

ZARZĄDZENIE NR 63.23
WÓJTA GMINY KOSZARAWA

z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Gminy Koszarawa na 2024 r. , oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2024-2029.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 roku poz.40 z późn. zm.) oraz art. 238 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)

Wójt Gminy Koszarawa
zarządza co następuje:

- § 1. Przedłożyć projekt uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2024 rok.
- § 2. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2024-2029.
- § 3. Przekazać projekty:
1. Radzie Gminy Koszarawa,
 2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej Zespól Zamiejscowy w Bielsku Białej, celem wydania opinii.
- § 4. Wykonanie powierza się Skarbnikowi Gminy Koszarawa.
- § 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Czesław Majdak

UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOSZARAWA

z dnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Koszarawa na 2024 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. "d" i,,i", pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), oraz art. 211, art.212, art.214 pkt 1 i 2, art. 222 ust.1-3, art. 235, art.236, art. 237,art. 258 ust.1, art.264 ust.3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm), art. 26 ust.4, ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz.U. 2022 poz. 261 ze zm.) oraz art. 111, ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j.Dz.U. z 2023 r. poz. 103)

Rada Gminy Koszarawa
uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy w łącznej kwocie 17.156.410,51 zł., zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, z tego:

1) Dochody bieżące w kwocie 15.791.960,51 zł. w tym:

a) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwota 465 962,91 zł.

2) Dochody majątkowe w wysokości 1.364.450,00 zł. w tym:

a) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwota 18 450,00 zł.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu Gminy w łącznej kwocie 19.614.410,51 zł. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, z tego:

1) Wydatki bieżące w kwocie 15.705.932,31 zł., w tym:

a) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 8.573.510,05 zł., w tym:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 5.599.227,87 zł.,

- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 2.974.282,18 zł.

b) Dotacje na zadania bieżące w kwocie 5.304.722,99 zł.,

c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.144.702,45 zł.,

d) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 512.080,85 zł.,

e) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym w kwocie 170.915,97 zł.,

2) Wydatki majątkowe w kwocie 3.908.478,20 zł., zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały, w tym:

a) Inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 3.908.478,20 zł. w tym:

- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 18.450,00 zł.,

§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu w kwocie 2.458.000,00 zł., który będzie pokryty przychodami:

1) z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 458 000,00 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 2.458.000,00 zł. z tytułu:

3) nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.458.000,00 zł.

4. Przychody, dochody i wydatki budżetu określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 600.000,00 zł. na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 600.000,00 zł.,

§ 5. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 40 000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w łącznej wysokości 60.000,00 zł. w tym:

1) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 60.000,00 zł.

§ 6. 1. Ustala się plan dochodów i wydatków na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 1.018.973,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 737.952,60 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7. Ustala się plan dochodów budżetu w wysokości 48.025,00 zł., z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki w wysokości 48.025,00 zł. na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8. Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków pokrywających koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 600.000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 600,00 zł. oraz wydatki nimi finansowane, na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 600,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 7.560,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się plan dotacji udzielanych z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 6.311.312,99 zł., zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 12. Ustala się plan dochodów rachunków dochodów samorządowych oświatowych jednostek budżetowych o których mowa w art.223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych w wysokości 260 100,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 13. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 89.593,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 14. Ustala się plan dochodów i wydatków inwestycyjnych realizowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym w ramach Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w wysokości 931.000,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 14 do niniejszej uchwały.

§ 15. Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych przez Wójta w roku budżetowym 2024 w kwocie, do 200.000,00 zł.

§ 16. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy do kwoty 600 000,00 zł.

§ 17. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

2. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do:

1) dokonywania zmian w planach wydatków bieżących w ramach rozdziału z wyłączeniem przeniesień między grupami wydatków

4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Koszarawa do dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Koszarawa, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koszarawa.

§ 19. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

2. Wójt Gminy niezwłocznie ogłosi niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Kępka

Dochody budżetu na 2024 rok

Dział	Rozdział		Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
600			Transport i łączność	402 952,60
	60014		Drogi publiczne powiatowe	402 952,60
			Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	402 952,60
700			Gospodarka mieszkaniowa	220 010,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	220 010,00
			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	220 000,00
			Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
750			Administracja publiczna	173 764,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	131 080,85
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 684,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 684,00
	75095		Pozostała działalność	131 080,85
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	131 080,85
			Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	107 486,30
			Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	23 594,55
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00

		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
752		Obrona narodowa	832,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	232,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	232,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 482 044,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	704 332,00
		Wpływy z podatku od nieruchomości	596 199,00
		Wpływy z podatku rolnego	65,00
		Wpływy z podatku leśnego	46 048,00
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	62 000,00
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	789 858,00
		Wpływy z podatku od nieruchomości	473 190,00
		Wpływy z podatku rolnego	22 760,00
		Wpływy z podatku leśnego	55 408,00
		Wpływy z podatku od środków transportowych	55 000,00
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	32 000,00
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	56 025,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	13 000,00
		Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35 025,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 931 829,00

		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 930 591,00
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 238,00
758		Różne rozliczenia	9 146 310,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 839 089,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 839 089,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 307 221,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 307 221,00
801		Oświata i wychowanie	270 200,00
	80101	Szkoły podstawowe	20,00
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	20,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	42 240,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 240,00
	80104	Przedszkola	227 940,00
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	34 000,00
		Wpływy z usług	120 000,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	73 920,00
		Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	20,00
852		Pomoc społeczna	500 170,06
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	334 882,06
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 550,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 550,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	36 255,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 255,00
	85216	Zasiłki stałe	21 723,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 723,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	65 047,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	65 047,00

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	32 400,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	32 400,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	4 333,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 333,00
	85295		Pozostała działalność	337 862,06
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	334 882,06
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 980,00
			Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	299 322,97
			Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	35 559,09
855			Rodzina	940 077,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	921 785,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	919 785,00
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	302,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	302,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 990,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 990,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	653 600,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	600 000,00

		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	598 400,00
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00
		Wpływy z różnych opłat	600,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00
bieżące			15 791 960,51
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			465 962,91

majątkowe			
600		Transport i łączność	335 000,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	335 000,00
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	335 000,00
750		Administracja publiczna	18 450,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	18 450,00
	75095	Pozostała działalność	18 450,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	18 450,00
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	15 129,00
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 321,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 000,00
	90095	Pozostała działalność	80 000,00

			Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	931 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	931 000,00
			Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	931 000,00
majątkowe				1 364 450,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	18 450,00
Ogółem:				17 156 410,51
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	484 412,91

Załącznik Nr 2
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2024 rok

Wydatki budżetu na 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	Z tego: Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
010		Rolnictwo i leśnictwo	1 458 500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 000,00	1 458 000,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 000,00	1 458 000,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	1 815 248,60	764 609,60	764 609,60	31 554,35	733 055,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 639,00	1 050 639,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 197 606,60	402 952,60	402 952,60	31 554,35	371 398,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 654,00	794 654,00	0,00	0,00	0,00	
	60017	Drogi wewnętrzne	417 642,00	161 657,00	161 657,00	0,00	161 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 985,00	255 985,00	0,00	0,00	0,00	
	60095	Pozostała działalność	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	294 299,20	193 500,00	193 000,00	0,00	193 000,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	100 799,20	100 799,20	0,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	294 299,20	193 500,00	193 000,00	0,00	193 000,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	100 799,20	100 799,20	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	2 510 889,85	2 492 439,85	2 247 059,00	1 840 022,00	407 037,00	10 000,00	104 300,00	131 080,85	0,00	0,00	18 450,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 684,00	42 684,00	42 684,00	40 022,00	2 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	105 200,00	105 200,00	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 138 175,00	2 138 175,00	2 135 675,00	1 800 000,00	335 675,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095	Pozostała działalność	174 830,85	156 380,85	13 500,00	0,00	13 500,00	10 000,00	1 800,00	131 080,85	0,00	0,00	18 450,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752		Obrona narodowa	832,00	832,00	832,00	0,00	832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	232,00	232,00	232,00	0,00	232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	69 049,00	44 049,00	39 049,00	3 000,00	36 049,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	59 049,00	44 049,00	39 049,00	3 000,00	36 049,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	
757		Obsługa długu publicznego	170 915,97	170 915,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 915,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	170 915,97	170 915,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 915,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	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	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	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	0,00
801		Oświata i wychowanie	8 476 594,70	8 476 594,70	3 941 784,70	3 354 740,97	587 043,73	4 413 410,00	121 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 766 190,02	4 766 190,02	2 152 780,02	1 872 802,00	279 978,02	2 533 410,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	903 227,00	903 227,00	863 227,00	767 277,00	95 950,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	231 600,00	231 600,00	231 400,00	167 700,00	63 700,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	367 580,00	367 580,00	366 380,00	356 805,00	9 575,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	316 210,36	316 210,36	216 210,36	117 607,97	98 602,39	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 696 787,32	1 696 787,32	96 787,32	72 549,00	24 238,32	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	114 615,00	48 025,00	44 444,00	4 444,00	40 000,00	3 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 590,00	66 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	47 525,00	47 525,00	43 944,00	4 444,00	39 500,00	3 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	66 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 590,00	66 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	738 393,58	738 393,58	282 282,58	223 329,75	58 952,83	0,00	75 111,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 550,00	2 550,00	2 550,00	0,00	2 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	46 255,00	46 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	21 723,00	21 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	245 152,58	245 152,58	244 352,58	223 329,75	21 022,83	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	32 400,00	32 400,00	32 400,00	0,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	6 333,00	6 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	383 980,00	383 980,00	2 980,00	0,00	2 980,00	0,00	0,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	982 940,62	982 940,62	150 549,17	97 300,00	53 249,17	0,00	832 391,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	934 648,62	934 648,62	102 257,17	97 300,00	4 957,17	0,00	832 391,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	302,00	302,00	302,00	0,00	302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 990,00	17 990,00	17 990,00	0,00	17 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 409 631,99	1 249 631,99	794 400,00	43 900,00	750 500,00	455 231,99	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	416 665,99	416 665,99	0,00	0,00	0,00	416 665,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	600 000,00	600 000,00	600 000,00	26 600,00	573 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 266,00	40 266,00	35 000,00	17 300,00	17 700,00	5 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	127 800,00	127 800,00	127 800,00	0,00	127 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	193 300,00	33 300,00	0,00	0,00	0,00	33 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 372 500,00	387 500,00	0,00	0,00	0,00	387 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	87 000,00	43 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			19 614 410,51	15 705 932,31	8 573 510,05	5 599 227,87	2 974 282,18	5 304 722,99	1 144 702,45	512 080,85	170 915,97	0,00	3 908 478,20	3 908 478,20	18 450,00	0,00	0,00

