowego położonego przy ul. Sportowej w Stanicy	60.000,00
Fundusz sołecki Wilcza – Zakup i montaż nagłośnienia w gminnych obiektach i budynkach użyteczności publicznej na terenie sołectwa Wilcza	20.000,00
Przebudowa boiska sportowego LKS Żernica	2.000.000,00
Modernizacja dwóch boisk sportowych	225.507,89
Razem wydatki majątkowe	32.898.609,21

Planowany wynik budżetu, przychody i rozchody

1. Planowany wynik budżetu

DOCHODY BUDŻETU	76.612.432,63 zł
WYDATKI BUDŻETU	89.035.616,97 zł
DEFICYT	-12.423.184,34 zł

Ujemna różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 12.423.184,34 zł. Planowany deficyt zostanie sfinansowany z następujących źródeł:

- pożyczki	1.200.000,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych	6.980.184,34 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	243.000,00 zł,
- sprzedaży papierów wartościowych	4.000.000,00 zł.

2. Planowane przychody budżetu

Planowane przychody budżetu na 2023 r. wynoszą 13.180.184,34 zł,

z tego:

- planowane przychody z tytułu pożyczki	1.200.000,00 zł,
- planowane przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych	6.980.184,34 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.000.000,00 zł,
- sprzedaży papierów wartościowych	4.000.000,00 zł.

- 1) Przychody z tytułu pożyczki na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – XI Etap” w wysokości 1.200.000,00 zł, przyjęte zostały do projektu budżetu na podstawie umowy zawartej w 2022 r. z WFOŚiGW w Katowicach i harmonogramu przekazywania transz pożyczki (Uchwała Nr XLII/334/22 Rady Gminy Pilchowice z dnia 28 kwietnia 2022 r., umowa nr 54/2022/57/OA/poe/P z dnia 18.07.2022 r.). Z harmonogramu przekazywania transz pożyczki, stanowiącego element umowy wynika, że Gmina Pilchowice w 2023 r. otrzyma II i III transzę pożyczki w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł, wobec czego wpływy transz zaplanowano w przychodach

budżetu w wysokości 1.200.000,00 zł. Zgodnie z harmonogramem i zawartą umową przekazanie IV i V transzy pożyczki w łącznej kwocie 780.000,00 zł zaplanowane jest na 2024 rok.

- 2) Planowane przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych wynoszą 6.980.184,34 zł. Nadwyżki z lat ubiegłych nie zostaną zaangażowane do budżetu roku 2022, wobec czego stanowią źródło sfinansowania planowanego deficytu budżetowego na 2023 rok.
- 3) Planowane przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek wynoszą 1.000.000,00 zł. Wolne środki z lat ubiegłych tj. z roku 2021 i lat wcześniejszych w kwocie 1.000.000,00 zł nie zostaną zaangażowane do budżetu roku 2022, wobec czego stanowią w projekcie budżetu na 2023 rok źródło sfinansowania planowanego deficytu budżetowego w wysokości 243.000,00 zł oraz pokrycia rozchodów z tytułu spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów w wysokość 757.000,00 zł.
- 4) Planowane przychody ze sprzedaży papierów wartościowych wynoszą 4.000.000,00 zł. Przychody ze sprzedaży wyemitowanych przez Gminę Pilchowice obligacji stanowią pokrycie planowanego deficytu budżetu.

3. Planowane rozchody budżetu

Planowane na 2023 r. rozchody budżetu wynoszą 757.000,00 zł. Rozchody z tytułu spłaty kredytu i pożyczek w 2023 r., sfinansowane zostaną w kwocie 757.000,00 zł z przychodów budżetu z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych.

Na planowaną kwotę rozchodów z tytułu spłaty rat wcześniej zaciągniętych pożyczek składają się:

- raty pożyczki - 32.000,00 zł zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI Etap”,
- raty pożyczki - 40.000,00 zł zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków realizowana w ramach Programu Ograniczenia

- Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII Etap”,
- raty pożyczki – 80.000,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII Etap”,
 - raty pożyczki – 240.000,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IX Etap”,
 - raty pożyczki – 120.000,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – X Etap”.

