

z dnia 15 listopada 2023 r

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej Gminy Czernichów na rok 2024 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2033

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminy (tekst jednolity Dz. U. z 2023, poz. 40 z późn.zm.), art. 230 ust.1 i 2, art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 roku, poz.1270 z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr XI/93/2019 Rady Gminy Czernichów z dnia 30 października 2019 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

**Wójt Gminy Czernichów
zarządza, co następuje:**

§1.

Przyjmuje się:

- 1) Projekt uchwały budżetowej Gminy Czernichów na rok 2024 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.
- 2) Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033.

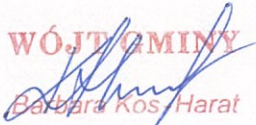
§2.

Przedkłada się projekt uchwały budżetowej na rok 2024 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033:

- 1) Radzie Gminy Czernichów.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, celem zaopiniowania.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

WOLFENBUTEL

WOLFENBUTEL

WOLFENBUTEL



**UCHWAŁA NR
Rady Gminy Czernichów**

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernichów na lata 2024-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czernichów na lata 2024-2027, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Czernichów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 17 000 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Czernichów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czernichów.

§6.

Traci moc Uchwała nr XLV/393/2022 Rady Gminy Czernichów z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2023-2031 z późniejszymi zmianami.

§7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr projekt WPF 2024-2033
z dnia 2023-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	w tym:	
												z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x
1p	1												
2024	47 238 751,00	34 211 336,00		7 200 382,00	338 419,00	8 111 547,00	2 914 683,00	15 646 305,00	9 670 000,00	13 027 415,00	107 360,00		
2025	36 925 001,00	35 914 001,00		7 495 598,00	352 294,00	8 444 120,00	3 034 185,00	16 587 804,00	10 366 470,00	1 011 000,00			
2026	37 127 336,00	37 127 336,00		7 727 962,00	363 215,00	8 705 888,00	3 128 245,00	17 202 026,00	10 687 831,00				
2027	37 953 019,00	37 953 019,00		7 921 161,00	372 295,00	8 923 535,00	3 206 451,00	17 529 577,00	10 955 027,00				
2028	39 015 704,00	39 015 704,00		8 142 954,00	382 719,00	9 173 394,00	3 296 232,00	18 020 405,00	11 261 768,00				
2029	40 030 113,00	40 030 113,00		8 354 671,00	392 670,00	9 411 902,00	3 381 934,00	18 488 936,00	11 554 574,00				
2030	41 030 866,00	41 030 866,00		8 563 538,00	402 487,00	9 647 200,00	3 466 482,00	18 951 159,00	11 843 438,00				
2031	42 015 608,00	42 015 608,00		8 769 063,00	412 147,00	9 878 733,00	3 549 678,00	19 405 987,00	12 127 681,00				
2032	42 981 967,00	42 981 967,00		8 970 751,00	421 626,00	10 105 944,00	3 631 321,00	19 852 325,00	12 406 618,00				
2033	43 970 551,00	43 970 551,00		9 177 078,00	431 323,00	10 338 381,00	3 714 841,00	20 308 928,00	12 691 970,00				

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

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

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

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

z tego:											
		w tym:						w tym:			
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		Wydatki bieżące ^x				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2.1				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	
		2				2.1.1		2.1.2		2.1.3	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				w tym:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		
Lp																	
2024	-4 214 130,00	0,00		5 422 650,00	2 510 000,00	1 301 480,00	0,00		4.2.1	4.3	4.3.1						
2025	-6 480,00	0,00		900 000,00	900 000,00	6 480,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2026	1 143 520,00	1 143 520,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2027	1 153 520,00	1 153 520,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2028	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2029	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2030	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2031	1 060 000,00	1 060 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2032	1 050 000,00	1 050 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						
2033	1 050 000,00	1 050 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00						

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

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

	z tego:				z tego:						
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
								w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 520,00	1 208 520,00	0,00	35 670,00	35 670,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	893 520,00	893 520,00	0,00	86 640,00	86 640,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 143 520,00	1 143 520,00	0,00	105 320,00	105 320,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 520,00	1 153 520,00	0,00	105 320,00	105 320,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	50 970,00	50 970,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Ileżna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
LP	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 550 560,00	0,00	-970 820,00	1 941 830,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 557 040,00	0,00	454 304,80	454 304,80		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 413 520,00	0,00	1 161 426,00	1 161 426,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 260 000,00	0,00	1 611 685,00	1 611 685,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 560 000,00	0,00	1 804 793,00	1 804 793,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	1 922 651,00	1 922 651,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 160 000,00	0,00	2 002 335,00	2 002 335,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 066 064,00	2 066 064,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	2 114 046,00	2 114 046,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 167 149,00	2 167 149,00		

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego roku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1
2024	4,98%	-1,75%	-1,41%	11,48%	11,48%	11,49%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,71%	2,68%	x	8,59%	8,59%	8,60%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,26%	4,65%	x	7,04%	7,04%	7,06%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,01%	5,55%	x	5,88%	5,88%	5,89%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,64%	5,88%	x	4,79%	4,79%	4,80%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,60%	5,94%	x	3,86%	3,86%	3,87%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,44%	5,91%	x	3,06%	3,06%	3,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,20%	5,82%	x	4,14%	4,14%	4,14%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,94%	5,55%	x	5,22%	5,22%	5,22%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,70%	5,47%	x	5,64%	5,64%	5,64%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	w tym:		Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
	9.1	9.1.1		9.1.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1	
Lp	9.1	9.1.1		9.1.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1	9.3
2024	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:								
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	15 747 095,00	96 370,00	15 650 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 481 000,00	55 000,00	1 426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11						
													Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	
																	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
									Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾						
	</																	

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr projekt WPF 2024-2033
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 266 459,87	15 747 095,00	1 481 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				550 311,00	96 370,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 716 148,87	15 650 725,00	1 426 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 266 459,87	15 747 095,00	1 481 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				550 311,00	96 370,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu zagospodarowania - Wyznaczenie nowych terenów pod zabudowę, infrastrukturę oraz usługi co wpłynie i na rozwój gospodarczy i społeczny gminy	Urząd Gminy Czernichów	2017	2024	182 609,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja zadania - utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu Czyste powietrze WFOŚiGW - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Czernichów	2021	2027	220 512,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00
1.3.1.3	Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości zajętej pod drogę gminną - Graniczna Międzybrodzie Bialskie	Urząd Gminy Czernichów	2022	2027	123 820,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Czernichów 2024+ - wyznaczenie obszaru zdegradowanego i obszaru rewitalizacji, ale przede wszystkim dążenie do poprawy jakości życia jego mieszkańców, pozyskiwanie środków na inwestycje	Urząd Gminy Czernichów	2023	2024	23 370,00	11 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 716 148,87	15 650 725,00	1 426 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Czernichów	2020	2024	7 707 406,02	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Czernichów	2021	2025	8 794 833,11	7 581 055,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kreple w Tresnej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Czernichów	2023	2025	1 255 000,00	645 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Czernichów - zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	Urząd Gminy Czernichów	2022	2025	1 673 754,94	1 308 320,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ujęcia wody w Międzybrodziu Bialskim - poprawa jakości życia mieszkańców-zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	Urząd Gminy Czernichów	2023	2024	110 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 684 138,45
1.a	170 000,00
1.b	4 514 138,45
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 684 138,45
1.3.1	170 000,00
1.3.1.1	30 000,00
1.3.1.2	140 000,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	4 514 138,45
1.3.2.1	19 616,71
1.3.2.2	544 071,74
1.3.2.3	1 230 000,00
1.3.2.4	1 594 435,00
1.3.2.5	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa ujęcia wody w Międzybrodzu Żywieckim - poprawa jakości życia mieszkańców-zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	Urząd Gminy Czernichów	2023	2024	70 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodzu Bialskim - poprawa infrastruktury edukacyjnej i efektywności energetycznej	Urząd Gminy Czernichów	2022	2024	2 006 833,80	1 796 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Tresnej - poprawa jakości życia mieszkańców, zwiększenie wydajności oczyszczalni	Urząd Gminy Czernichów	2022	2024	53 321,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej - Poprawa stanu zachowania zabytkowej dzwonnicy oraz zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czernichów	2023	2024	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodzu Bialskim - Poprawa stanu zachowania zabytkowej remizy oraz zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czernichów	2023	2025	940 000,00	489 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	20 000,00
1.3.2.7	20 015,00
1.3.2.8	1 000,00
1.3.2.9	105 000,00
1.3.2.10	930 000,00

Załącznik nr 3 do projektu uchwały nr.....Rady Gminy Czernichów z dnia.....**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033**

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Czernichów za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Czernichów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernichów została przygotowana na lata 2024-2033.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą

oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez

wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%

z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Czernichów, który stanowi przedmiot opodatkowania.

Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. więc na poziomie 9 670 000,00 zł, co stanowi 104,97% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r. Wpływy ustalono zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy Czernichów nr LIV/460/2023 z dnia 30 października 2023 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie Gminy Czernichów

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Od roku 2025 zaplanowano wyższe wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych m.in. w związku z budową stacji paliw (budowa w toku o dużym stopniu zaawansowania prac, przewidywane ukończenie 2023/2024).

Udział w podatkach centralnych

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na rok 2024 zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.475.19.2023 z dnia 13.10.2023 rok.

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Śląskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bielsku-Białej.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 107 360,00 zł.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Międzybrodzie Bialskie, ul. Słoneczna	2702 Międzybrodzie Kobiernickie	0,1097 ha	68 230,00	68 230,00
Tresna, ul. Łączna	993 Tresna	0,0694 ha	39 130,00	39 130,00
			Suma	107 360,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 920 055,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1. Kwota 12 381 055,00 zł – dochody planowane ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na realizację niżej wymienionych zadań:
 - a) Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej – kwota 570 000,00 zł
 - b) Modernizacja dróg gminnych – kwota 7 501 055,00 zł
 - c) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim – kwota 3 500 000,00 zł
 - d) Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodziu Bialskim – kwota 810 000,00 zł.
2. Kwota 539 000,00 zł – dochody planowane ze środków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na realizację niżej wymienionych zadań:
 - a) Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodziu Bialskim – kwota 441 000,00 zł
 - b) Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej – kwota 98 000,00 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 1 011 000,00 zł na realizację niżej wymienionych zadań – kontynuacja zadań z roku 2024:

1. Kwota 570 000,00 zł – dochody planowane ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej – kwota 570 000,00 zł
2. Kwota 441 000,00 zł – dochody planowane ze środków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania: Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodziu Bialskim – kwota 441 000,00 zł

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2033	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2033	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Czernichów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 19 522 291,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 407 057,14 zł. W latach 2025-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt

w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Gmina zamierza szukać oszczędności w zakresie oświaty m.in. utworzenie zespołów szkolno-przedszkolnych, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

Gmina jest w trakcie realizacji dwóch inwestycji, których realizacja zakończy się w roku 2024, a które mają na celu poprawę efektywności energetycznej budynków gminnych, a tym samym wpłyną na obniżenie kosztów ich bieżącego utrzymania poprzez wykonanie:

- termomodernizacji Szkoły Podstawowej nr w Międzybrodzu Bialskim obejmujące w swym zakresie prace ocieplające, dokończenie wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, modernizację instalacji ciepłej wody użytkowej, gazowej, wodno-kanalizacyjnej, instalacji elektrycznej – wymiana oświetlenia na energooszczędne oraz wykonanie instalacji fotowoltaicznej.
- modernizacji budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodzu Bialskim obejmujące w swym zakresie prace ocieplające, dokończenie wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, modernizację instalacji ciepłej wody użytkowej, gazowej, wodno-kanalizacyjnej, instalacji elektrycznej – wymiana oświetlenia na energooszczędne.

Ponad to planowana do wykonania inwestycja polegająca na modernizacji dróg, będzie miała znaczący wpływ na ograniczenie wydatków na naprawy i remonty dróg w następnych latach. W dodatku inwestycje wiążą wykonawcę robót gwarancją do 5 lat. W związku z tym ewentualne naprawy zmodernizowanych dróg będą wykonywane w ramach gwarancji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 214 130,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 301 480,00 zł;
2. przychodów z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o

finansach publicznych w kwocie 2 912 650,00 zł.

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

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Czernichów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	47 238 751,00	51 452 881,00	-4 214 130,00
2025	36 925 001,00	36 931 481,00	-6 480,00
2026	37 127 336,00	35 983 816,00	1 143 520,00
2027	37 953 019,00	36 799 499,00	1 153 520,00
2028	39 015 704,00	38 315 704,00	700 000,00
2029	40 030 113,00	39 330 113,00	700 000,00
2030	41 030 866,00	40 330 866,00	700 000,00
2031	42 015 608,00	40 955 608,00	1 060 000,00
2032	42 981 967,00	41 931 967,00	1 050 000,00
2033	43 970 551,00	42 920 551,00	1 050 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 422 650,00 zł. Przychody Gminy Czernichów w 2024 r. obejmują:

- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 912 650,00 zł

Środki wynikające z bilansu gminy za rok 2022 wyniosły 4 154 916,90 zł natomiast w przychodach roku 2023 na dzień 15 listopada 2023 roku zostały zaangażowane w wysokości 2 014 030,78 zł.

Ponad to na najbliższej sesji w listopadzie zostaną dokonane zmiany w budżecie polegające na zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 771 768,00 zł (inwestycje będą realizowane w latach 2024-2025), oraz zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 771 768,00 zł. Po zmianach przychody z tytułu wolnych środków w budżecie 2023 wyniosą 1 242 262,78 zł.

- kredyt w wysokości 2 510 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w kwocie 1 301 480,00 zł, jak również na zabezpieczenie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki w kwocie 1 208 520,00 zł.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2033.

Ponadto na etapie opracowania projektu spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 również ujęto w zobowiązaniach planowanych w latach 2024-2031.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernichów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 188 520,00	20 000,00	1 208 520,00
2025	743 520,00	150 000,00	893 520,00
2026	943 520,00	200 000,00	1 143 520,00
2027	943 520,00	210 000,00	1 153 520,00
2028	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2029	0,00	700 000,00	700 000,00
2030	0,00	700 000,00	700 000,00
2031	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00
2032	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2033	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Czernichów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Czernichów

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	35 670,00
2025	86 640,00
2026	105 320,00
2027	105 320,00
2028	50 970,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

Wyłączenie dotyczy kredytu długoterminowego na pokrycie wkładu własnego na zadanie współfinansowane środkami unijnymi - zadanie pn. Remont otwartego obiektu sportowego w Międzybrodzu Bialskim. Wkład własny Gminy na wydatki kwalifikowane na powyższe zadanie wyniósł 186.930,00zł. Gmina zaciągnęła kredyt na wkład własny Uchwałą Rady Gminy Czernichów Nr XXXVI/352/2014 z 21.02.2014 roku. Kredyt na wyżej wymieniony cel spłacany jest od 2016 do 2027 roku. Wielkości wyłączeń zarówno kapitału jak i odsetek dotyczące drugiego zadania współfinansowanego środkami unijnymi, na które gmina zaciągnęła częściowo kredyt długoterminowy na pokrycie wkładu własnego to: Przebudowa ul. Górskiej w Międzybrodzu Żywieckim. Wkład własny gminy wyniósł 339.896,43zł na wydatki kwalifikowane. Gmina zaciągnęła kredyt uchwałą Rady Gminy Nr VII/67/2015 z 18 września 2015 roku. Kredyt na wyżej wymieniony cel jest spłacany od roku 2017 do 2028 roku. Zadanie to zakończono rzeczowo w dniu 27.08.2015 roku natomiast finansowe nastąpiło w dniu 16.12.2015 roku.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy

Finansowej Gminy Czernichów na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 6 249 080,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 550 560,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 24,04%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	7 550 560,00	31 404 013,00	24,04%
2025	7 557 040,00	32 879 816,00	22,98%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -970 820,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Czernichów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Czernichów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	34 211 336,00	35 182 156,00	-970 820,00	1 941 830,00
2025	35 914 001,00	35 459 696,20	454 304,80	454 304,80
2026	37 127 336,00	35 965 910,00	1 161 426,00	1 161 426,00
2027	37 953 019,00	36 341 334,00	1 611 685,00	1 611 685,00
2028	39 015 704,00	37 210 911,00	1 804 793,00	1 804 793,00
2029	40 030 113,00	38 107 462,00	1 922 651,00	1 922 651,00
2030	41 030 866,00	39 028 531,00	2 002 335,00	2 002 335,00
2031	42 015 608,00	39 949 544,00	2 066 064,00	2 066 064,00
2032	42 981 967,00	40 867 921,00	2 114 046,00	2 114 046,00
2033	43 970 551,00	41 803 402,00	2 167 149,00	2 167 149,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