**Zestawienie przychodów, dochodów, rozchodów i
wydatków na 2024 rok**

L.p.	Treść	Kwota
I.	Przychody budżetu :	2 458 000,00
1.	§ 905 Przychody 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	0,00
2.	§ 906 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00
3.	§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	2 458 000,00
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	2 458 000,00
II.	Dochody budżetu	17 156 410,51
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	19 614 410,51
III.	Wydatki budżetu	19 614 410,51
DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWY/A W 2024 ROKU		
L.p.	treść	kwota
A.	Dochody budżetu	17 156 410,51
B.	Wydatki budżetu	19 614 410,51
C.	Wynik (A - B) Nadwyżka/- deficyt	-2 458 000,00

Wydatki majątkowe na 2024 rok

Dział	Rozdział	Treść	Nazwa wydatku/inwestycji	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo		1 458 000,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi		1 458 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Koszarawa (finansowanie ze środków subwencji inwestycyjnej)	1 458 000,00
600		Transport i łączność		1 050 639,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe		794 654,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Przebudowa drogi powiatowej na dwóch odcinkach – wydatek na projekt i część własnego wkładu	794 654,00
	60017	Drogi wewnętrzne		255 985,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Przebudowa dróg wewnętrznych	255 985,00
700		Gospodarka mieszkaniowa		100 799,20
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		100 799,20
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup nieruchomości – działek na potrzeby Gminy.	100 799,20
750		Administracja publiczna		18 450,00
	75095	Pozostała działalność		18 450,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	Zakup sprzętu do projektu „Cyberbezpieczna gmina Koszarawa”	18 450,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		25 000,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji		10 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Dofinansowanie na Fundusz Wsparcia Policji na zakup pojazdów dla KPP w Żywcu	10 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne		15 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	1.Dotacja celowa jako: -dofinansowanie na zakupy inwestycyjne dla OSP Koszarawa 10 000,00 2. Zakup sprzętu 5 000,00 zł.	15 000,00
851		Ochrona zdrowia		66 590,00
	85195	Pozostała działalność		
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds.	66 590,00

		art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Ekologii na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w Szpitalu w Żywcu	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		160 000,00
	90095	Pozostała działalność		160 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Zakup lamp solarnych w ramach planowanej Inicjatywy sołeckiej 2024	160 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		985 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		985 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	1.Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Koszarawie 930 000,00 na odbudowę zabytku Kościoła Parafialnego 2. Renowacja kapliczek 55 000,00	985 000,00
926		Kultura fizyczna		44 000,00
	92695	Pozostała działalność		44 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	Projekt tras rowerowych	44 000,00
Razem:				3 908 478,20
w tym:				
inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych				18 450,00

Załącznik Nr 5
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2024 rok

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r.

				z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:		
								wydatki jednostek budżetowych,	W tym: Wynagrodzenia i składki od nich Naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	W tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
750		Administracja publiczna	42 684,00	42 684,00	0,00	42 684,00	42 684,00	42 684,00	40 022,00	2 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 684,00	42 684,00	0,00	42 684,00	42 684,00	42 684,00	40 022,00	2 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 684,00	42 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	936,80	1 063,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	832,00	832,00	0,00	832,00	832,00	832,00	0,00	832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	232,00	232,00	0,00	232,00	232,00	232,00	0,00	232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	232,00	232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	35 380,00	35 380,00	0,00	35 380,00	35 380,00	35 380,00	0,00	35 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	32 400,00	32 400,00	0,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00	0,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	32 400,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	2 980,00	2 980,00	0,00	2 980,00	2 980,00	2 980,00	0,00	2 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 980,00	2 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	938 077,00	938 077,00	0,00	938 077,00	938 077,00	105 885,55	87 593,55	18 292,00	0,00	832 191,45	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	919 785,00	919 785,00	0,00	919 785,00	919 785,00	87 593,55	87 593,55	0,00	0,00	832 191,45	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	919 785,00	919 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	302,00	302,00	0,00	302,00	302,00	302,00	0,00	302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	302,00	302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 990,00	17 990,00	0,00	17 990,00	17 990,00	17 990,00	0,00	17 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 990,00	17 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			1 018 973,00	1 018 973,00	0,00	1 018 973,00	1 018 973,00	186 781,55	128 552,35	58 229,20	0,00	832 191,45	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 6
do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2024 rok

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 r.

				z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:		
								wydatki jednostek budżetowych,	W tym: Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich Statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	W tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
600		Transport i łączność	737 952,60	402 952,60	335 000,00	737 952,60	402 952,60	402 952,60	31 554,35	371 398,25	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	737 952,60	402 952,60	0,00	737 952,60	402 952,60	402 952,60	31 554,35	371 398,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	402 952,60	402 952,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	335 000,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00							335 000,00	335 000,00	
Razem:			737 952,60	402 952,60	335 000,00	737 952,60	402 952,60	402 952,60	31 554,35	371 398,25	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00

**I. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W 2024 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa	kwota
		DOCHODY OGÓŁEM	48 025,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	48 025,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	48 025,00
		w tym: wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	35 025,00
		wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	13 000,00

**II. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI,
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIU NARKOMANII W 2024 R.**

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:				
				wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące
					wydatki jednostek budżetowych	w tym wynagrodzenia i i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	48 025,00	48 025,00	44 444,00	4 444,00	40 000,00	3 581,00
851		OCHRONA ZDROWIA	48 025,00	48 025,00	44 444,00	4 444,00	40 000,00	3 581,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	500,00	0	500,00	0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	47 525,00	47 525,00	43 944,00	4 444,00	39 500,00	3 581,00

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W
GMINIE KOSZARAWA W 2024 ROKU**

Lp.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody w zł	Wydatki w zł
		Dział	Rozdział		
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		600 000,00	600 000,00
	Gospodarka odpadami komunalnymi		90002	600 000,00	600 000,00
	1./ dochody bieżące			600 000,00	
	-a) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw			598 400,00	
	-b) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			600,00	
	-c) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			1 000,00	
	2./wydatki bieżące				600 000,00
	W tym:				
	a). wydatki bieżące jednostek budżetowych:				600 000,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone				26 600,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań				573 400,00

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane w 2024 r.

Dział	Rozdział	Treść -tytuł	Dochody	Wydatki
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	600,00	600,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	600,00	
		Wpływy z różnych opłat	600,00	
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		600,00
		w tym:		
		1) wydatki bieżące w tym:		600,00
		a) wydatki jednostek budżetowych w tym:		600,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		600,00

**PLAN DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA W
2024 ROKU**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
1	2	3	4
852		Pomoc społeczna	1 520,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 520,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 520,00
855		Rodzina	6 040,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 000,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	6 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	40,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	40,00
		Łącznie	7 560,00

Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy Koszarawa w 2024 roku

L.p	Dział	Rozdział	Treść	Nazwa zadania, cel dotacji	Kwota dotacji		
					Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej
Jednostki sektora finansów publicznych							
1.	750		Administracja publiczna				10 000,00
		75095	Pozostała działalność				10 000,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biała jako lidera Subregionu Południowego Województwa Śląskiego			10 000,00
2.	851		Ochrona zdrowia				70 171,00
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi				3 581,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności Izby Wyrzeźwiń			3 581,00
		85195	Pozostała działalność				66 590,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Środki dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu jako wkład własny do inwestycji w Szpitalu Żywiec			66 590,00
3.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				455 231,99
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód				416 665,99
			dotacje na zadania bieżące	Dopłaty do ścieków zgodnie z porozumieniem			416 665,99
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu				5 266,00
			Dotacje na zadania bieżące	Dotacja na obsługę projektu dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu			5 266,00
		90095	Pozostała działalność				33 300,00
			dotacje na zadania bieżące	Wpłaty na działalność bieżącą Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu			33 300,00
4.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		384 000,00		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		250 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	250 000,00		
		92116	Biblioteki		134 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	134 000,00		
Razem Jednostki sektora finansów publicznych					384 000,00		535 402,99
Jednostki spoza sektora finansów publicznych							
1.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				10 000,00
		75412	Ochotnicze straże pożarne				10 000,00
			Dotacja celowa na inwestycje	Dotacja celowa dla OSP Koszarawa na dofinansowanie zakupu wyposażenia			10 000,00