Wyżej wymienione rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek wynikają z zawartych umów, aneksów do umów oraz harmonogramów spłaty, stanowiących element umowy.

W przychodach budżetu na 2022 r. zaplanowano kredyt w wysokości 3.450.000,00 zł (Uchwała Nr XXXVIII/307/21 Rady Gminy Pilchowice z dnia 23 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu gminy na 2022 rok), który w ciągu roku budżetowego 2022 uległ zmniejszeniu do kwoty 2.450.000,00 zł. Spłatę kredytu ujęto w prognozie długu na lata 2023 – 2032. Do rozchodów z tytułu spłaty ww. kredytu na 2023 rok przyjęto kwotę 245.000,00 zł. Jeżeli sytuacja finansowa Gminy Pilchowice nie będzie wymagała zaciągnięcia w 2022 r. kredytu, wówczas dokonana zostanie stosowna korekta w 2023 r. w prognozie długu, stanowiącej element wieloletniej prognozy finansowej.

4. Planowany limit zobowiązań

W projekcie uchwały budżetowej określono limit zobowiązań z tytułu zaciąganego kredytu oraz emisji papierów wartościowych na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 4.000.000,00 zł,
- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 3.000.000,00 zł.

Plan wydziałonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych

Wykaz jednostek budżetowych, które mogą gromadzić na wydziałonym rachunku dochody ze źródeł określonych w uchwale:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pilchowicach,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Stanicy,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wilczy,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żernicy,
- Publiczne Przedszkole z Oddziałem Integracyjnym w Nieborowicach.

Rada Gminy Pilchowice ustaliła jednostki budżetowe, które gromadzą na wydziałonym rachunku dochody, źródła tych dochodów oraz ich przeznaczenie, a także wskazała sposób i tryb sporządzenia planu finansowego, dokonywania zmian w tym planie i ich zatwierdzenia. W celu utworzenia wydziałonych rachunków dochodów oraz określenia zasad gospodarowania dochodami na nich zgromadzonymi, Rada Gminy Pilchowice podjęła następujące uchwały: nr XLVI/341/10 z dnia 23 września 2010 r., nr VI/47/11 z dnia 31 marca 2011 r., XVII/134/15 z dnia 17 grudnia 2015 r. oraz XLII/332/17 z dnia 26 października 2017 r.

Źródłami dochodów gromadzonych na wydziałonym rachunku są:

- opłaty wnoszone za żywienie w stołówkach,
- najem pomieszczeń, w tym sali gimnastycznej,
- najem lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach szkolnych,
- spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
- odszkodowania i wpłaty za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie lub użytkowaniu jednostki budżetowej,
- z tytułu sprzedaży surowców wtórnych,
- z tytułu organizacji imprez szkolnych,
- z tytułu wydawania legitymacji służbowych dla nauczycieli,
- z tytułu wydawania druków szkolnych,
- z tytułu odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym,

- z tytułu odpłatności za prowadzenie zajęć dodatkowych,
- z tytułu uzyskanych prowizji,
- z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności.

Dochody zgromadzone na wydzielonych rachunkach bankowych mogą być przeznaczone na:

- zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na przygotowanie posiłków w stołówkach,
- zakup materiałów, usług oraz pomocy dydaktycznych związanych z bieżącą działalnością jednostki,
- zakup energii,
- zakup usług remontowych,
- zapłata prowizji oraz opłat bankowych,
- finansowanie podróży służbowych krajowych,
- finansowanie zajęć dodatkowych,
- cele wskazane przez darczyńców, zapisodawców, testatorów (spadkodawców),
- odtworzenie utraconego lub uszkodzonego mienia.