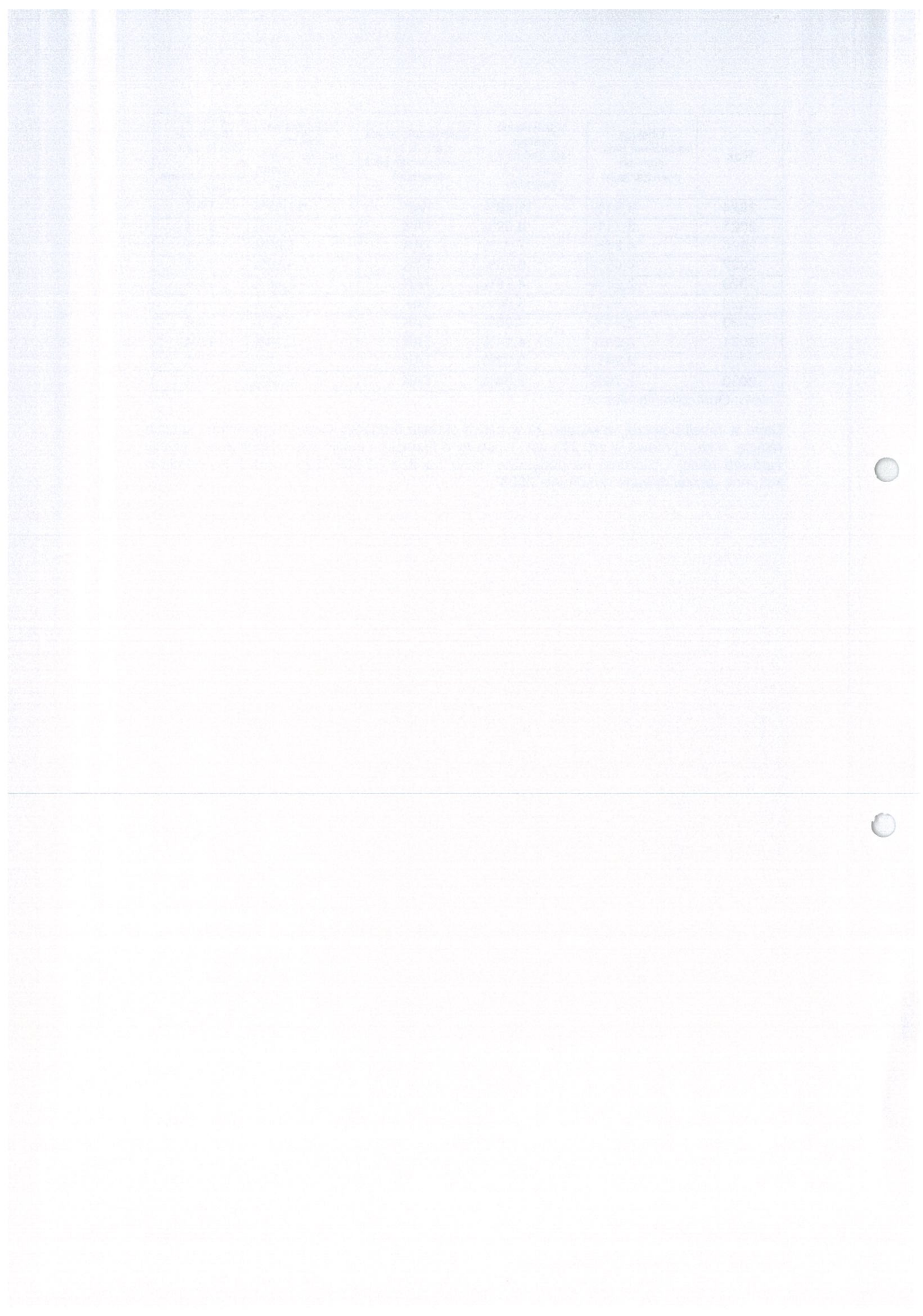
Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Czernichów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	4,98%	11,48%	TAK	11,49%	TAK
2025	3,71%	8,59%	TAK	8,60%	TAK
2026	4,26%	7,04%	TAK	7,06%	TAK
2027	4,01%	5,88%	TAK	5,89%	TAK
2028	2,64%	4,79%	TAK	4,80%	TAK
2029	2,60%	3,86%	TAK	3,87%	TAK
2030	2,44%	3,06%	TAK	3,07%	TAK
2031	3,20%	4,14%	TAK	4,14%	TAK
2032	2,94%	5,22%	TAK	5,22%	TAK
2033	2,70%	5,64%	TAK	5,64%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czernichów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.



UCHWAŁA Nr
Rady Gminy Czernichów
z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Czernichów na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d”, lit. „i” i pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.) oraz art.89, art. 211, 212, 214 pkt 1 i 3, art. 215, 217, 218, 221 ust. 1, art. 222, 233, 235, 236, 237, 239, 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn.zm.) oraz art.111 ust.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2023 r.poz.1717 z późn.zm.)

Rada Gminy Czernichów
uchwała, co następuje:

§ 1.

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości 47 238 751,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 34 211 336,00 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 13 027 415,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 51 452 881,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 35 182 156,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- wydatki majątkowe w wysokości 16 270 725,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Ustala się deficyt budżetu w kwocie 4 214 130,00 zł, który zostanie pokryty:
 - 1) przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 301 480,00 zł.
 - 2) przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 912 650,00 zł.
2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 5 422 650,00 zł.
3. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 1 208 520,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu zawiera załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4.

1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 4 010 000,00 zł, w tym na:
 - 1) pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 500 000,00 zł.
 - 2) pokrycie planowanego deficytu w wysokości 1 301 480,00 zł.
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki w wysokości 1 208 520,00 zł.
2. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w ust.1 niniejszej uchwały w wysokości 200 000,00 zł

§ 5.

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 80 000,00 zł.
2. Ustala się rezerwę celową w wysokości 80 000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6.

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 2 328 633,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 niniejszej uchwały.

§ 7.

W planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego określa się planowane dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw, zgodnie z załącznikiem nr 6 niniejszej uchwały.

§ 8.

Plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 93 810,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego ZUP Isepnica w Międzybrodziu Bialskim stanowi załącznik Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 11.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art.89 ust.1 ustawy o finansach publicznych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4 ust.1 niniejszej uchwały, z tego na:
 - 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 1 500 000,00 zł
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 301 480,00 zł
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki w wysokości 1 208 520,00 zł
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w ust.1 do wysokości limitu zobowiązań określonego w § 4 ust.2 niniejszej uchwały.

§ 12.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) Dokonywania zmian w planie wydatków budżetu innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami.
- 2) Dokonywanie zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 3) Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
- 4) Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 13.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 14.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

WÓJTA GMINY

Barbara Kos-Harat

PAINTED

NO. 100

Plan dochodów budżetu gminy na 2024 rok wg działów i źródeł

Dział	§	Nazwa/źródło	Plan ogółem
1	2	3	4
bieżące			
010		Rolnictwo i łowiectwo	250 610,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	610,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	798 810,00
	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	321,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	62 309,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	358 000,00
	0830	Wpływy z usług	151 180,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	220 000,00
710		Działalność usługowa	18 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 000,00
750		Administracja publiczna	103 453,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	79 453,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
752		Obrona narodowa	1 219,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 219,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 788 336,00