2.	801		Oświata i wychowanie		4 413,410,00		0,00
		80101	Szkoły podstawowe		2 533 410,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie działalności Niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 533 410,00		
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		180 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla Oddziału Przedszkolnego w NSP w Koszarawie Bystrej	180 000,00		
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		100 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Oddziale Przedszkolnym	100 000,00		
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		1 600 000,00		
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja dla NSP w Koszarawie Bystrej na dofinansowanie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji w Szkole Podstawowej	1 600 000,00		
3.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				933 500,00
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami				930 000,00
			Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	Dotacja dla Parafii na renowację wnętrza zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Karola Boromeusza w Koszarawie wraz z wykonaniem wentylacji i dociepleniem kościoła			930 000,00
		92195	Pozostała działalność				3 500,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach regrantingu			3 500,00
4.	926		Kultura fizyczna				35 000,00
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej				35 000,00
			dotacje na zadania bieżące	Dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu			35 000,00
Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych					4 413 410,00		978 500,00
Razem:					4 797 410,00		1 513 902,99
Łącznie kwota dotacji					6 311 312,99		

Kwota dotacji na zadania bieżące łącznie 5 304 722,99 zł.

Kwota dotacji na zadania majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 006 590,00 zł.

**Plan dochodów i wydatków jednostek, o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych,
na 2024 rok**

Nazwa	Klasyfikacja budżetowa Dział/Rozdział	Stan środków na początek roku	Planowane dochody	Razem środki 2024 rok	Planowane wydatki	Stan środków na koniec roku
1. Zespół Szkolno-Przedszkolny Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki	801/80101	0,00	150.100,00	150.100,00	150.100,00	0,00
2 .Zespół Szkolno-Przedszkolny Przedszkole Nr 1 w Koszarawie	801/80104	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	0,00
Razem:		0,00	260.100,00	260.100,00	260.100,00	0,00

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2024 rok

Dział	Rozdział	Wydatek	Sołectwo	Nazwa przedsięwzięcia/rodzaj wydatku	Kwota
600	60017	Wydatki bieżące w tym: wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1. Koszarawa	Remont drogi wewnętrznej, udrożnienie rowu przydrożnego od przysiółka Jurówki i założenie korytek na odcinku od Cz.L do B.L	89 593,00
			Razem:		89.593,00

Dochody i wydatki realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w tym, w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w 2024 roku

Dział	Rozdział	Treść -tytuł	Dochody majątkowe	Wydatki
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	931 000,00	931 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	931 000,00	931 000,00
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	931 000,00	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		931 000,00
		w tym:		
		1) wydatki majątkowe, w tym:		931 000,00
		a) Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:		931 000,00
		- Renowacja wnętrza zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Karola Boromeusza w Koszarawie wraz z wykonaniem wentylacji i dociepleniem kościoła		882 000,00
		- Odnowienie zabytkowych kapliczek kamiennych w Koszarawie		49 000,00

I. UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY KOSZARAWA NA 2024 ROK

Założenia do projektu budżetu Gminy Koszarawa na rok 2024 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, regulacje wewnętrzne a także zgodnie z przyjętymi przez Radę Ministrów „Założeniami projektu budżetu państwa na rok 2024”, oraz „Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych” Aktualizacja – 3 październik 2023 r.”

Prace nad budżetem Gminy Koszarawa na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Gminy Koszarawa na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- przyjętej przez Radę Gminy Koszarawa Uchwały Nr X/73/19 z dnia 29 lipca 2019 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Koszarawa, zmienioną Uchwałą Nr XI/76/19 z dnia 30 sierpnia 2019 roku.

- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Koszarawa na 2024 rok;

- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Do planowania dochodów i wydatków na rok budżetowy 2024 zostały wykorzystane informacje otrzymane od:

- Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Koszarawa oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;

- Wojewody Śląskiego, znak pisma FBI.3111.225.29.2023 z dnia 24 października 2023 roku w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2024 rok oraz kwoty dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;

- Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, znak pisma ZKV.3121.15.2023 z dnia 25.10.2023 roku w sprawie ustalonych wielkości wydatków przeznaczonych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na 2024 rok;

- Krajowego Biura Wyborczego, znak pisma DBB-3112-22/2023 z dnia 23 października 2023 r. w sprawie planu do projektu budżetu środków dla gminy na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w 2024 roku.

Ponadto do konstruowania projektu budżetu uwzględniono art.53 oraz Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (t.j. Dz.U. 2021 poz.1930) określające formę finansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz roczne kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy, w zakresie wychowania przedszkolnego, które gmina otrzymuje uwzględniając kwotę dotacji na dziecko pomnożoną przez liczbę dzieci.

Planowane dochody budżetu Gminy przedstawione są w układzie działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej i ich źródeł z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Dochody z poszczególnych źródeł skalkulowano w następujący sposób:

a) Dochody własne- podatki i opłaty, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych przyjmując stawki podatkowe zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Koszarawa Nr XLII/248/22 z dnia 30 września 2022 roku w sprawie: określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień w tym podatku, biorąc pod uwagę kwoty zaległości podatkowych oraz zmiany zachodzące w ewidencji, natomiast należny podatek od osób prawnych (obejmuje nieruchomości oraz budowle), obliczony na podstawie deklaracji, oraz ich zmian wynikających z oddania nowych budowli i budynków do użytku oraz proces inwentaryzacji na terenie Gminy Koszarawa;

- podatek od środków transportowych przyjęto według stawek obowiązujących od 2022 roku, po uwzględnieniu zmian oraz przypisów podatku na 2024 rok;
- podatek rolny i leśny od osób fizycznych i prawnych wyliczono na podstawie ewidencji gruntów oraz średniej ceny kwintala żyta i ceny drewna za 3 kwartały roku bieżącego ogłoszone w Monitorze Polskim. Ceny te w porównaniu do roku ubiegłego znacznie wzrosły, w związku z powyższym podatki: rolny i leśny przyjmujemy na podwyższonym poziomie po uwzględnieniu zmian;
- we wpływach z najmu pomieszczeń w budynkach komunalnych dochód zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz wykonania roku bieżącego;
- wpływy z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach wyliczono według projektów organizacyjnych przedszkola z uwzględnieniem ilości dzieci i godziny pracy przedszkola;
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyliczono zgodnie z obowiązującą ustawą i posiadaną ewidencją, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym według wykonania roku 2023;
- wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców za wywóz nieczystości- na podstawie złożonych deklaracji, a planując dochody na rok następny uwzględniono przewidywane wykonanie roku bieżącego oraz występujące zaległości, wraz z weryfikacją deklaracji przy założeniu zmiany opłaty za wywóz nieczystości w 2023 roku w wysokości 28,00 zł. od mieszkańca odpady segregowane oraz 56,00 zł. nie spełniających obowiązku selektywnego oddawania odpadów, 24 zł. opłaty z ulgą za posiadanie kompostownika.
- przy kalkulowaniu pozostałych podatków i opłat w tym także otrzymywanych z Urzędu Skarbowego uwzględniono przewidywane wykonanie i prognozowany wskaźnik wzrostu.

b) Dotacje

Kwoty dotacji przyjmujemy do budżetu na podstawie otrzymanych decyzji i informacji:

- dotacje na realizację projektów z udziałem środków unijnych przyjęto na podstawie wniosków oraz umów będących na etapie realizacji.
- dotacje otrzymane na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych gminie ustawami z zakresu: administracji- ewidencja ludności , USC, sprawy z zakresu opieki społecznej (świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej , wypłatę z zasiłków stałych, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego;
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, w tym: na wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianie według w decyzji Wojewody Śląskiego;
- dotacja na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców zgodnie z decyzją z KBW;
- dodatkowo zaplanowano dotację na oddział przedszkolny oraz przedszkole wyliczoną na podstawie danych przekazanych do SIO;
- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie zawartych porozumień między jst , dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Koszarawy i wsi Przyborów zgodnie z porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Żywcu.

c) Subwencje przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, która składa się z:

- części oświatowej wyliczonej przez MEN, w sprawie planowanych kwot poszczególnych części subwencji, na podstawie danych statystycznych o stanie zatrudnienia oraz liczby uczniów (nie jest to kwota ostateczna);
- subwencji wyrównawczej wyliczonej przez Ministerstwo Finansów obejmując część podstawową, ustaloną w oparciu o dochody podatkowe gminy oraz dane o liczbie mieszkańców, jak również kwotę uzupełniającą uzależnianą od gęstości zaludnienia oraz dochodu gminy na jednego mieszkańca;

Na planowaną kwotę dochodów ogółem 17.156.410,51 zł. składają się:

1) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 2.186.956,51 zł. w tym:

- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 1 016 973,00 zł. (Dotacja BW 2000,00)
- dotacje celowe na realizację własnych zadań, gdzie plan dotyczy realizacji zadań z zakresu Pomocy Społecznej w kwocie 129 908,00 zł., oraz planowana dotacja dla Gminy na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego według liczby dzieci w 2024 roku to kwota 116.160,00 zł. środki na Czyste powietrze 35 000,00 zł., gospodarka utylizacji azbestu 18 000,00 zł.
- na realizację zadań na podstawie porozumień, umów zawartych między jst 402.952,60 zł. Kwota dotacji na programy finansowane z udziałem środków unijnych 465 962,91 zł.

