

Uzasadnienie do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Lutowiska na 2023 rok

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Lutowiska na 2023 rok planuje się w wysokości **18 702 024,00 zł** w tym dochody bieżące planuje się na kwotę **12 016 318,62 zł**, dochody majątkowe na kwotę **6 685 705,38 zł**. Dochody własne wyniosą 7 293 394,62 zł tj. 38,98 % planowanych dochodów, dotacje celowe, subwencje i udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 5 027 924,00 zł tj. 26,89 % planowanych dochodów oraz środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych wynoszą 6 380 705,38 zł tj. 34,13% planowanych dochodów.

Wysokość poszczególnych subwencji i udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przyjęto na podstawie Załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r. na łączną kwotę 3 966 665 zł w tym subwencje w kwocie **2 637 214 zł** oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2023 rok w wysokości **1 329 451 zł**.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych przyjęto na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F-I.3110.14.2021 z dnia 24.10.2022 r. na łączną kwotę **1 001 921 zł** w tym :

dotacje na zadania zlecone - **831 811 zł**

dotacje na zadania własne - **170 110 zł**.

Dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 r. ustalono jako iloczyn liczby uczniów wg stanu na 30.09.2022 r. oraz kwoty dotacji przypadającej na jednego ucznia tj. 39 uczniów x 1 506 zł = 58 734 zł.

Dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców przyjęto na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Krośnie Nr DKO.3113.3.2022 z dnia 20.10.2022 r. na kwotę **604 zł**.

Wysokość planowanych kwot subwencji i dotacji przedstawiają materiały informacyjne towarzyszące projektowi uchwały budżetowej.

Część dochodów takich jak: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych realizowane są przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na dochody gminy zaplanowano na podstawie realizacji z lat ubiegłych.

Dochody z czynszów dzierżawnych i opłat za wieczyste użytkowanie zaplanowano na podstawie podpisanych umów. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto na podstawie rejestrów przypisów i odpisów należności podatkowych oraz przewidywanego wykonania za rok bieżący. Pozostałe dochody w budżecie gminy pobierane są na podstawie odrębnych ustaw, umów z odbiorcami, uchwał Rady Gminy oraz umów cywilnoprawnych.

Planowane dochody własne przedstawia poniższa tabela.

Źródło dochodów	Kwota w zł
czynsz za obwody łowieckie	3 300,00 zł
opłaty za wieczyste użytkowanie	70 000,00 zł

dochody z najmu i dzierżawy	425 000,00 zł
odsetki od nieterminowych wpłat czynszów, użytkowania wieczystego, sprzedaży na raty	6 000,00 zł
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00 zł
wpływy z opłaty za miejsce na cmentarzu komunalnym	2 000,00 zł
wpływy z różnych opłat (5% dochodu z opłaty za udostępnienia danych osobowych)	2,62 zł
wpływy z usług za ksero	300,00 zł
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany formie karty podatkowej	30 000,00 zł
wpływy z podatku od nieruchomości	2 146 770,00 zł
wpływy z podatku rolnego	118 700,00 zł
wpływy z podatku leśnego	1 975 235,00 zł
wpływy z podatku od środków transportowych	29 000,00 zł
wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00 zł
wpływy z opłaty targowej	2 000,00 zł
wpływy z opłaty miejscowej	125 000,00 zł
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	101 000,00 zł
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 600,00 zł
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	8 510,00 zł
wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00 zł
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	210 000,00 zł
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	95 000,00 zł
wpływy z różnych opłat (opłata za zawarcie związku małżeńskiego poza USC)	6 000,00 zł
rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	425 246,00 zł
odsetki na rachunku bankowym	50 000,00 zł
wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	2 500,00 zł
wpływy z różnych opłat (opłata za duplikaty legitymacji szkolnych)	2 500,00 zł
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oświaty	35 000,00 zł
wpływy z usług za korzystanie ze schronisk młodzieżowych	230 000,00 zł
dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 000,00 zł
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw tj. opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi	810 000,00 zł
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień rozdz. 90026	1 000,00 zł
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat rozdz. 90026	5 000,00 zł
wpływy z usług (PSZOK - dodatkowe usługi świadczone przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości niezamieszkałych)	20 000,00 zł

wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż odpadów segregowanych dostarczonych bezpośrednio do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Smolniku)	5 000,00 zł
odsetki od nieterminowych wpłat ze sprzedaży składników majątkowych	10,00 zł
wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	4 000,00 zł
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚ i GW program "Czyste powietrze")	12 514,00 zł
Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych - zwrot z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych z opieki społecznej	4 645,00 zł
odsetki od nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń	560,00 zł
wpływy z różnych opłat (5% dochodu z duplikatu Karty Dużej Rodziny)	2,00 zł
Razem	7 293 394,62 zł