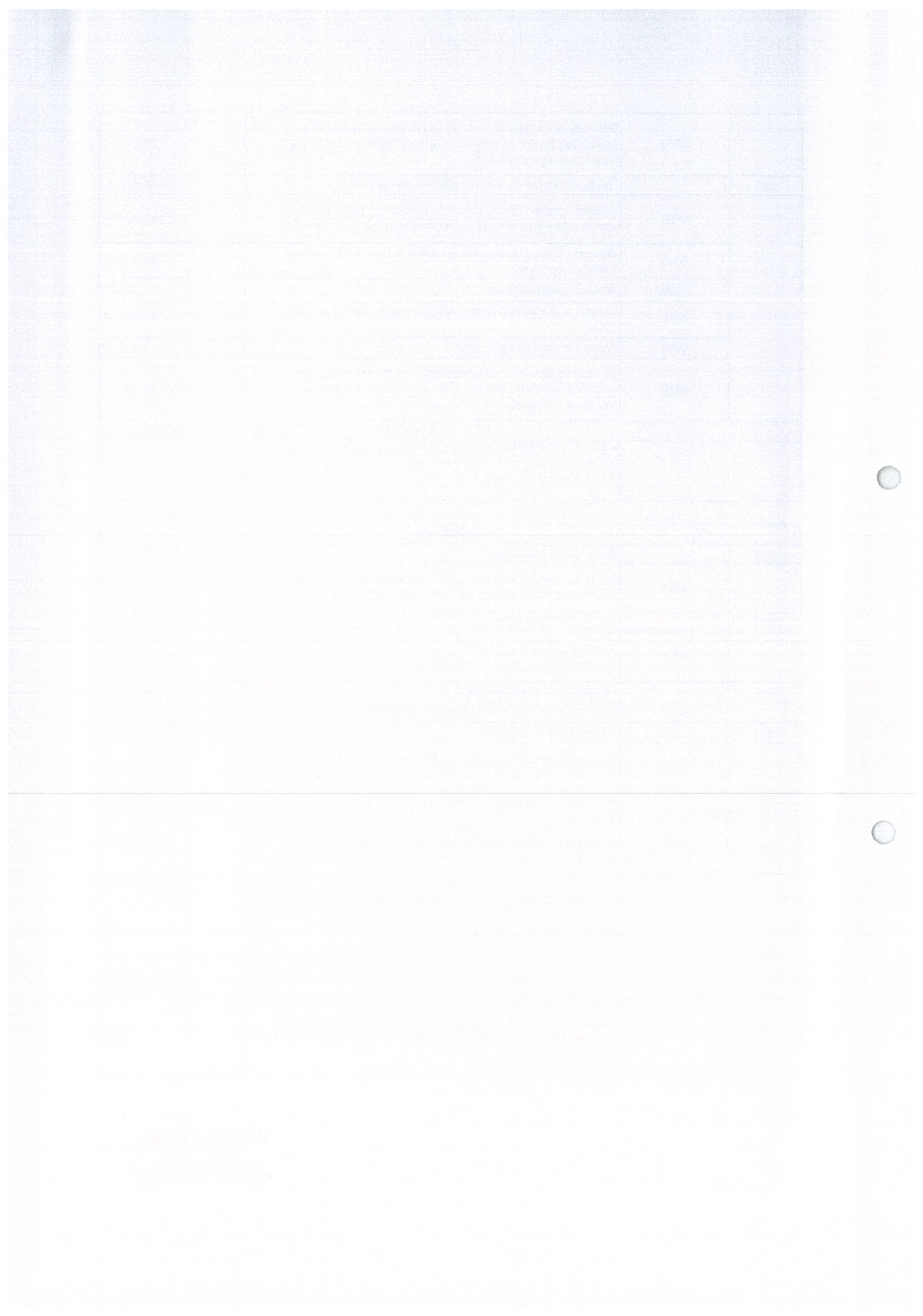
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 200 382,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	338 419,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	9 670 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	78 100,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	216 100,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	127 020,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	35 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	85 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 500,00
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	80 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	200 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	80 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	562 815,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
758		Różne rozliczenia	8 111 547,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 111 547,00
801		Oświata i wychowanie	894 092,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	53 500,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	298 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	303 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	239 592,00
852		Pomoc społeczna	389 940,00
	0830	Wpływy z usług	7 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 260,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	67 032,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	311 458,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 190,00
855		Rodzina	2 232 479,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 500,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	2 178 929,00

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	28 050,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 620 850,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 560 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 650,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
bieżące razem:			34 211 336,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

majątkowe			
010		Rolnictwo i łowiectwo	570 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	570 000,00
600		Transport i łączność	7 501 055,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 501 055,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	107 360,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	107 360,00
801		Oświata i wychowanie	4 310 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 310 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	539 000,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	539 000,00
majątkowe razem:			13 027 415,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Ogółem:		47 238 751,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00


WÓJT GMINY
Barbara Kos-Harat



Plan wydatków budżetowych gminy na 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	z tego:					z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:			Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		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		w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
010		Rolnictwo i leśnictwo	2 061 520,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 059 320,00	2 059 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Isby rolnicze	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	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	1 413 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 320,00	1 413 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 000,00	646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	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
600		Transport i łączność	10 641 555,00	2 740 500,00	720 500,00	0,00	720 500,00	0,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	7 901 055,00	7 901 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	8 621 555,00	720 500,00	720 500,00	0,00	720 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 901 055,00	7 901 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	694 500,00	594 500,00	594 500,00	2 000,00	592 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	692 500,00	592 500,00	592 500,00	2 000,00	590 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	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
710		Działalność usługowa	46 000,00	46 000,00	46 000,00	11 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	41 000,00	41 000,00	41 000,00	11 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	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	0,00
750		Administracja publiczna	4 915 206,00	4 915 206,00	4 787 206,00	3 866 959,00	920 247,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	79 453,00	79 453,00	79 453,00	79 103,00	350,00	0,00	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)	100 600,00	100 600,00	10 600,00	0,00	10 600,00	0,00	90 000,00	0,00	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)	3 737 058,00	3 737 058,00	3 727 058,00	3 105 256,00	621 802,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	700 500,00	700 500,00	697 500,00	622 000,00	75 500,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	287 595,00	287 595,00	262 595,00	60 600,00	201 995,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 219,00	1 219,00	1 219,00	0,00	1 219,00	0,00	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	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	619,00	619,00	619,00	0,00	619,00	0,00	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	391 100,00	191 100,00	191 100,00	15 000,00	176 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochronnicze straża pożarna	386 200,00	186 200,00	186 200,00	15 000,00	171 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	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
757		Obsługa długu publicznego	422 000,00	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
				Wydutki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:			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	Wydutki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wydatki								w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
				73 500,00	40 500,00	0,00	40 500,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	73 500,00	73 500,00	40 500,00	0,00	40 500,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92116	Biblioteki		340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594 000,00	594 000,00	0,00	0,00	
926				99 000,00	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92601	Kultura fizyczna		61 000,00	61 000,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Obiekty sportowe		38 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		35 182 156,00	29 106 679,16	19 522 291,80	9 584 387,36	2 617 703,00	3 035 773,84	0,00	0,00	0,00	422 000,00	16 270 725,00	16 270 725,00	0,00	0,00	
		Wydutki ogółem:	51 452 881,00														0,00	