2) Subwencje kwota 9.146.310,00 zł w tym:

- oświatowa 6 839 089,00 zł.,
- wyrównawcza 2.307.221,00 zł.,

3) Pozostałe dochody własne tj. z tytułu podatków, opłat, usług kwota 4.458.694,00 zł. w tym główne z nich to:

- Udziały w planowanym podatku dochodowym od osób fizycznych 1.930.591,00 zł., od osób prawnych 1238,00 zł.
- wpływy z podatków od nieruchomości w 2024 roku plan 1 069.389,00 zł. ,
- wpływy z opłat za odpady komunalne kwota 600.000,00 zł.

4) Dochody majątkowe 1 364 450,00 zł.

Na planowane dochody majątkowe składają się środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program odbudowy zabytków 931 000,00 zł. oraz dotacja na zadanie inwestycyjne odbudowy drogi powiatowej 335 000,00 zł. dotacja z Inicjatywy sołeckiej 80 000,00 zł. oraz dochody na Cyberbezpieczny samorząd 18 450,00 zł. udziałem środków unijnych .

Przy opracowaniu projektu w zakresie wydatków przyjęto wskaźniki podane przez Ministra Finansów, a mianowicie prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych .

Wydatki bieżące przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023 w poszczególnych rozdziałach z uwzględnieniem o wzroście cen i usług konsumpcyjnych. Dotyczą zadań własnych, a ich zakres pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych wykazują znaczne tendencje wzrostowe. Udział wydatków obligatoryjnych (poręczenia, dotacje, świadczenia społeczne, wynagrodzenia wraz ze składkami) w wydatkach bieżących ogółem planowanych na 2024 rok wynosi 12.219.569,28 zł., co stanowi 62,3%. Należy wziąć pod uwagę wzrost planu na wynagrodzenia wraz z pochodnymi o prawie 10,00% do roku 2023, dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy (pracownicy w większości nie osiągają podstawy powyżej najniższej krajowej), wynika głównie ze wzrostu płacy minimalnej w 2024 roku. Nie bez znaczenia pozostaje wzrost cen energii oraz węgla, głównie używanego przez jednostki Gminy do ogrzewania, co wiąże się z koniecznością zmiany źródeł ogrzewania w przyszłości i planowanie inwestycji termomodernizacji obiektów.

Główne wydatki inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2024 dotyczą kontynuacji zadania zaopatrzenia w wodę 1 458 000,00 zł.(ze środków subwencji rozwojowej), oraz wydatek dotacyjny dla Parafii w Koszarawie, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania renowacji kościoła.

Specyfika wydatków w poszczególnych rozdziałach nie pozwala na odzwierciedlenie jednolitego wskaźnika wzrostu, gdzie znacząco zostały podwyższone koszty ogrzewania, oświetlenia , wynagrodzeń w porównaniu do roku 2023. Obecnie subwencja oświatowa na uczniów nie pokrywa podstawowych wydatków oświatowych związanych z dotacją dla NSP (wzrost liczby uczniów na które nie otrzymujemy subwencji) oraz wynagrodzeń Szkoły Publicznej. Pozostałe środki finansowe pochodziły będą ze środków własnych gminy. Podobnie

kształtują się wydatki na opiekę społeczną i administrację rządową, gdzie gmina co roku przeznaczając własne środki na realizację zadań wynikających z zadań zleconych.

Plan wydatków majątkowych obejmuje planowane inwestycje zwiększające zasoby majątkowe gminy jako nowe zadania inwestycyjne.

Planowane wartości przychodów – nadwyżka budżetowa z lat poprzednich to kwota 2 458.000,00 zł.

Planowanie budżetu na 2024 rok opiera się na zapewnieniu realizacji zadań samorządowych na jak najwyższym poziomie zadowolenia społecznego. Istotą budżetu jest zagwarantowanie środków na realizację ustawowych zadań gminy przy jednoczesnym wyasygnowaniu środków na inwestycje, które mają wpływ na rozwój gminy i dotyczą zadań już rozpoczętych.

Realizacja tych założeń nie będzie jednak prosta, iż dynamiczny wzrost inflacji w roku 2023, szczególnie zaburza naszą gospodarkę finansową, gdyż nasz budżet korzysta głównie z towarów których cena najbardziej wzrosła, a które są niezbędne do realizacji podstawowych zadań gminy. Na 2024 rok nie zaplanowano wzrostu stawek podatkowych od nieruchomości, co jest atutem wpływającym na poziom życia mieszkańców poprzez niewielkie obciążenie fiskalne, z drugiej jednak strony stanowi spore ograniczenia możliwości wydatkowych gminy zarówno bieżących jak i inwestycyjnych. Na potencjał inwestycyjny gminy w zdecydowanej mierze mają wpływ wydatki bieżące przeznaczone na bieżącą działalność gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie.

Zastosowane zostały zasady klasyfikowania i grupowania dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu uwzględniają Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Wielkości w planowanym projekcie budżetu Gminy Koszarawa na 2024 rok przedstawiają się następująco:

- 1. Planowane dochody** ogółem w kwocie **17.156.410,51 zł.**, w tym :
 - 1) Dochody bieżące w kwocie 15.791.960,51 zł.,
 - 2) Dochody majątkowe 1.364.450,00 zł., w tym ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych 931 000,00 zł. oraz kwota 80 000,00 jako dotacja na zadanie budowy oświetlenia solarnego, kwota 18 450,00 zł. dotacja z projektu Fundusze Europejskie na Cyfrowy Rozwój (EFRR) Cyberbezpieczna gmina Koszarawa - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na podstawie porozumienia, na zadanie inwestycyjne przebudowy drogi powiatowej kwota 335 000,00 zł.
- 2. Planowane wydatki** w kwocie **19.614.410,51 zł.**, w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 15.705.932,31 zł.
 - w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, kwota 512 080,85 zł.;
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 3.908.478,20 zł. w tym:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 3.908.478,20 zł w tym:
 - na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 18 450,00 zł.
- 3. Przychody 2 458.000,00 zł.**, z tytułu:
 - 1) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 2.458.000,00 zł.
- 4. Wynik budżetu** gminy zamyka się deficytem budżetowym, w wysokości 2 458.000,00 zł. który pokryty będzie przychodami:

1) z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 458 000,00 zł.

Zwiększone wydatki bieżące związane znaczącymi kosztami funkcjonowania Gminy pozwalają na osiągnięcie minimalnej nadwyżki operacyjnej w wysokości 86 028,20 zł. Biorąc pod uwagę art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, gdy dochody są powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, w naszym przypadku po wprowadzeniu nadwyżki z lat ubiegłych, następuje poprawa sytuacji finansowej.

II. UZASADNIENIE DOCHODÓW WEDŁUG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ORAZ ŹRÓDEŁ

DOCHODY BIEŻĄCE – 15 791 960,51 zł.:

1. Dział 600 – Transport i łączność kwota 402.952,60 zł.

1) Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe - dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych ze Starostwa Powiatowego w Żywcu na podstawie porozumienia w kwocie 402.952,60 zł. na zimowe utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z porozumieniem.

2. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota 220.010,00 zł.

1) Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 220.010,00 zł.

- dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy zaplanowana kwota 220.000,00 zł. jako czynsz z wynajmowanych lokali, wpływy z pozostałych odsetek za płatności po terminie 10,00 zł. ,

3. Dział 750 Administracja publiczna kwota 173.764,85 zł.

1) Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 42.684,00 zł.

- dochody pochodzące z dotacji celowych, otrzymanych z budżetu państwa , na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami , w kwocie 42.684,00 zł.,

2) Rozdział 75095 Pozostała działalność 131 080,85 zł.

- dotacja na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwota 131.080,85 zł. dotacja na zadanie „Cyberbezpieczna gmina Koszarawa”

4. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli oraz ochrony prawa oraz sądownictwa kwota 2.000,00 zł.

1) Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli oraz ochrony prawa 2.000,00 zł.

- dochody z tytułu dotacji celowych na realizację własnych zadań zleconych gminom w kwocie 2.000,00 zł.

5. Dział 752 Obrona narodowa kwota 832,00 zł.

1) Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne 600,00 zł.

- dochody z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych na szkolenia kwota 600,00 zł.

2) Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa 232,00 zł.

- dochody z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych 232,00 zł.

6. Dział 756 Dochody od osób prawnych ,od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem kwota 3.482.044,00 zł.

1) Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego ,podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 704.332,00 zł.