W budżecie na 2023 rok planuje się dochody majątkowe w kwocie **6 685 705,38 zł** w tym wpływy ze sprzedaży jednej działki budowlanej, dwóch mieszkań, wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz sprzedaż odpadów segregowanych dostarczonych bezpośrednio do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Smolniku na łączną kwotę 305 000 zł oraz środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 6 380 705,38 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na 2023 r. zakłada się w wysokości **20 482 136,00 zł** w tym:

Dz.	Nazwa	Plan
010	Rolnictwo i łowiectwo	282 374,00
	<i>Izby Rolnicze</i>	<i>2 374</i>
	wydatki bieżące w tym:	2 374
	2% odpisu z podatku rolnego na działalność Izb Rolniczych	2 374
	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	30 000
	wydatki majątkowe:	30 000
	- modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych (wkład gminy)	30 000
	Infrastruktura wodociągowa wsi	250 000
	wydatki majątkowe w tym:	250 000
	- podwyższenie kapitału zakładowego GZGK Sp. z o.o. w Lutowiskach (z przeznaczeniem na modernizację wodociągów i stacji uzdatniania wody w Gminie Lutowiska)	250 000
600	Transport i łączność	1 104 237
	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<i>228 641</i>
	wydatki bieżące w tym:	228 641
	- składka członkowska do Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego w Ustrzykach Dolnych na finansowanie systemu komunikacji w	228 641

	publicznym transporcie zbiorowym	
	<i>Drogi publiczne gminne</i>	80 000
	wydatki bieżące w tym: - utrzymanie bieżące dróg gminnych (remonty, odsnieżanie)	80 000 80 000
	<i>Drogi wewnętrzne</i>	775 596
	wydatki bieżące w tym: - bieżące utrzymanie dróg wewnętrznych i placów, remonty, odsnieżanie w tym realizowane z funduszu sołeckiego w wysokości 31 511,36 zł	97 500,65 97 500,65
	wydatki majątkowe: - Poprawa bezpieczeństwa w ciągu drogi Zatwarnica-Jawornik, - Partycypacja w wykonaniu dokumentacji na przebudowę drogi w m-ci Zatwarnica - Jawornik oraz partycypacja w położeniu dywaniku asfaltowego (fundusz sołecki sołectwa Zatwarnica), - Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej wraz z budową mostu na Posadzie Dolnej w miejscowości Lutowiska	678 095,35 100 000 26 889,97 551 205,38
	<i>Pozostała działalność</i>	20 000
	wydatki bieżące w tym: - remonty i bieżące utrzymanie przystanków w tym realizowane z funduszu sołeckiego w wysokości 2 000,00 zł	20 000 20 000
630	Turystyka	9 000
	<i>Pozostała działalność</i>	9 000
	wydatki bieżące w tym: - wykonanie i naprawa tablic informacyjnych, uzupełnienie drogowskazów, przeglądy, remonty i drobne naprawy na ścieżkach gminnych, organizacja lub współorganizacja imprez i konkursów turystycznych, coroczna składka na PROT,	9 000 9 000
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 184 831
	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	3 143 631
	wydatki bieżące w tym: - rozgraniczenia, wznowienia granic, wycena i podziały działek, odpisy z Ksiąg Wieczystych, wypisy z rejestru gruntów, ubezpieczenie mienia, podatek leśny od lasów gminnych w tym wydatki realizowane z funduszu sołeckiego w wysokości 21 095,03 zł	109 443,20 109 443,20
	wydatki majątkowe: - Dokumentacja zagospodarowania działki nr 166 w Dwerniku (fundusz sołecki sołectwa Dwernik), - Zagospodarowanie działki nr 8/3 w Ustrzykach Górnych (fundusz sołecki sołectwa Ustrzyki Górne), - Projekty techniczne do wniosków do Polskiego Ładu - Budowa ogólnodostępnego parkingu wraz z infrastrukturą niezbędną dla obsługi turystów w Ustrzykach Górnych (wkład gminy do Polskiego Ładu), - Budowa ogólnodostępnego parkingu wraz z infrastrukturą niezbędną dla obsługi turystów w Ustrzykach Górnych	3 034 187,80 10 000 24 187,80 200 000 325 000 2 475 000
	<i>Gospodarka mieszkaniowa zasobem gminnym</i>	41 200
	wydatki bieżące w tym: - wycena mieszkań do sprzedaży, składki na rzecz wspólnot mieszkaniowych, wydatki na bieżące utrzymanie pomieszczeń komunalnych, ubezpieczenie mienia, energia elektryczna, bieżące	41 200