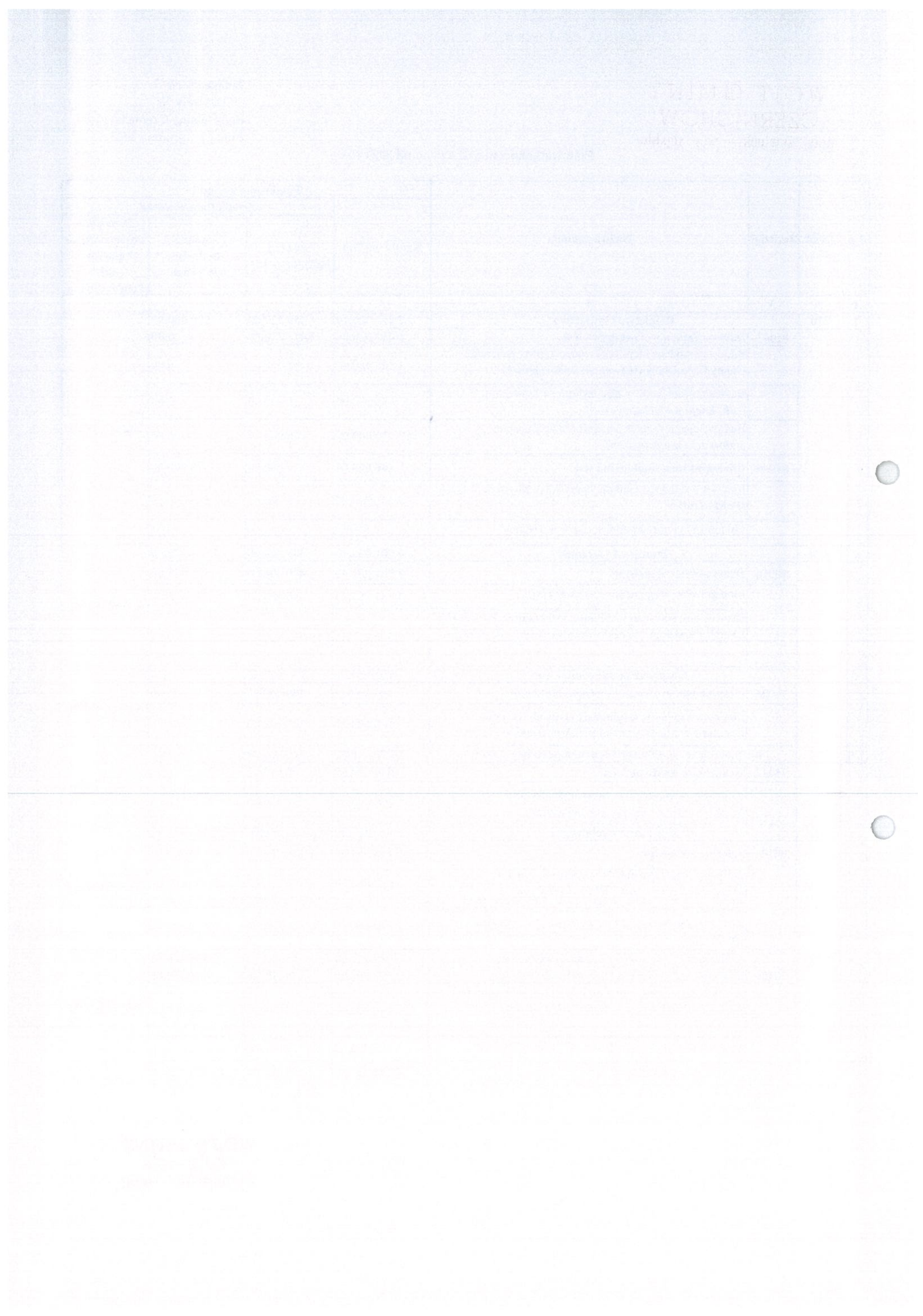


WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok

Lp	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane wydatki			
				Kwota ogółem	Źródła finansowania		
					Środki z budżetu gminy	Środki z budżetu państwa	Jednostka organizacyjna realizująca lub koordynująca
1	2	3	4	5	6	7	7
1	010		Rolnictwo i łowiectwo	2 059 320,00	1 489 320,00	570 000,00	
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 413 320,00	1 413 320,00	0,00	
			Budowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Czernichów (<i>subwencja wodociągowa</i>)	1 308 320,00	1 308 320,00	0,00	
			Budowa ujęcia wody w Międzybrodziu Żywieckim (<i>subwencja wodociągowa</i>)	35 000,00	35 000,00	0,00	
			Budowa ujęcia wody w Międzybrodziu Bialskim (<i>subwencja wodociągowa</i>)	70 000,00	70 000,00	0,00	Urząd Gminy
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	646 000,00	76 000,00	570 000,00	
			Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej (<i>Polski Ład</i>)	645 000,00	75 000,00	570 000,00	
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w Tresnej	1 000,00	1 000,00	0,00	
2	600		Transport i łączność	7 901 055,00	400 000,00	7 501 055,00	
		60016	Drogi publiczne gminne	7 901 055,00	400 000,00	7 501 055,00	
			Modernizacja dróg gminnych(<i>Polski Ład</i>)	7 581 055,00	80 000,00	7 501 055,00	Urząd Gminy
			Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkiem - ścieżki rowerowe (<i>wpłata do ZMGE</i>)	320 000,00	320 000,00	0,00	
3	700		Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	100 000,00	0,00	
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00	100 000,00	0,00	
			Modernizacja budynku gminnego przy ul. Ks. Prał. J. Banasia 9 w Międzybrodziu Bialskim(<i>projekt</i>)	100 000,00	100 000,00	0,00	Urząd Gminy
4	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00	200 000,00	0,00	
		75412	Ochotnicze straże pożarne	200 000,00	200 000,00	0,00	
			Dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Międzybrodzie Żywieckie - dotacja celowa	200 000,00	200 000,00	0,00	Urząd Gminy
5	801		Oświata i wychowanie	5 416 350,00	1 106 350,00	4 310 000,00	
		80101	Szkoły podstawowe	5 416 350,00	1 106 350,00	4 310 000,00	
			Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim (<i>RFIL, Polski Ład</i>)	3 620 000,00	120 000,00	3 500 000,00	Urząd Gminy
			Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodziu Bialskim (<i>Polski Ład</i>)	1 796 350,00	986 350,00	810 000,00	
6	921		Kultura i ochrona dziedzictwanarodowego	594 000,00	55 000,00	539 000,00	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	594 000,00	55 000,00	539 000,00	
			Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodziu Bialskim (<i>Polski Ład</i>)	489 000,00	48 000,00	441 000,00	Urząd Gminy
			Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej (<i>Polski Ład</i>)	105 000,00	7 000,00	98 000,00	
Razem:				16 270 725,00	3 350 670,00	12 920 055,00	



Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy Czernichów na 2024 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
I. Przychody ogółem:			5 422 650,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 912 650,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 510 000,00
II. Rozchody ogółem:			1 208 520,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 208 520,00

WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

THE UNIVERSITY OF
WISCONSIN
MADISON, WISCONSIN

RECEIVED

1964

1964

1964

1964

1964

1964

1964

1964

1964

1964

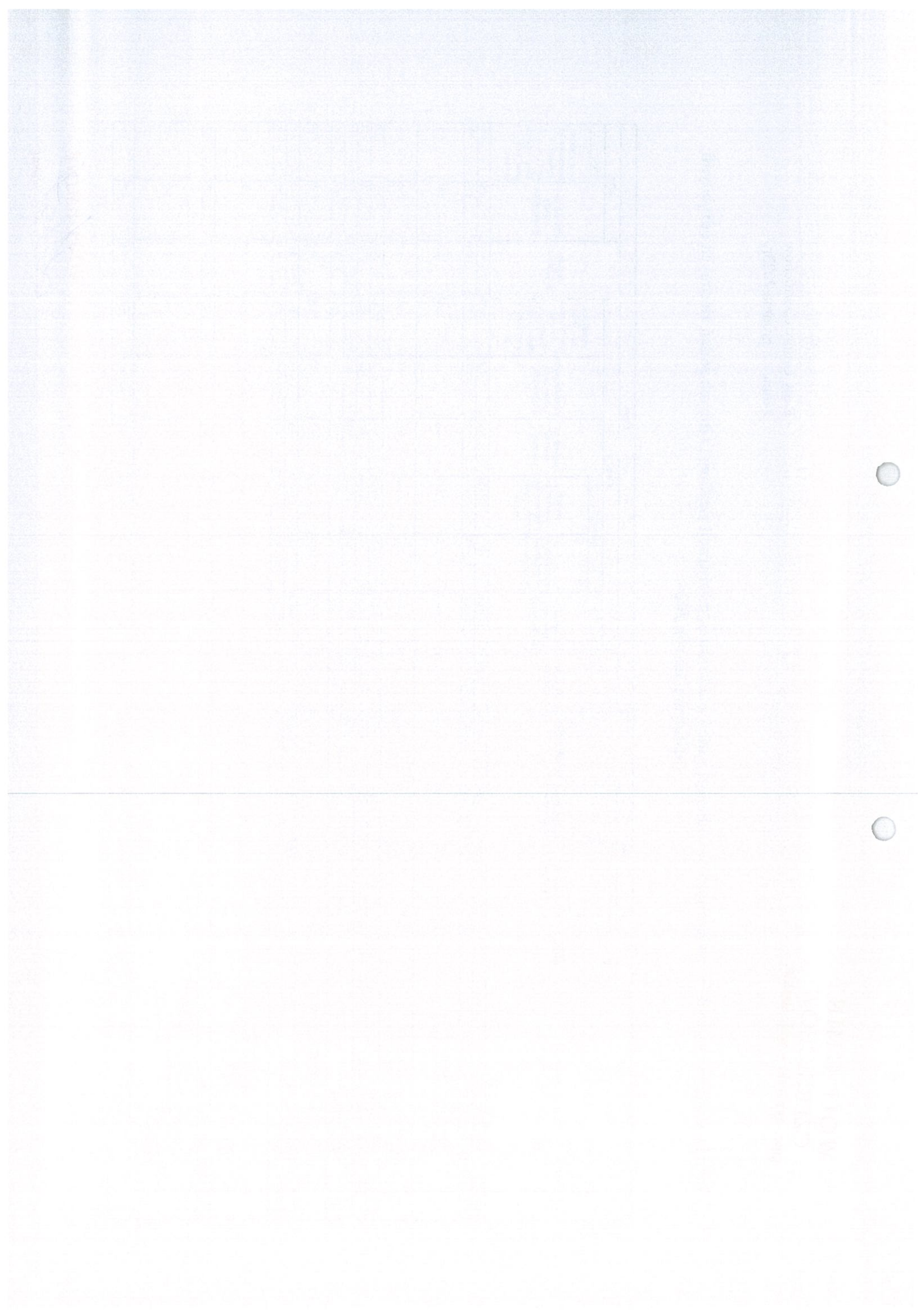
1964

1964

1964

Plan Dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2024

Dział	Rozdział	Nazwa	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:					Wydatki bieżące	z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:	
			Dotacje ogółem	Dotacje bieżące		Dotacje majątkowe	Wydatki jednostek budżetowych, a i składki od nich naliczane	z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące					świadczenia na rzecz osób fizycznych;			
750	75011	Administracja publiczna	79 453,00	79 453,00	0,00	79 453,00	79 453,00	79 453,00	79 103,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Urzędy wojewódzkie	0,00	0,00	0,00	79 453,00	79 453,00	79 103,00	79 103,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751		Urzędy naczelników 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	1 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752		Obrona narodowa	1 219,00	1 219,00	0,00	1 219,00	1 219,00	1 219,00	0,00	1 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75224	Kwalifikacja wojskowa	0,00	0,00	0,00	619,00	619,00	619,00	0,00	619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		Pomoc społeczna	67 032,00	67 032,00	0,00	67 032,00	67 032,00	67 032,00	62 640,00	4 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	0,00	0,00	62 640,00	62 640,00	62 640,00	62 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85295	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	4 392,00	4 392,00	4 392,00	0,00	4 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
855		Rodzina	2 178 929,00	2 178 929,00	0,00	2 178 929,00	2 178 929,00	2 188 218,00	188 218,00	30 415,00	0,00	1 960 296,00	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	0,00	0,00	0,00	2 149 790,00	2 149 790,00	189 494,00	187 580,00	1 914,00	0,00	1 960 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	0,00	0,00	638,00	638,00	638,00	638,00	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	0,00	0,00	0,00	28 501,00	28 501,00	28 501,00	0,00	28 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Razem:	2 328 633,00	2 328 633,00	0,00	2 328 633,00	2 328 633,00	368 337,00	331 461,00	36 876,00	0,00	1 960 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Plan dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2024 r.

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Zwalczania Narkomanii

Dział	Treść	Kwota w złotych
Rozdział	Plan dochodów	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	260 000,00
	Wpływ z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	200 000,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
	Plan wydatków	
851	Ochrona zdrowia	260 000,00
85153	Zwalczanie narkomanii	8 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	8 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	8 000,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 000,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	238 085,00
	Wydatki bieżące, w tym:	238 085,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	238 085,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	102 900,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	135 185,00
85158	Izby wytrzeźwień	13 915,00
	Wydatki bieżące, w tym:	13 915,00
	dotacje na zadania bieżące	13 915,00
	Razem wydatki:	260 000,00

2. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wymienione w art. 6 ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz dochody z opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust. 4, 5 i 6 ustawy - Prawo ochrony środowiska i wydatki na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska

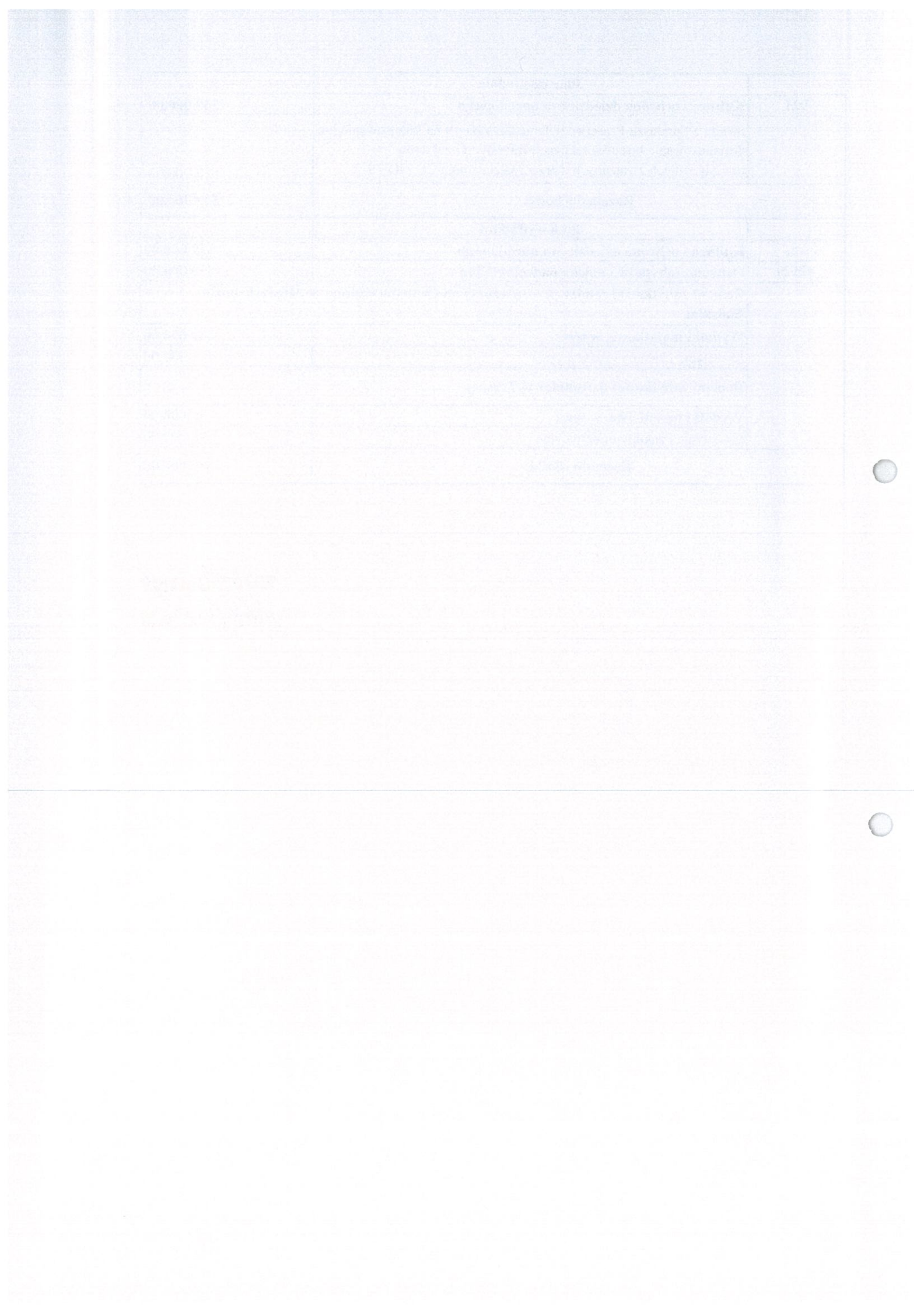
Dział	Treść	Kwota w złotych
Rozdział	Plan dochodów	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 561 200,00
	Wpływ z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	2 560 000,00
	Wpływ z różnych opłat (opłaty i kary za korzystanie ze środowiska)	1 200,00
	Plan wydatków	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 561 200,00
90002	Gospodarka odpadami	2 560 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	2 560 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	2 560 000,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	160 000,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 400 000,00