- kwota 596.199,00 zł. to wpływy z podatku od nieruchomości, kwota 65,00 zł. to wpływy z podatku rolnego , 46.048,00 zł. wpływy z podatku leśnego, oraz z tytułu podatku od czynności cywilno- prawnych 62 000,00. Odsetki od nieterminowych wpłat 20,00 zł.

2) Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno–prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 789 858,00 zł.

- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości to kwota 473 190,00 zł., wpływy z podatku rolnego 22.760,00 zł., wpływy z podatku leśnego 55.408,00 zł., podatek od środków transportowych 55.000,00 zł., wpływy z tytułu podatku od czynności cywilno prawnych 150.000,00zł., koszty egzekucyjne 1 000,00 zł., odsetki od nieterminowych wpłat 500,00 zł. wpływy z podatku od spadków i darowizn 32 000,00 zł.

3) Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 56.025,00 zł.

-wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 13 000,00 zł.

- planowane wpływy z opłaty skarbowej 8.000,00 zł., opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 35.025,00 zł.,

4) Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 1.931.829,00 zł.

- z czego najwyższą kwotę stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych kwota 1.930.591,00 zł., podatek od osób prawnych 1.238,00 zł.

7. Dział 758 Różne rozliczenia 9.146.310,00 zł.

1) Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst 6.839.089,00 zł.

2) Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2.307.221,00 zł.

8. Dział 801 Oświata i wychowanie 270.200,00 zł.

1) Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 20,00 zł.

- wpływy pozostałych środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej 20,00 zł.

2) Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 42.240,00 zł.

- dotacja na dofinansowanie zadań bieżących z budżetu państwa 42.240,00 zł.

3) Rozdział 80104 Przedszkola 227.940,00 zł.

- wpływy z usług w placówkach oświatowych dzieci innych gmin 120.000,00 zł., opłata stała za pobyt w przedszkolu – 34.000,00 zł., dochody przewidziane jako dotacja na przedszkola w 2023 roku, kwota 73 920,00 zł. Planowane wpływy z wpłat z rachunków dochodów jednostek oświatowych 20,00 zł.

9. Dział 852 Pomoc społeczna - 500 170,06 zł.

1) Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 2.550,00 zł. w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin 2.550,00 zł.

2) Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe, i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 36.255,00 zł. w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 36.255,00 zł.

3) Rozdział 85216 Zasiłki stałe 21.723,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 21.723,00 zł.

4) Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 65.047,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 65.047,00 zł.

5) Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 32.400,00 zł.

-dotacja celowa na zadania zlecone 32.400,00 zł.

6) Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania 4.333,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gmin kwota 4.333,00 zł.

7) Rozdział 85295 Pozostała działalność 337.862,06 zł.

- dotacja celowa na zadania zlecone 2 980,00 zł. na programy systemowe;

- dotacja na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwota 334.882,06 zł. dotacja za projekty realizowane przez GOPS „Aktywna integracja w Gminie Koszarawa ”- 65.096,13 zł. oraz „Klub Seniora w Gminie Koszarawa” kwota 269.785,93 zł.

10. Dział 855 Rodzina - 940.077,00 zł

1) 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 921.785,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom 919.785,00 zł.

- dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (udział gminy zwrotów funduszu alimentacyjnego) kwota 2.000,00 zł.

2) 85503 Karta Dużej Rodziny kwota 302,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom 302,00

3) Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 17.990,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminom 17.990,00 zł.

11. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 653.600,00 zł.

1) Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi 600.000,00 zł.

- dochody z tytułu opłaty za wywóz nieczystości 598.400,00 zł., odsetki za nieterminowe wpłaty planowane na kwotę 1.000,00 zł., wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 600,00 zł.

2) Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 35 000,00 zł.

- środki z WFOŚ na prowadzenie biura „Czyste powietrze” 35 000,00 zł.,

3) Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600,00 zł.

- wpływy z różnych opłat za korzystanie ze środowiska 600,00 zł.

4) Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 18 000,00 zł.

- środki otrzymane z WFOŚ i NFOS na zadanie utylizacji azbestu.

DOCHODY MAJĄTKOWE - 1 364 450,00 zł.:

1. Dział 600 Transport i łączność 335.000,00 zł.

1) Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe 335.000,00 zł. dotacja celowa z Powiatu na zadanie inwestycyjne przebudowy drogi powiatowej.

2. Dział 750 Administracja publiczna 18 450,00 zł.

1) Rozdział 75095 Pozostała działalność 18.450,00 zł.

- środki z tytułu dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych „Cyberbezpieczna gmina Koszarawa”

3. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska kwota 80.000,00 zł.

1) Rozdział 90095 Pozostała działalność

- środki otrzymane z samorządu województwa w ramach Inicjatywy sołeckiej na budowę oświetlenia solarnego 80.000,00 zł.

4. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 931 000,00 zł.

1) Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami kwota 931 000,00 zł.

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na renowację zabytkowego kościoła oraz renowacja kapliczek 931.000,00 zł. .

Projektowane dochody mogą ulec zmianie w przypadku korekty własnych planów, przystąpienia do realizacji projektów w trakcie roku budżetowego, pozyskiwania środków na zadania własne, otrzymywanie decyzji Wojewody Śląskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania zlecone i własne, oraz zmiany ostatecznych kwot subwencji.

III. UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

WYDATKI BIEŻĄCE- 15.705.932,31 zł.

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 500,00 zł.

a) **Rozdział 01030 Izby rolnicze** - kwota wydatków w tym dziale dotyczy opłaty składek na Izby Rolnicze w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego i wynosi 500,00 zł.

2. Dział 600 Transport i łączność - 764.609,60 zł.

a) **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe- 402.952,60 zł.** W rozdziale zaplanowane wydatki dotyczą zimowego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 402.952,60 zł., w tym wydatki umowę z wykonawcą, zakup materiałów, ubezpieczenie kwota 371.398,25 zł, a wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 31.554,355 zł. na koszty obsługi zadania.

b) **Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – 161.657,00 zł.** Wydatki ogółem 161 657,00 zł. dotyczą odśnieżania i utrzymania dróg wewnętrznych 60 000,00 zł. odwodnienie dróg z funduszu sołeckiego 89 593,00 zł. , zakupy pozostałe (paliwo do ciągnika, lustra) 12.000,00 zł., kwota 65,00 zł. ubezpieczenie ciągnika.

c) **Rozdział 60095 Pozostała działalność kwota 200 000,00 zł.** Kwota przeznaczona na remont parkingu kościoła w Koszarawie Bystrej 200 000,00 zł.

3. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 193.500,00 zł.

a) **Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 193.500,00 zł.** W rozdziale zaplanowano wydatki dotyczące utrzymania budynku ośrodka zdrowia oraz Koszarawa 142, a dotyczą usług jako opłaty za ścieki, serwis dźwigu 35.000,00 zł., energia 14.000,00 zł., ubezpieczenie 3000,00 zł., zakup węgla oraz materiałów 60.000,00 zł., remont rynien 81 000,00 zł. kwota 500,00 zakup środków ochrony pracownika.

4. Dział 710 Działalność usługowa- 5.000,00 zł.

a) Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego 5.000,00 zł.

- Kwota 5.000,00 zł., to planowane usługi jako aktualizacja portalu mapowego GEOpl 3.000,00 zł., domena e-GMINA 2.000,00 zł.

5. Dział 750 Administracja publiczna- 2.492.439,85 zł.

a) **Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 42.684,00 zł.** – wydatki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, zmiany imion i nazwisk nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Imigracji (na powyższe zadania gmina otrzyma dotację) kwota na płace i składki od nich naliczane 40.022,00 zł. oraz pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zakup materiałów biurowych, aktualizacja programów, kwota 2.662,00 zł.

b) **Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) 105.200,00 zł.** Wydatki rzeczowe, materiały biurowe, koszt obsługi modułu sesji , 5 200,00 zł., diety dla radnych, koszty organizacji posiedzeń komisji - kwota 100.000,00 zł.,

c) Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) 2.138.175,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy obejmuje również wydatki osobowe pracownika zatrudnionego na obiektach sportowych, w obiektach komunalnych gminy(palacz) wydatki na zakup usług i towarów, badań lekarskich pracowników, szkoleń oraz planowanych remontów, odpisów na ZFŚS, obsługa prawna to kwota 335.675,00 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosą: dla UG Koszarawa 1 691 490,00 zł., dla pracownika obsługującego obiekty komunalne 81 640,00 zł., utrzymanie dróg wewnętrznych – odśnieżanie 24 870,00 zł., na umowę z promocji kwota 2 000,00 zł., na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 500,00 zł. jako zakup środków czystości i herbaty dla pracowników zgodnie z regulaminem.

d) Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 50.000,00 zł.

Na działalność związaną z promocją Gminy w tym usługi 35.000,00 zł., zakup materiałów 15 000,00 zł.,

e) Rozdział 75095 Pozostała działalność 156.380,85 zł.

Kwota 10 000,00 zł jako dotacja dla miasta Bielsko Biała Subregion Południowy Województwa Śląskiego, zaplanowane na składki do LGD Żywiecki Raj, oraz składki na Zrzeszenie Gmin Babiogórskich kwota 13.500,00 zł. - diety dla sołtysa 1 800,00zł.