	remonty,	41 200
710	Działalność usługowa	20 500
	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>7 000</i>
	wydatki bieżące w tym: - opracowania geodezyjne (wznowienie granic, wykonanie podziałów dotyczących zagospodarowania przestrzennego, aktualizacja studium, opłata licencyjna programu „System Informacji Przestrzennej Gminy Lutowskiej”), dieta dla Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej	7 000 7 000
	<i>Cmentarze</i>	<i>13 500</i>
	wydatki bieżące w tym: - utrzymanie porządku na cmentarzach, wywóz nieczystości, remonty pomników i miejsc pamięci,	13 500 13 500
750	Administracja publiczna	6 423 195
	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>223 526</i>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia pracowników Urzędu wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, składki od nich naliczane, (USC, ewidencja ludności, dowody osobiste), - zakup materiałów i szkolenia - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, - ekwiwalent dla kierownika USC na pokrycie kosztów związanych z przyjmowaniem oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza lokalem USC oraz przyznania prawa do reprezentacyjnego ubioru służbowego	223 526 214 900 4 500 3 326 800
	<i>Rady gmin</i>	<i>84 000</i>
	wydatki bieżące w tym: - diety radnych i członków komisji za udział w posiedzeniach, szkolenia, podróże służbowe radnych, opłata za udostępnienie systemu obsługi rady	84 000 84 000
	<i>Urzędy gmin</i>	<i>6 263 781</i>
	wydatki bieżące w tym:	2 722 281
	- w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia pracowników, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i składki od nich naliczane oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane inkasentów i sołtysów), - świadczenia rzeczowe BHP, - energia, gaz, woda, - środki czystości, materiały biurowe i sprzęt, zakup paliwa do samochodów służbowych, zakup programów i akcesoriów komputerowych, opłaty licencyjne, zakup żywności - usługi telekomunikacyjne: za rozmowy telefoniczne stacjonarne i komórkowe oraz zakup usług dostępu do sieci Internet, - usługi remontowe, -opłaty pocztowe, ochrona budynku, naprawa i konserwacja sprzętu komputerowego i ksera, ścieki - usługi zdrowotne, - szkolenia pracowników, - delegacje służbowe, - ubezpieczenie samochodów, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	2 367 000 9 100 109 000 92 750 15 000 10 000 50 000 1 500 6 000 7 500 7 000