90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 200,00
	Wydatki bieżące, w tym:	1 200,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	1 200,00
	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 200,00
Razem wydatki:		2 561 200,00
3. Dochody i wydatki inwestycyjne planowane w roku 2024 ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		
Dział	Treść	Kwota w złotych
	Plan dochodów	
010	Rolnictwo i łowiectwo	570 000,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	570 000,00
600	Transport i łączność	7 501 055,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 501 055,00
801	Oświata i wychowanie	4 310 000,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 310 000,00
Razem dochody:		12 381 055,00
	Plan wydatków	
010	Rolnictwo i łowiectwo	570 000,00
01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	570 000,00
	Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej	
	Wydatki majątkowe, w tym:	570 000,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	570 000,00
600	Transport i łączność	7 501 055,00
60016	Drogi publiczne gminne	7 501 055,00
	Modernizacja dróg gminnych	
	Wydatki majątkowe, w tym:	7 501 055,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 501 055,00
801	Oświata i wychowanie	4 310 000,00
80101	Szkoły podstawowe	4 310 000,00
	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodzu Bialskim	
	Wydatki majątkowe, w tym:	3 500 000,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 500 000,00
	Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodzu Bialskim	
	Wydatki majątkowe, w tym:	810 000,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	810 000,00
Razem wydatki:		12 381 055,00
4. Dochody i wydatki inwestycyjne planowane w roku 2024 ze środków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		
Dział	Treść	Kwota w złotych

	Plan dochodów	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	539 000,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	539 000,00
	Razem dochody:	539 000,00
	Plan wydatków	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	539 000,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	539 000,00
	Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodziu Bialskim	
	Wydatki majątkowe, w tym:	441 000,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	441 000,00
	Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej	
	Wydatki majątkowe, w tym:	98 000,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	98 000,00
	Razem wydatki:	539 000,00

WÓJTA GMINY

 Barbara Kos



**Plan dochodów stanowiących dochód budżetu państwa związanych z realizacją zadań
zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na rok 2024**

Klasyfikacja		Treść	Kwota w złotych
Dział	Rozdz.		
852		POMOC SPOŁECZNA	23 760,00 zł
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 760,00 zł
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	23 760,00 zł
855		RODZINA	70 050,00 zł
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	70 000,00 zł
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	70 000,00 zł
	85503	Karta Dużej Rodziny	50,00 zł
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	50,00 zł
		OGÓŁEM	93 810,00 zł

WÓJT GMINY

Beata Kos-Harat

WOLK, EDWARD
WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

WOLK, EDWARD

Plan dotacji udzielonych w 2024 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Dotacje ogółem	Plan dotacji celowych	Plan dotacji podmiotowych
1	2	3	4	6
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych - Razem			2 426 703,00 zł	340 000,00 zł
Na wydatki inwestycyjne:			320 000,00 zł	0,00 zł
600 Transport i łączność	60016 Drogi publiczne gminne	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupy inwestycyjne - zadanie "Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim" - Związek Międzygminny d/s Ekologii w Żywcu (6650)	320 000,00 zł	x
Na wydatki bieżące:			2 106 703,00 zł	340 000,00 zł
600 Transport i łączność	60004 Lokalny transport zbiorowy	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja dla Miasta Żywiec (2310)	1 200 000,00 zł	x
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Powiatu Żywieckiego(2710)	12 000,00 zł	x
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Beskidzki Związek Powiatowo-Gminny Bielsko Biała (2900)	808 000,00 zł	x
851 Ochrona zdrowia	85158 Izby wytrzeźwień	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Miasta Bielsko Biała (2710)	13 915,00 zł	x
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu - Słoneczna Żywieccyzna - Faza II(2900)	7 505,00 zł	x

	90095 Pozostała działalność	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu(2900)	65 283,00 zł	x
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92116 Biblioteki	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury(2480)	x	340 000,00 zł
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - Razem			261 000,00 zł	110 000,00 zł
Na wydatki inwestycyjne:			200 000,00 zł	0,00 zł
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754 Ochronicze straże pożarne	Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP(6230)	200 000,00 zł	x
Na wydatki bieżące:			61 000,00 zł	110 000,00 zł
801 Oświata i wychowanie	80104 Przedszkola	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Żłobek w Sadzie, Przedszkole w Górach(2540)	x	110 000,00 zł
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom(2820)	33 000,00 zł	x
926 Kultura fizyczna i sport	92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom(2820)	28 000,00 zł	x
Razem:			2 687 703,00 zł	450 000,00 zł
Ogółem w tym:				3 137 703,00 zł
dotacje bieżące				2 617 703,00 zł
dotacje inwestycyjne				520 000,00 zł



WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego Zakładu Usługowo-Produkcyjnego Gospodarki Wodno-Ściekowej "Isepnica" na rok 2024

Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody	Koszty			Stan środków obrotowych na koniec roku
	Dział	Rozdział				Razem (kol. 8 i 9)	koszty bieżące		
							wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	pozostałe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę			678 337,00	348 441,00	-	348 441,00	
		40002	Dostarczanie wody		628 337,00	348 441,00	-	348 441,00	
		40095	Pozostała działalność		50 000,00	-	-	-	
2.	600	Transport i łączność			800 000,00	165 891,00	-	165 891,00	
		60016	Drogi publiczne gminne		800 000,00	165 891,00	-	165 891,00	
3.	900	Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska:			2 147 232,00	3 189 857,00	1 882 842,00	1 307 015,00	
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		2 097 232,00	1 145 530,00	-	1 145 530,00	
		90017	Zakłady gospodarki komunalnej			2 044 327,00	1 882 842,00	161 485,00	
		90095	Pozostała działalność		50 000,00	-	-	-	
4.	Równowartość odpisów amortyzacyjnych				78 620,00				
	Razem:			127 397,74	3 704 189,00	3 704 189,00	1 882 842,00	1 821 347,00	127 397,74

WÓJT GMINY
[Podpis]
Barbara Kos-Harat

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CZERNICHÓW NA ROK 2024

1. DOCHODY

Prognozowane dochody w łącznej kwocie na rok 2024 wynoszą 47 238 751,00 zł w tym:

- dochody bieżące 34 211 336,00 zł, co stanowi 72,42% dochodów ogółem
- dochody majątkowe 13 027 415,00 zł, co stanowi 27,58 % dochodów ogółem

Dział	Paragraf	Treść/źródło	Proгноza na 2024 rok
1	2	3	5
010		Rolnictwo i łowiectwo	820 610,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	250 610,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>- dochody bieżące z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.</i>	610,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływ podatku VAT od realizowanych inwestycji wodno-kanalizacyjnych	250 000,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	570 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	570 000,00
		Zadanie:	
		Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej	570 000,00
600		Transport i łączność	7 501 055,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	7 501 055,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 501 055,00
		Zadanie: Modernizacja dróg gminnych	7 501 055,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	906 170,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	798 810,00
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności <i>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wymiaru opłaty na rok 2024</i>	321,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości <i>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wymiaru opłaty na rok 2024</i>	62 309,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień <i>- wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie wymiaru opłaty na rok 2024</i>	2 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <i>- dochody z najmu i dzierżawy lokali i gruntów ustalono na podstawie zawartych umów oraz protokołu uzgodnień (negocjacji)</i>	358 000,00

	0830	Wpływy z usług - opłaty za media wnoszone przez najemców i dzierżawców ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023	151 180,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego odszkodowanie za grunty przejęte na rzecz Zarządu Dróg Wojewódzkich	220 000,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	107 360,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	107 360,00
710		Działalność usługowa	18 000,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	18 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - opłaty za miejsce na cmentarzu	18 000,00
750		Administracja publiczna	103 453,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	103 453,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - <i>kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski - pismo z dnia 24.10.2023r. Nr FBI.3111.210.29.2023 z czego kwota 75 400,00 zł dotyczy prowadzenia spraw z zakresu USC, a kwota 4 053,00 zł dotyczy prowadzenia spraw z zakresu Zarządzania Kryzysowego.</i>	79 453,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	2 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami <i>dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego zgodnie z pismem z dnia 24.10.2023r. DBB.3113.22.2023 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku Białej. Dotacja przeznaczona jest na finansowanie kosztów prowadzenia rejestru wyborców.</i>	2 000,00
752		Obrona narodowa	1 219,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	1 219,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami <i>Dotacja na szkolenie obronne. Kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski - pismo z dnia 24.10.2023r. Nr FBI.3111.225.29.2023</i>	1 219,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 788 336,00