Wydatki w wysokości 131 080,85 zł. przeznaczone na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na zadanie „Cyberbezpieczna gmina Koszarawa”

6. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 2.000,00 zł.

a) Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2000,00 zł.

Środki na sfinansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz ze składkami 936,80 zł., oraz zakup środków rzeczowych 1.063,20 zł.

7. Dział 752 Obrona narodowa – 832,00 zł.

a) Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne 600,00 zł.

Wydatki na szkolenie z zakresu obrony cywilnej kwota 600,00 zł.

b) Rozdział 75224 Pozostałe wydatki obronne 232,00 zł.

Kwota 232,00 zł. przeznaczona koszty kwalifikacji wojskowej.

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa- 44.049,00 zł.

a) Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 44.049,00 zł.

Wydatki w zakresie ochrony przeciwpożarowej - finansowanie jednostki OSP Koszarawa na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gotowości bojowej 36.049,00 zł., w tym, wydatki rzeczowe (materiały i wyposażenie) 8.000,00, ubezpieczenia 14.049,00 zł., usługi w tym przeglądy 9 000,00 zł. szkolenia 1 000,00 zł., badania 2 000,00 zł. energia 2 000,00. Wydatki na diety dla strażaków 5.000,00 zł. Umowa zlecenie na konserwację sprzętu 3.000,00 zł.

9. Dział 757 Obsługa długu publicznego- 170.915,97 zł.

a) Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego 170 915,97 zł.

Planowane wydatki na poręczenie pożyczki wraz z odsetkami zgodnie z umową ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu.

10. Dział 758 Różne rozliczenia- 100.000,00 zł.

a) Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 100.000,00 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano rezerwy:

Ogólną na kwotę 40.000,00 zł.,

Celową na kwotę 60.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie – 8.476.594,70 zł.

a) Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 4.766.190,02 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 1.872.802,00 zł. dotyczą płac w Szkole Podstawowej, świadczenia na rzecz osób fizycznych(dodatki wiejskie) - 80.000,00 zł.

Pozostałe wydatki na usługi, zakupy materiałów, energię rozmowy telefoniczne, odpisy na ZFSS 179.978,02 zł. kwota 100 000,00 zł z przeznaczeniem na remont dachu. Kwota dotacji na zadania bieżące dotyczy Niepublicznej Szkoły Podstawowej Królowej Św. Jadwigi kwota 2.533.410,00 zł.

b) Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 180.000,00 zł.

Wydatki na dotacje na zadania bieżące dla oddziału przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej im. Św. Królowej Jadwigi w Koszarawie Bystrej 180.000,00 zł.

c) Rozdział 80104 Przedszkola 903.227,00 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych(dodatki wiejskie) dla nauczycieli Przedszkola w Koszarawie 40.000,00 zł., wynagrodzenia wraz z pochodnymi 767.277,00 zł. Pozostałe koszty związane z funkcjonowaniem przedszkola, zakup środków czystości, materiałów, ubezpieczenie, energia, telefon wraz z odpisami na ZFŚS kwota 55.950,00 zł. kwota 40 000,00 zł. to opłaty za dzieci uczęszczające do przedszkola w innych gminach.

d) Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół 231.600,00 zł.

Rozdział ten obejmuje finansowanie kosztów dowozu uczniów do szkół na terenie gminy, oraz dowozu dzieci niepełnosprawnych do Ośrodków Rehabilitacyjnych w Żywcu Łodygowicach i Pewli Wielkiej, gdzie planowana kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla kierowców i opiekuna wynoszą 167 700,00zł., natomiast wydatki pozostałe w tym zakresie stanowi kwota 63.700,00 zł.(paliwo, naprawy, ubezpieczenia, części). Zakup środków ochrony osobistej 200,00 zł.

e) Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 15.000,00 zł.

Planowane wydatki na doksztalcanie nauczycieli w 2024 roku, 15.000,00 zł.

f) Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 367.580,00 zł.

Rozdział dotyczy wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w stołówce kwota wraz z pochodnymi 356.805,00 zł., odpisy na ZFŚS 9.575,00 zł. , ekwiwalent za pranie i ochrona osobista 1 200,00 zł.

g) Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 316 210,36 zł.

Dotacja dla Przedszkola w Szkole Podstawowej w Koszarawie Bystrej kwota 100.000,00 zł. wynagrodzenie wraz ze składkami dla nauczycieli 117 607,97 zł. pozostałe wydatki związane z pomocą dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki kwota 98 602,39 zł.

h) Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 1 696 787,32 zł.

Dotacja na zadania bieżące na finansowanie zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w Koszarawie Bystrej uczniów szkoły podstawowej 1 600.000,00 zł. Wydatki na realizację zadania w Szkole Podstawowej w Koszarawie Cichej 24.238,32 zł. na pokrycie usług rehabilitacyjnych i zakup niezbędnego wyposażenia, wynagrodzenia wraz ze składkami w części dotyczącej pracy z dziećmi posiadającymi orzeczenia o niepełnosprawności 72.549,00 zł.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia- 48.025,00 zł.

a) Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii 500,00 zł.

Planowane wydatki na usługi profilaktyki w ramach zwalczania narkomanii, 500,00 zł.(Warsztaty, przedstawienia).

b) Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 47.525,00 zł.

Wydatki na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, których szczegółowość określa Gminny Program Profilaktyki i Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi stanowi planowana kwota 39.500,00 zł., wynagrodzenie dla Gminnej Komisji Alkoholowej i umowa zlecenie z psychologiem to kwota 4.444,00 zł. Kwota 3.581,00 zł. przeznaczona jest na dotację na zadania bieżące dla Miasta Bielsko Biała na utrzymanie Izby Wytrzeźwień

13. Dział 852 Pomoc społeczna - 738.393,58 zł.

a) Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 2 550,00 zł.

Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby uprawnione 2 550,00 zł..

b) Rozdział 85214 Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 46 255,00 zł.

Plan wydatków dotyczy świadczeń na rzecz osób fizycznych 10.000,00 zł. wydatek ze środków własnych, 36.255,00 z dotacji.

c) Rozdział 85216 Zasiłki stałe 21.723,00 zł.

Plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych jako zasiłki stałe dla osób uprawnionych do ich poboru 21 723,00 zł.

d) Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 245.152,58 zł.

Plan wydatków dotyczy funkcjonowania GOPS w Koszarawie, gdzie świadczenia na rzecz osób fizycznych wynoszą 800,00 zł., wynagrodzenia i składki od nich naliczane 223.329,75 zł. dotyczy wynagrodzenia, dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla kierownika i pracownika socjalnego oraz pozostałe wydatki 21.022,83 zł.(materiały biurowe, środki czystości, odpis na ZFŚS).

e) Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 32 400,00 zł.

Kwota wydatków na zadania usługi specjalistycznej dla dzieci z orzeczeniami 32 400,00 zł.

f) Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania 6.333,00 zł.

Plan dotyczy świadczeń na rzecz osób fizycznych, jako refundacja dożywiania dzieci w szkołach i ośrodkach w przypadku uzyskania prawa do takiej pomocy, kwota z dotacji 4 333,00 zł., środki gminy 2 000,00 zł.

f) Rozdział 85295 Pozostała działalność 383.980,00 zł.

Realizacja przez GOPS projektu w ramach EFS jako wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych „Aktywna integracja bezrobotnych w Gminie Koszarawa” przeznaczony dla osób bezrobotnych realizacja w latach 2024-2026, kwota 81 000,00 zł. Program „Klub Seniora w Gminie Koszarawa” kwota 300 000,00 zł.

Kwota 2980,00 zł. przeznaczona na zadanie zlecone związane z aktualizacją programów dziedzinowych GOPS.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 6.000,00 zł.

a) Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 6.000,00 zł.

Plan wydatków dotyczy świadczeń na rzecz osób fizycznych, 6.000,0 zł. jako własny wkład do stypendiów socjalnych na 2024 rok.

15. Dział 855- Rodzina 982.940,62 zł.

a) Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 934 648,62 zł.

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego to kwota 824.143,45 zł., świadczenie z programu „za życiem” 8248,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne od zasiłków kwota 60.000,00 zł., na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracownika GOPS 37.300,00 zł., pozostałe wydatki (materiały biurowe, odpis na ZFSS, delegacje, szkolenie) to 4.957,17 zł.

b) Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny 302,00 zł.

Plan wydatków dotyczy wydatków w zakresie obsługi KDR (zakup materiałów).

c) Rozdział 85508 Rodziny zastępcze 30.000,00 zł.

Plan w tym dziale dotyczy płatności w ramach umowy z PCPR na współfinansowanie pobytu dzieci z naszej gminy w rodzinach zastępczych.

d) Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 17.990,00 zł.

Plan wydatków w tym dziale dotyczy opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa 17.990,00 zł.

16. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.249.631,99 zł.

a) Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 416.665,99 zł.

Zaplanowana kwota 416.665,99 zł. dotyczy składek, jako dopłat do ścieków zgodnie z porozumieniem trójstronnym pomiędzy MPWiK, Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu i Gminą.

b) Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi 600.000,00 zł.