	i emerytów, - opłata za wywóz śmieci z budynku administracyjnego, - podatek od towarów i usług (VAT) - wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający	36 031 5 500 900 5 000
	wydatki majątkowe w tym: - Przebudowa budynku administracyjnego Urzędu Gminy - Budowa alternatywnego źródła ciepła zeroemisyjnego dla budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Lutowiskach (wkład gminy do Polskiego Ładu), - Budowa alternatywnego źródła ciepła zeroemisyjnego dla budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Lutowiskach - Cyfrowa Gmina	3 541 500 250 000 270 500 2 929 500 91 500
	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8 000
	wydatki bieżące w tym: - opracowanie i druk folderów promocyjnych, wykup wpisów promocyjnych w katalogach i informatorach, zakup materiałów promocyjnych, udział w targach, konferencjach i spotkaniach	8 000 8 000
	Pozostała działalność	85 388
	wydatki bieżące w tym: - diety sołtysów - zakup druków, opłaty sądowe, komornicze, - usługi prawnicze, - składki członkowskie do organizacji Lokalnej Grupy Działania Zielone Bieszczady, Stowarzyszenia Samorządów Polskich Współdziałających z Parkami Narodowymi oraz Samorządów posiadających na swoim terenie inne obszary prawnie chronione, Związek Gmin Wiejskich RP	85 388 30 488 3 200 38 200 13 500
751	Urzędy naczelnich organów władzy państw, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	604
	Urzędy nacz.org. władzy państw. kontroli i ochrony prawa	604
	wydatki bieżące w tym: opieka autorska programu „Rejestr wyborców”	604 604
752	Obrona narodowa	2 000
	Kwalifikacja wojskowa	2 000
	wydatki bieżące w tym: - zwrot kosztów przejazdu osób stawiających się na kwalifikację wojskową	2 000 2 000
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	328 700
	Jednostki terenowe Policji	7 000
	wydatki bieżące w tym: wyżywienie dwóch policjantów w letnik Posterunku Policji	7 000 7 000
	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	200 000
	wydatki majątkowe w tym: Pomoc finansowa dla Powiatu Bieszczadzkiego na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla PSP w Ustrzykach Dolnych	200 000 200 000
	Ochotnicze straże pożarne	106 700
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia kierowców OSP i składki od nich naliczane, - ekwiwalent za udział w akcjach pożarniczych i za udział w ćwiczeniach i szkoleniach strażaków,	106 7000 37 500 10 000

	- ubezpieczenia pojazdów i osób, przeglądy samochodów, badania okresowe, konserwacje i remonty sprzętu, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu, narody w konkursie wiedzy pożarniczej,	59 200
	Zarządzanie kryzysowe	15 000
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia za szkolenia, ćwiczenia, wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego, konserwacja systemu łączności, drobne naprawy uszkodzonych przepustów i dróg uszkodzonych podczas gwałtownych ulew, transport, wynajem koparek i spycharek do zdarzeń, zakup maseczek, kombinezonów i środków dezynfekujących, energia	15 000 15 000
757	Obsługa długu publicznego	10 000
	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	10 000
	wydatki bieżące w tym: - obsługa długu publicznego (spłata odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym)	10 000 10 000
758	Różne rozliczenia	60 000
	Rezerwy ogólne i celowe	60 000
	wydatki bieżące w tym: - rezerwa celowa na wydatki nieprzewidziane - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	60 000 30 000 30 000
801	Oświata i wychowanie	4 049 644
	Szkoły podstawowe	2 930 782
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli, pracowników obsługi i administracji szkoły i składki od nich naliczane, nagrody jubileuszowe - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi bankowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, remontowe, delegacje służbowe, szkolenia, usługi zdrowotne - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, emerytów, pracowników obsługi i administracji szkoły, - wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający	2 930 782 2 273 550 109 100 428 500 115 632 4 000
	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	255 450
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, usługi zdrowotne - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli i emerytów,	255 450 188 020 9 780 50 980 6 670
	Przedszkola	16 000
	wydatki bieżące w tym: - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek	16 000

	samorządu terytorialnego za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do placówek oświatowych w innych gminach	16 000
	Inne formy wychowania przedszkolnego	337 871
	wydatki bieżące w tym:	337 871
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	270 380
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli,	14 400
	- energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, remontowe, delegacje służbowe, usługi zdrowotne	47 350
	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, emerytów i obsługi,	5 741
	Dowożenie uczniów do szkół	183 500
	wydatki bieżące w tym:	183 500
	- zakup biletów miesięcznych, bieżące utrzymanie samochodu, naprawy, zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdu, zwrot kosztów dowozu dzieci przez rodziców	183 500
	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 975
	wydatki bieżące w tym:	20 975
	- podróże służbowe krajowe, czesne, organizacja systemu doradztwa zawodowego	20 975
	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	19 611
	wydatki bieżące w tym:	19 611
	- wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane,	12 322
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli,	4 300
	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli,	2 989
	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	285 455
	wydatki bieżące w tym:	285 455
	- wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane,	268 487
	- dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli,	8 000
	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli,	8 968
851	Ochrona zdrowia	95 000
	Zwalczanie narkomanii	8 000
	wydatki bieżące w tym:	8 000
	- zakup usług pozostałych, materiałów, ulotek	8 000
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	87 000
	wydatki bieżące na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w tym:	87 000
	- dieta dla przewodniczącego i członków GKRPA,	28 000
	- wydatki związane z zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i dla ich rodzin, prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej	