Plan wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych na 2023 rok przedstawia się następująco:

1. Dochody w wysokości 2.349.340,00 zł, w tym z tytułu:

- | | |
|--|-----------------|
| – najmu pomieszczeń, sal gimnastycznych oraz lokali mieszkalnych w budynkach szkolnych | 148.000,00 zł |
| – opłat wnoszonych za żywienie w stołówkach | 2.125.740,00 zł |
| – spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej | 2.500,00 zł |
| – innych opłat i dochodów stanowiących źródło dochodów wskazane w uchwale | 73.100,00 zł |

2. Wydatki w wysokości 2.349.340,00 zł, z przeznaczeniem na:

- | | |
|---|-----------------|
| – zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na przygotowanie posiłków w stołówkach | 2.125.740,00 zł |
|---|-----------------|

– zakup materiałów, usług oraz pomocy dydaktycznych związanych z bieżącą działalnością jednostki	138.600,00 zł
– zakup energii	70.000,00 zł
– finansowanie podróży służbowych krajowych	15.000,00 zł

**Materiały informacyjne
do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok**

Materiały informacyjne do projektu budżetu na 2023 r. zawierają dane na dzień 30.09.2022 r. w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu oraz faktycznego zadłużenia gminy. Wyżej wymienione wartości ekonomiczne stanowią element, który uwzględniono do planowania budżetu na 2023 r. i sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, obok potrzeb i możliwości finansowych gminy.

I. Informacja o wykonaniu planu dochodów, wydatków i wyniku budżetu Gminy Pilchowice według stanu na dzień 30 września 2022 roku.

1. Dochody ogółem – plan 81.510.625,82 zł, wykonanie 57.257.307,76 zł (70,25 %),
z tego:
 - dochody bieżące – plan 68.997.572,69 zł, wykonanie 55.996.521,22 zł (81,16 %),
 - dochody majątkowe – plan 12.513.053,13 zł, wykonanie 1.260.786,54 zł (10,08 %).
2. Wydatki ogółem – plan 86.387.384,48 zł, wykonanie 50.008.172,70 zł (57,89 %),
z tego:
 - wydatki bieżące – plan 66.760.292,01 zł, wykonanie 45.150.657,11 zł (67,63 %)
 - wydatki majątkowe – plan 19.627.092,47 zł, wykonanie 4.857.515,59 zł (24,75 %).
3. Wynik budżetu:
 - planowany - deficyt - 4.876.758,66 zł,
 - wykonany - nadwyżka 7.249.135,06 zł.

II. Informacja o zadłużeniu Gminy Pilchowice według stanu na dzień 30 września 2022 roku.

Faktyczne zadłużenie Gminy Pilchowice wg stanu na dzień 30.09.2022 roku wynosi
3.451.321,65 zł.

Na zadłużenie składają się następujące pożyczki i kredyty:

- 1) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 11.08.2017 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap” – kwota zadłużenia 164.519,05 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2027 r.
- 2) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 24.09.2018 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII etap” – kwota zadłużenia 336.775,87 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2027 r.
- 3) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 08.08.2019 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII etap” – kwota zadłużenia 264.960,00 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2025 r.
- 4) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 31.07.2020 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IX etap” – kwota zadłużenia 1.018.660,48 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2026 r.
- 5) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 23.08.2021 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – X etap” – kwota zadłużenia 1.200.000,00 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2031 r.

- 6) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 18.07.2022 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – XI etap” – kwota zadłużenia 420.000,00 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2032 r. Zgodnie z zawartą umową w 2022 r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przekazał pierwszą transzę przedmiotowej pożyczki w kwocie 420.000,00 zł, natomiast kolejne transze w łącznej wysokości 1.980.000,00 zł powinny zostać przekazane w latach 2023 - 2024. Z zawartego w umowie harmonogramu wynika, iż pozostała kwota pożyczki przekazana zostanie w czterech transzach: dwie w roku 2023 o łącznej wartości 1.200.000,00 zł i dwie w 2024 roku o łącznej wartości 780.000,00 zł.
- 7) Kredyt z Banku Spółdzielczego w Sośnicowicach (umowa z dnia 03.09.2013) na „Finansowanie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek” – kwota zadłużenia 46.406,25 zł, ostateczny termin spłaty 31.12.2022 r.