W dziale zaplanowano wydatki na zadanie odbioru nieczystości z terenu gminy, z czego na wynagrodzenia osób zatrudnionych przy odbiorze śmieci wraz z obsługą administracyjną wynosi 26.600,00 zł., koszty usługi wywozu i przyjęcia nieczystości przez zakład wyłoniony w drodze przetargu 551.800,00 zł., zakup materiałów, ubezpieczenie oraz zadania związane z edukacją 21 600,00 zł.

c) Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi 5 000,00 zł

Planowane wydatki na utylizację padliny z terenu gminy 5 000,00 zł..

d) Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 40 266,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą prowadzenia biura obsługi mieszkańców korzystających z programu „Czyste powietrze” ogółem 35 000,00 zł. w tym kwota planowana na wynagrodzenia wraz ze składkami 17 300,00 zł., pozostałe wydatki 17 700,00 zł., środki przekazane na obsługę projektu „Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego” 5 266,00 zł.

e) Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt 8000,00 zł.

Wydatki dotyczą opłat za gotowość przyjęcia zwierząt bezdomnych do schroniska.

f) Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 127.800,00 zł.

Wpłaty zgodnie z umową na usługę oświetleniową o podstawowym standardzie kwota roczna wpłat 72.000,00 zł. Planowana kwota 55.800,00 zł. dotyczy opłat za energię elektryczną zużyty do oświetlenia dróg po wyłączeniu czasowym lamp.

g) Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600,00 zł.

Kwota pochodząca z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600 zł. planowana na wydatki związane z ochroną środowiska na zakup środków niezbędnych do sprzątania terenów zielonych oraz zakup roślin i drzewek zielonych.

h) Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 18 000,00 zł.

Plan wydatków dotyczy zadania zbierania, unieszkodliwienia i utylizacji wyrobów zawierających azbest 18 000,00 zł.

i) Rozdział 90095 Pozostała działalność 33.300,00 zł.

Zaplanowana kwota wydatków wpłat na utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu

17. Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 387.500,00 zł

a) Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 250.000,00 zł.

Rozdział obejmuje dotacje na zadania bieżące dla Gminnego Ośrodka Kultury w Koszarawie, 250.000,00 zł.

b) Rozdział 92116 Biblioteki 134.000,00 zł.

Rozdział ten obejmuje dotacje z budżetu gminy dla Gminnej Biblioteki Publicznej z siedzibą w budynku byłego Gimnazjum kwota 134.000,00 zł.

c) Rozdział 92195 Pozostała działalność 3.500,00 zł.

Wydatki dotyczą dotacji jako udział w regrantingu 3.500,00 zł.

18. Dział 926 Kultura fizyczna 43.000,00 zł.

a) Rozdział 92601 Obiekty sportowe 8.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą utrzymania obiektów sportowych i placów zabaw 8.000,00 zł. (remont ogrodzenia, oświetlenie, ubezpieczenie, nawóz, wapno, paliwo do kosiarki).

b) Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej 35.000,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców gminy a także dzieci i młodzieży (dotacje celowe dla klubów i innych organizacji pożytku publicznego wyłonionych w drodze konkursu 35.000,00).

WYDATKI MAJĄTKOWE 3.908.478,20 zł.

1.Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 1 458 000,00

a) Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi 1 458 000,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Koszarawa, obsługa projektowa, budowa stacji uzdatniania wody.

2.Dział 600 Transport i łączność 1.050.639,00 zł.

a)Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe 794 654,00 zł.

Kwota 794 654,00 zł. przeznaczona jest jako wkład własny w przebudowie drogi powiatowej wraz z budową chodników na terenie Gminy Koszarawa. (planowane porozumienie ze starostwem Powiatowym w Żywcu) realizacja w latach 2023-2025.

b) Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne 255.985,00 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą modernizacji i przebudowy infrastruktury drogowej na terenie Gminy Koszarawa.

3.Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 100 799,20 zł.

a)Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 100 799,20 zł.

Plan wydatków majątkowych dotyczy kwota 100 799,20 zł. zakupu gruntu na potrzeby Gminy.

4. Dział 750 Administracja publiczna 18 450,00 zł.

a)Rozdział 75095 Pozostała działalność 18 450,00 zł.

Wydatki majątkowe związane z realizacją projektu z udziałem środków unijnych „Cyberbezpieczna gmina Koszarawa” zakupy inwestycyjne 18 450,00 zł.

5.Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 25 000,00zł.

a) Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji 10 000,00 zł.

Środki na dofinansowanie na Fundusz wsparcia Policji na zakup pojazdów hybrydowych.

b) Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne 15 000,00 zł.

Wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne OSP Koszarawa 5000,00 zł., planowana dotacja celowa na dofinansowanie zakupów wyposażenia dla OSP Koszarawa 10 000,00 zł.

6. Dział 851 Ochrona zdrowia 66 590,00 zł.

a) Rozdział 85195 Pozostała działalność 66 590,00 zł.

Wpłaty inwestycyjne do ZMdsE w Żywcu na dofinansowanie zadania w Szpitalu Żywiec.

7.Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 160.000,00 zł.

a)Rozdział 90095 Pozostała działalność 160.000,00 zł.

Zakup lamp solarnych do oświetlenia dróg wewnętrznych 160 000,00 zł.

8. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 985.000,00 zł.

a) Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 985.000,00 zł.

Dotacja na zabytki dla Parafii w Koszarawie ze środków COVID-19 Fundusz Odbudowy Zabytków na renowację wnętrza kościoła 930 000,00 zł., odnowienie kapliczek zabytkowych 55 000,00 zł.

9.Dział 926 Kultura fizyczna 44 000,00 zł.

a) Rozdział 92695 pozostała działalność 44 000,00 zł.

Wydatek na projekt tras rowerowych.

WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2024 KWOTA 89.593,00 zł.

1.Dział 600 Transport i łączność 89.593,00 zł.

1)Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne 89.593,00 zł.

Plan wydatków dotyczy udrożnienia i zabezpieczenia rowu oraz odwodnienie drogi przysiółek Bielanka.

IV. MATERIAŁY INFORMACYJNE

Planowane dochody budżetu według dynamiki w latach 2022-2024

1. W roku 2022 wykonanie dochodów ogółem wyniosło 21.582.803,33 zł. do przewidywanego wykonania w roku 2023 na poziomie 19.654.247,79 zł. (plan na 8.11.2023) oraz kwoty planowanych dochodów ogółem w roku 2024 w wysokości 17.156.410,51 zł. Na tym etapie obserwujemy spadek planowanych dochodów ogółem na rok 2024 do roku 2023, o 12,71%, na co wpływ miała kwota dodatkowych udziałów otrzymanych w roku bieżącym w wysokości 1 543 182,00 zł.

2. W zakresie dochodów bieżących wykonanie roku 2022 wyniosło 20.015.117,65 zł. do przewidywanego wykonania w roku 2023 w kwocie 16.612.810,35 zł. (plan na 8.11.2022) oraz kwoty planowanych dochodów bieżących na 2024 rok w wysokości 15.791.960,51 zł. Widzimy spadek dochodów bieżących o 4,9 % w stosunku do roku 2023 W przypadku wystąpienia w roku budżetowym 2024 nowych okoliczności i konieczność kontynuacji przekazywanych zadań, wprowadzone zostaną zmiany w budżecie zarówno w dochodach jak i w wydatkach.

3. W zakresie dochodów majątkowych wykonanie roku 2022 wynosi 1 567.685,68 zł. i dotyczy głównie pozyskiwanych środków Polski Ład, do planowanego wykonania w roku budżetowym 2023 kwota 3.041.437,44 zł.. Planowanie dochodów majątkowych uzależnione jest od wnioskowania o środki zewnętrzne i trudne do oszacowania na etapie projektowania budżetu. Na 2024 rok zaplanowano jedynie dochody z otrzymanych już promes wstępnych oraz wniosków na realizację projektów.

Planowane wydatki budżetowe na podstawie dynamiki w latach 2022-2024

	Wydatki	Wykonanie 2022 rok	Przewidywane wykonanie na koniec 2023 roku	Plan na 2024 rok
1.	Wydatki bieżące	17.289.221,27	15.356.062,03	15.705.932,31
2.	Wydatki majątkowe	2 861 770,81	6.768.543,36	3 908 478,20
3.	Wydatki razem	20.150.992,08	22.124.605,39	19.614 410,51

W przedstawionym zestawieniu dynamiki w zakresie wydatków bieżących obserwuje się spadek na poziomie ponad 11,20 % planu wykonania za rok 2023, w stosunku do wykonania roku 2022 co wiąże się z sytuacją jaka miała miejsce w roku 2022 gdzie funkcjonowało wiele programów socjalnych. Natomiast obserwujemy wzrost o ponad 2 ,00% w planu roku 2024 do wykonania roku 2023. Tendencja wzrostowa roku 2024 do roku 2023 wydaje się być dyktowana stałym trendem, co wynika z sytuacji gospodarczej i inflacyjnej. Dynamika realizacji wydatków majątkowych roku 2023 w stosunku do wykonania roku 2022 przedstawia wartości zwiększone i jest naturalnym efektem pobudzenia gospodarki i napływu środków zewnętrznych. Przy planowaniu wydatków majątkowych na 2024 rok, głównym celem jest realizacja rozpoczętych inwestycji finansowanych ze środków zewnętrznych (głównie Polski Ład), a widoczna dynamika wzrostowa w stosunku do roku 2023 i 2024 może świadczyć o kumulacji realizacji zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków Gminy Koszarawa na 2024 rok ustalony został w kwocie 19 614 410,51 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 15 705 932,31 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 3 908 478,20 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 80,07% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 19,93% wydatków ogółem.