	w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w szczególności dla dzieci i młodzieży, wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służących rozwiązywania problemów alkoholowych, pokrycie kosztów badań specjalistycznych w obszarze uzależnień, pokrycie kosztów sądowych związanych z przymusowym leczeniem osób uzależnionych od alkoholu,	32 000
	- dotacja dla Miasta Przemyśl na dofinansowanie Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom,	2 000
	- dotacja dla GOK w Lutowiskach na realizację programu profilaktycznego,	20 000
	- dotacja dla Powiatu Leskiego na dofinansowanie Poradni Leczenia Uzależnień Filia w Ustrzykach Dolnych	5 000
852	Pomoc społeczna	1 145 339
	<i>Domy pomocy społecznej</i>	<i>195 000</i>
	wydatki bieżące w tym:	195 000
	- opłata za pobyt w domach pomocy społecznej naliczona za osoby przebywające z naszej gminy	195 000
	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>4 000</i>
	wydatki bieżące w tym:	4 000
	- zakup informatorów, publikacji i materiałów promujących przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, szkolenia członków zespołu interdyscyplinarnego,	4 000
	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	<i>7 800</i>
	wydatki bieżące w tym:	7 800
	- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia	7 800
	<i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>51 000</i>
	wydatki bieżące w tym:	51 000
	- zasiłki celowe, okresowe, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	
	w tym:	
	▪ środki z dotacji Wojewody	26 000
	▪ środki własne	25 000
	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	<i>28 000</i>
	a)wydatki bieżące w tym	28 000
	- wypłata dodatków mieszkaniowych	28 000
	<i>Zasiłki stałe</i>	<i>96 705</i>
	wydatki bieżące w tym:	96 705
	- zasiłki stałe	96 000
	- zwrot zasiłku stałego z lat ubiegłych	645
	- odsetki od nienależnie pobranego zasiłku	60
	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	<i>688 834</i>
	wydatki bieżące w tym:	688 834
	- świadczenia rzeczowe BHP,	600
	- wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, nagrody jubileuszowe,	
	- wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy	597 661

	Społecznej: energia elektryczna, co, woda, ścieki, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, usługi bankowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, zdrowotne, delegacje służbowe, szkolenia, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,	81 383 9 190
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000
	wydatki bieżące w tym: - usługi opiekuńcze nad chorymi w domu	20 000 20 000
	Pomoc w zakresie dożywiania	40 000
	wydatki bieżące w tym: - dożywianie dzieci w szkołach oraz posiłek dla potrzebujących (środki własne),	40 000 40 000
	Pozostała działalność	14 000
	wydatki bieżące w tym: - prace społecznie-użyteczne	14 000 14 000
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	249 400
	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	7 000
	wydatki bieżące w tym: - 20% wkładu gminy do stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym	7 000 7 000
	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	3 000
	wydatki bieżące w tym: - za wyniki w nauce o osiągnięcia sportowe	3 000 3 000
	Szkolne schroniska młodzieżowe	238 680
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone, - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli i emerytów, - zakup wyposażenia, energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, usługi telekomunikacyjne, remontowe, środki czystości, pranie pościeli, delegacje służbowe,	238 680 123 280 5 000 110 400
	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	720
	wydatki bieżące w tym: - szkolenia nauczycieli, podróże służbowe krajowe	720 720
855	Rodzina	974 529
	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	885 497
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia pracownika i składki od nich naliczane, - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za osoby pobierające świadczenia, - świadczenia rodzinne, opiekuńcze, z funduszu alimentacyjnego, - energia elektryczna, materiały biurowe, usługi telekomunikacyjne stacjonarne, szkolenia pracowników, konserwacja i naprawy sprzętu, zakup programów i akcesoriów komputerowych, podróże służbowe - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	885 497 97 849 84 000 683 378 18 600 1 670
	Karta Dużej Rodziny	70
	wydatki bieżące w tym: zakup materiałów	70 70
	Wspieranie rodziny	48 962

	wydatki bieżące w tym : - świadczenie (rodziny wspierające - pokrycie niezbędnych kosztów poniesionych przez rodziny), - wynagrodzenie asystenta rodziny i składki od nich naliczane, - szkolenia pracownika, delegacje służbowe, ryczałt za dojazdy asystentowi rodziny, materiały, - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,	48 962 700 40 427 7 000 835
	Rodziny zastępcze	19 000
	wydatki bieżące w tym: pokrycie kosztów na opiekę i wychowanie dziecka w pieczy zastępczej	19 000 19 000
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 000
	wydatki bieżące w tym: - składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 000 21 000
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 257 775
	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	164 561
	wydatki bieżące w tym: - opłata roczna za zajęcie pasa drogowego przez kanalizację - remonty i naprawy sieci wodno-kanalizacyjnej	14 561 1 561 13 000
	wydatki majątkowe w tym: - podwyższenie kapitału zakładowego GZGK Sp. z o.o. w Lutowiskach (z przeznaczeniem na modernizację istniejących instalacji kanalizacyjnych)	150 000 150 000
	Gospodarka odpadami komunalnymi	810 000
	wydatki bieżące w tym: - wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów w tym: ▪ wynagrodzenie pracownika, składki od nich naliczane, ▪ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ▪ opłaty pocztowe, energia elektryczna, licencja, zakup materiałów, opłaty sądowe, komornicze, opłata za transport odpadów, ▪ dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – dotacja dla Gminy Miasta Krosno w zakresie zadania utrzymania czystości i porządku w Gminie	810 000 810 000 80 978 1 663 524 427 202 932
	Oczyszczanie miast i wsi	42 500
	wydatki bieżące w tym: - wydatki na sprzątanie gminy, - wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie opieki nad bezdomnymi zwierzętami	42 500 25 500 17 000
	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	30 000
	wydatki bieżące w tym: - wydatki na utrzymanie zieleni, zakup paliwa do kosiarek i części, naprawy i przeglądy sprzętu	30 000 30 000
	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12 514
	wydatki bieżące w tym: utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego „Czyste powietrze”	12 514 12 514
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	145 200

	wydatki bieżące w tym: - energia elektryczna, konserwacja oświetlenia ulicznego w tym realizowane z funduszu sołeckiego 9 500 zł	130 200 130 200
	wydatki majątkowe w tym: realizowane z funduszu sołeckiego: - Zakup i montaż lamp solarnych w Tarnawie Niżnej (fundusz sołecki sołectwa Stuposiany)	15 000 15 000
	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	4 000
	wydatki bieżące w tym: - wydatki na edukację ekologiczną: ▪ nagrody w konkursie „Zbiórka surowców wtórnych” ▪ nagrody w „Szkolnym konkursie przyrodniczo-matematyczny EKO-MAT” ▪ wydatki związane z akcją „Sprzątanie świata” (transport, zakup worków, rękawic, opłata za odpady itp.) ▪ wydatki związane z akcją „Dzień ziemi” (transport, zakup worków i rękawic, opłata za odpady itp.)	4 000 1 500 1 000 750 750
	<i>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i>	40 000
	wydatki bieżące w tym: - utrzymanie PSZOK, wywóz zebranych odpadów z PSZOK - wkład gminy do projektu usuwanie azbestu	40 000 35 000 5 000
	<i>Pozostała działalność</i>	9 000
	wydatki bieżące w tym: - bieżące naprawy placów zabaw i siłowni terenowych, wylapywanie bezpańskich psów,	9 000 9 000
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	993 508
	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	807 581
	wydatki bieżące w tym: - dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lutowiskach na bieżącą działalność, - wydatki bieżące realizowane z funduszu sołeckiego	269 181 262 400 6 781
	wydatki majątkowe w tym: - Wiata grillowa przy Świetlicy w Smolniku (fundusz sołecki sołectwa Smolnik), - Dokumentacja projektowa Remizo-Świetlicy w Stuposianach działka nr 49/2 (fundusz sołecki sołectwa Stuposiany), - Przebudowa budynku i zagospodarowanie terenu Gminnego Ośrodka Kultury w Lutowiskach (wkład gminy do Polskiego Ładu), - Przebudowa budynku i zagospodarowanie terenu Gminnego Ośrodka Kultury w Lutowiskach,	538 400 10 500 15 000 87 900 425 000
	<i>Biblioteki</i>	91 370
	wydatki bieżące w tym: - dotacja dla Biblioteki Publicznej w Lutowiskach na bieżącą działalność	91 370 91 370
	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	19 000
	wydatki bieżące w tym: opracowanie, uzgodnienie zatwierdzenie gminnego programu opieki nad zabytkami	19 000 19 000
	<i>Pozostała działalność</i>	75 557