V. CHARAKTERYSTYKA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH WEDŁUG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Planowane wydatki budżetu Gminy Koszarawa na 2024 rok:

- wydatki bieżące w wysokości 15 705 932,31 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 8 573 510,05 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 5 599 227,87 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 2 974 282,18 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 5,304 722,99 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1 144 702,45 zł,
 - 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 Gminy w wysokości 512 080,85 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 170 915,97 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 3 908 478,20 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 3 908 478,20 zł, w tym:
 - 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 Gminy Koszarawa w wysokości 18.450,00 zł,

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (37,30%), następnie w ramach działu Transport i łączność (26,88%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (25,20%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,09%), Gospodarka mieszkaniowa (2,58%), Ochrona zdrowia (1,70%), Kultura fizyczna (1,13%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,64%), Administracja publiczna (0,47%).

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – plan 1 458 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 500,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 458 000,00 zł.**
 - Rozdział 01030 Izby rolnicze – plan 500,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 500,00 zł;
 - Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi – plan 1 458 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 458 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 1 458 000,00 zł;

Dział 600 Transport i łączność – plan 1 815 248,60 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 764 609,60 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 050 639,00 zł.**
 - Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – plan 1 197 606,60 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 794 654,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.

5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 794 654,00 zł;

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 402 952,60 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 371 398,25 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 31 554,35 zł;

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – plan 417 642,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 255 985,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 255 985,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 161 657,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 161 657,00 zł;

Rozdział 60095 Pozostała działalność – plan 200 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 200 000,00 zł;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 294 299,20 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 193 500,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 100 799,20 zł.**

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – plan 294 299,20 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 799,20 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 100 799,20 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 193 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 193 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 500,00 zł;

Dział 710 Działalność usługowa – plan 5 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 5 000,00 zł,**

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 5 000,00 zł;

Dział 750 Administracja publiczna – plan 2 510 889,85 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 492 439,85 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 18 450,00 zł.**

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – plan 42 684,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 42 684,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 2 662,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 40 022,00 zł;

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 105 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 105 200,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 5 200,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 100 000,00 zł;

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 2 138 175,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 138 175,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 335 675,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 1 800 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 2 500,00 zł;

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 50 000,00 zł;

Rozdział 75095 Pozostała działalność – plan 174 830,85 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 18 450,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” w kwocie 18 450,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 156 380,85 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 13 500,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 1 800,00 zł;
 - „wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” w kwocie 131 080,85 zł;

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 000,00 zł,**

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 1 063,20 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 936,80 zł;

Dział 752 Obrona narodowa – plan 832,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 832,00 zł,**

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne – plan 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 600,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 600,00 zł;

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa – plan 232,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 232,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 232,00 zł;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 69 049,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 44 049,00 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 25 000,00 zł.**

Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 10 000,00 zł;

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – plan 59 049,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 15 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 44 049,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 36 049,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 5 000,00 zł;

Dział 757 Obsługa długu publicznego – plan 170 915,97 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 170 915,97 zł,**

Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – plan 170 915,97 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 170 915,97 zł, w tym:
 - „wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji” w kwocie 170 915,97 zł;

Dział 758 Różne rozliczenia – plan 100 000,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 100 000,00 zł,**

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 100 000,00 zł;

Dział 801 Oświata i wychowanie – plan 8 476 594,70 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 8 476 594,70 zł,**

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – plan 4 766 190,02 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 766 190,02 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 279 978,02 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 1 872 802,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 2 533 410,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 80 000,00 zł;

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 180 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 180 000,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 180 000,00 zł;

Rozdział 80104 Przedszkola – plan 903 227,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 903 227,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 95 950,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 767 277,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 40 000,00 zł;

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – plan 231 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 231 600,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 63 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 167 700,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 200,00 zł;

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 15 000,00 zł;

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – plan 367 580,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 367 580,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 9 575,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 356 805,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 1 200,00 zł;

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – plan 316 210,36 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 316 210,36 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 98 602,39 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 117 607,97 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 100 000,00 zł;

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – plan 1 696 787,32 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 696 787,32 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 24 238,32 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 72 549,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 1 600 000,00 zł;

Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 114 615,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 48 025,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 66 590,00 zł.**

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii – plan 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 500,00 zł;

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – plan 47 525,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 43 944,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 39 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 4 444,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 3 581,00 zł;

Rozdział 85195 Pozostała działalność – plan 66 590,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 66 590,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 66 590,00 zł;

Dział 852 Pomoc społeczna – plan 738 393,58 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 738 393,58 zł,**

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 2 550,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 550,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 2 550,00 zł;

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – plan 46 255,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46 255,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 46 255,00 zł;

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – plan 21 723,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 723,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 21 723,00 zł;

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – plan 245 152,58 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 245 152,58 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 21 022,83 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 223 329,75 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 800,00 zł;

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – plan 32 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 32 400,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 32 400,00 zł;

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – plan 6 333,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 333,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 6 333,00 zł;

Rozdział 85295 Pozostała działalność – plan 383 980,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 383 980,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 2 980,00 zł;
 - „wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” w kwocie 381 000,00 zł;

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 6 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 000,00 zł,**

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 6 000,00 zł;

Dział 855 Rodzina – plan 982 940,62 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 982 940,62 zł,**

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 934 648,62 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 934 648,62 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 4 957,17 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 97 300,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 832 391,45 zł;

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny – plan 302,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 302,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 302,00 zł;

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 30 000,00 zł;

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – plan 17 990,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 990,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 17 990,00 zł;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 1 409 631,99 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 249 631,99 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 160 000,00 zł.**

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 416 665,99 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 416 665,99 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 416 665,99 zł;

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi – plan 600 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 600 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 573 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 26 600,00 zł;

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 5 000,00 zł;

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – plan 40 266,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 266,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 17 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 17 300,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 5 266,00 zł;

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – plan 8 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 8 000,00 zł;

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 127 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 127 800,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 127 800,00 zł;

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – plan 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 600,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 600,00 zł;

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – plan 18 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 18 000,00 zł;

Rozdział 90095 Pozostała działalność – plan 193 300,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 160 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 160 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 300,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 33 300,00 zł;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1 372 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 387 500,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 985 000,00 zł.**

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan 250 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250 000,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 250 000,00 zł;

Rozdział 92116 Biblioteki – plan 134 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 134 000,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 134 000,00 zł;

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 985 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 985 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 985 000,00 zł;

Rozdział 92195 Pozostała działalność – plan 3 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 3 500,00 zł;

Dział 926 Kultura fizyczna – plan 87 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 43 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 44 000,00 zł.**

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – plan 8 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 8 000,00 zł;

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 35 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:

- „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 35 000,00 zł;
Rozdział 92695 Pozostała działalność – plan 44 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 44 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 44 000,00 zł;

Projekt budżetu na 2024 rok daje możliwość prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury sportowej, technicznej i społecznej, oraz ma na względzie zaspokajanie bieżących potrzeb mieszkańców gminy.

W zakresie wydatków bieżących wyzwaniem będzie obserwowany znaczący wzrost cen towarów i usług oraz dalszy wzrost płacy minimalnej. W celu zachowania równowagi budżetowej planowane dochody i wydatki wymagały będą działań w zakresie:

- optymalizacji dochodów tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł finansowania, aktualizacji stawek oraz intensyfikacji czynności windykacyjnych w zakresie podatków, opłat i czynszów,
- racjonalizacji wydatków bieżących tj. planowania i dokonywania ich w sposób oszczędny oraz podjęcie działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian optymalizacyjnych, poprawiających jakość i wydajność pracy.

W 2024 r. będą też realizowane społeczne programy rozwojowe związane z tzw. projektami ”miękkimi”. Stanowią one ważny filar działań naszego samorządu - chcemy coraz częściej kłaść nacisk na realizację projektów i programów społecznych, służących poprawie jakości życia mieszkańców i pracowników.

W sytuacji pojawienia się nowych możliwości realizowane będą programy mające na celu wsparcie rodziny, oraz działania na rzecz rozwoju oświaty, programy w obszarze ochrony zdrowia i pomocy społecznej. Ważnym elementem będzie też kontynuacja programu walki ze smogiem, ochrona środowiska poprzez wielokierunkowe działania zarówno w sferze operacyjnej, jak i inwestycyjnej(program termomodernizacji obiektów, budowa odnawialnych źródeł energii) , czy też szeroko pojęta edukacja ekologiczna. W obecnej sytuacji ekonomicznej i gospodarczej trudno jest przeprowadzać planowanie budżetu z zastosowaniem stałej dynamiki wzrostu czy też spadku, dlatego budżet na 2024 rok zabezpiecza niezbędne nakłady finansowe podyktowane przepisami prawa w zakresie funkcjonowania wszystkich komórek Gminy według bieżących informacji.