	wydatki bieżące w tym: - wydatki bieżące realizowane z funduszu sołeckiego na organizację imprez sołeckich i wyposażenie placów sołeckich, zakup kos spalinowych, utrzymanie porządku	33 814,90
		33 814,90
	wydatki majątkowe w tym: - Siłownia terenowa wraz z elementami placu zabaw w Dwerniku (fundusz sołecki sołectwa Dwernik), - Modernizacja i poprawa bezpieczeństwa istniejącej przestrzeni rekreacyjnej - osiedle Lutowiska (fundusz sołecki sołectwa Lutowiska), - Dofinansowanie dokumentacji projektowej na wykonanie placu zabaw przy Kościele w Lutowiskach (fundusz sołecki sołectwa Lutowiska)	41 742,10 16 742,10 22 000 3 000
926	Kultura fizyczna	50 000
	<i>Obiekty sportowe</i>	<i>5 000</i>
	wydatki majątkowe w tym: - Doposażenie stadionu w Lutowiskach w brakującą infrastrukturę (fundusz sołecki sołectwa Lutowiska)	5 000 5 000
	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	<i>45 000</i>
	wydatki bieżące w tym: - dotacja dla podmiotów realizujących zadania w zakresie sportu	45 000 45 000
	Razem	20 482 136

PRZYCHODY

Planowany deficyt budżetowy na 2023 rok w kwocie 1 780 112,00 zł będzie pokryty przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 000 000,00 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 91 500 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 492 000 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 196 612 zł. Ponadto rozchody w kwocie 114 000 zł będą pokryte nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 114 000 zł. Łącznie planuje się nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 310 612,00 zł.

ROZCHODY

W roku budżetowym 2023 planuje się rozchody w wysokości 114 000 zł tj. spłata dwóch rat pożyczki długoterminowej po 57 000 zł, zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w Lutowiskach”. Termin spłaty ostatniej raty pożyczki przypada na 2025 rok.

Materiały informacyjne towarzyszące projektowi uchwały budżetowej na 2023 rok.

I. Zestawienie projektowanych kwot subwencji i udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wysokość poszczególnych kwot subwencji i udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie Załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r.

Część oświatowa subwencji ogólnej	1 880 476 zł
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	747 790 zł
Część równoważąca subwencji ogólnej	8 948 zł
Razem subwencje	2 637 214 zł
Planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 292 156 zł
Planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	37 295 zł
Ogółem	3 966 665 zł

II. Zestawienie projektowanych kwot dotacji

Wysokość poszczególnych kwot dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F-I.3110.14.2022 z dnia 24.10.2022 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Krośnie Nr DKO.3113.3.2022 z dnia 20.10.2022 r.

Dotacje:

a) na zadania zlecone:

Dział 750	Administracja publiczna	18 341
	dotacja celowa otrzymana w budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami z zakresu spraw obywatelskich	12 090
	dotacja celowa otrzymana w budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na zadania z zakresu obrony narodowej	2 276
	dotacja celowa otrzymana w budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na zadania z zakresu ewidencji działalności gospodarczej, rejestracji KRS oraz wyborów ławników	3 975
Dział 752	Obrona narodowa	2 000
	dotacja celowa otrzymana w budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami z przeznaczeniem na kwalifikację wojskową	2 000

Dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	604
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	604
Dział 855	Rodzina	811 470
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	790 400
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny	70
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	21 000
	Razem	832 415

b) na zadania własne:

Dział 801	Oświata i wychowanie	58 734
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023 r.	58 734
Dział 852	Pomoc społeczna	170 110
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	7 800
	- dotacje celowe na zasiłki i pomoc w naturze,	26 000
	- dotacje celowe na zasiłki stałe,	96 000
	- dotacja celowa na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	40 310
	Razem	228 844