	DOCHODY BIEŻĄCE:	18 788 336,00
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - <i>udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Kwotę udziału na rok 2024 zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r.</i>	7 200 382,00
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - <i>udziały w podatku dochodowym od osób prawnych. Kwotę udziału na rok 2024 zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r.</i>	338 419,00
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2023 roku	60 000,00
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2023 - Uchwała Nr LIV/460/2023 z dnia 30.10.2023 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na terenie Gminy Czernichów</i>	9 670 000,00
0320	Wpływy z podatku rolnego - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2024</i>	78 100,00
0330	Wpływy z podatku leśnego - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2024</i>	216 100,00
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych - <i>stawkę ustalono na podstawie wymiaru podatku na rok 2024 - Uchwała Nr LIV/459/2023 z dnia 30.10.2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek w podatku od środków transportowych</i>	127 020,00
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej - <i>stawkę podatku na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	35 000,00
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn - <i>stawkę podatku na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	85 000,00
0410	Wpływy z opłaty skarbowej - <i>stawkę podatku na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	28 500,00
0440	Wpływy z opłaty miejscowej - <i>stawkę podatku na rok 2023 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022</i>	80 000,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - <i>wysokość opłaty na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	200 000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - <i>wpływy m.in. z tyt. opłat za zajęcie pasa drogowego, renta planistyczna</i>	80 000,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - <i>stawkę podatku na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	562 815,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - <i>stawkę na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - <i>wpływy na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023</i>	20 000,00
758		Różne rozliczenia	8 111 547,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	8 111 547,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa - <i>kwotę subwencji ogólnej na rok 2024 zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r.</i>	8 111 547,00
801		Oświata i wychowanie	5 204 092,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	894 092,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - <i>wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie danych przekazanych przez dyrektorów placówek oświatowych - kalkulując kwotę dochodów uwzględniono liczbę dzieci wg stanu na 30.09.2023 korzystających z wychowania przedszkolnego .</i>	53 500,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - <i>wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie danych przekazanych przez dyrektorów placówek oświatowych - kalkulując kwotę dochodów uwzględniono liczbę dzieci wg stanu na 30.09.2023 korzystających w wychowania przedszkolnego.</i>	298 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - <i>posiłki w szkołach podstawowych oraz opłaty za uczęszczanie do przedszkoli na terenie gminy dzieci z innych gmin . Wysokość planowanych dochodów ustalono na podstawie danych przekazanych przez dyrektorów placówek oświatowych - kalkulując kwotę dochodów uwzględniono liczbę dzieci wg stanu na 30.09.2023 r. korzystających z wyżywienia.</i>	303 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - <i>dotacja z budżetu państwa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego -obliczono na podstawie faktycznej liczby dzieci wg stanu na dzień 30.09.2023 r. (dane z systemu informacji oświatowej) kwota przypadająca na 1 ucznia planowanej dotacji przedszkolnej</i>	239 592,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	4 310 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 310 000,00

		Zadanie: Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodzu Bialskim	3 500 000,00
		Zadanie: Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodzu Bialskim	810 000,00
852		Pomoc społeczna	389 940,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	389 940,00
	0830	Wpływy z usług - dopłaty świadczeniobiorców do realizowanych świadczeń przyznanych w ramach świadczonych usług opiekuńczych	7 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwroty nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych	3 260,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski - pismo z dnia 24.10.2023 r. Nr FBI.3111.225.29.2023	67 032,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej. Kwotę dotacji zaplanowano zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego pismo z dnia 24.10.2023 r. Nr FBI.3111.225.29.2023	311 458,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 190,00
855		Rodzina	2 232 479,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	2 232 479,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek - stawkę na rok 2024 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023	8 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwroty nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych	17 500,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwotę dotacji ustalił Wojewoda Śląski - pismo z dnia 24.10.2023 r. Nr FBI.3111.225.29.2023	2 178 929,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - przyjęty dochód stanowi 50% Zaliczki Alimentacyjnej oraz 40% Funduszu Alimentacyjnego kwoty planowanej do odprowadzenia do budżetu państwa.	28 050,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 620 850,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	2 620 850,00

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - <i>opłaty za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców stałych oraz od nieruchomości wykorzystywanych okresowo na terenie Gminy Czernichów.</i>	2 560 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - wpływy związane z nieterminowym regulowaniem opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych	10 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat - opłaty i kary za korzystanie ze środowiska przesłane przez Urząd Marszałkowski w Katowicach - naliczenie na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023	1 200,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - wpływy związane z nieterminowym regulowaniem opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych	12 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów m.in.refundacja kosztów ponoszonych w związku z realizacją programu Czyste powietrze na podstawie porozumienia z WFOŚiGW	2 650,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - refundacja wydatków związanych z prowadzeniem punktu konsultacyjnego program Czyste powietrze	35 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	539 000,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	539 000,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	539 000,00
		Zadanie: Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodziu Bialskim	441 000,00
		Zadanie: Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej	98 000,00
		DOCHODY OGÓŁEM w tym:	47 238 751,00
		DOCHODY BIEŻĄCE:	34 211 336,00
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	13 027 415,00

2. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na 2024 rok zamykają się kwotą 51 475 445,00 zł z czego:

- wydatki bieżące 35 204 720,00 zł, co stanowi 68,39% wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 16 270 725,00 zł, co stanowi 31,61% wydatków ogółem

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2024 rok
1	2	3	5
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 061 520,00
	01030	Izby rolnicze	1 700,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 700,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	1 700,00
		- składki do izb rolniczych	
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 413 320,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	1 413 320,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne:	1 413 320,00
		- Budowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Czernichów - Międzybrodzie Żywieckie oraz Międzybrodzie Bialskie	1 308 320,00
		- Budowa ujęcia wody w Międzybrodziu Żywieckim	35 000,00
		- Budowa ujęcia wody w Międzybrodziu Bialskim	70 000,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	646 000,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	646 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne:	646 000,00
		- Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej	645 000,00
		- Modernizacja oczyszczalni ścieków w Tresnej	1 000,00
	01095	Pozostała działalność	500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań:	500,00
		- zakup paszy dla zwierząt leśnych	
600		Transport i łączność	10 641 555,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 020 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 020 000,00
		dotacje na zadania bieżące w tym:	2 020 000,00
		- dotacja dla UM Żywiec(MZK)	1 200 000,00
		- dotacja dla Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na dofinansowanie PKS Bielsko - Biała	808 000,00
		- dotacja dla Powiatu Żywieckiego - dodatkowa komunikacja do szpitala w Żywcu	12 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	8 621 555,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	720 500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	720 500,00

		-odśnieżanie dróg gminnych	700 000,00
		-usługi wykaszania poboczy dróg gminnych oraz inne prace bieżące na drogach gminnych	10 000,00
		-zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg	10 000,00
		- pozostałe opłaty	500,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	7 901 055,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne:	7 901 055,00
		- Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe(projekt)	320 000,00
		- Modernizacja dróg gminnych:	7 581 055,00
		- Sołectwo Tresna - ul. Prochocka, Rachwalska, Łączna	
		- Sołectwo Czernichów - ul. Myśliwska, 11 Listopada, Handlowa, Górską, Gielatów	
		- Sołectwo Międzybrodzie Bialskie - ul. Zdrojowa, Magurki, Kasperków, Graniczna, Widokowa, Zątków, Tartaczna, Kościelna	
		- Sołectwo Międzybrodzie Żywieckie - ul. Akacyjowa(ok. 4 800 000,00 zł), Kwiatowa	
700		Gospodarka mieszkaniowa	694 500,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	692 500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	592 500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	590 500,00
		-energia oraz paliwo gazowe w budynkach gminnych	400 000,00
		-opłaty i składki - wpisy do ksiąg wieczystych, czynsze dzierżawne, usługi geodezyjne, zakup artykułów gospodarczych, usługi telekomunikacyjne, odszkodowania	190 500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	2 000,00
		- umowa zlecenie - wykonanie wyceny nieruchomości	
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	100 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne:	100 000,00
		- Modernizacja budynku gminnego przy ul. Ks. Prał. J. Banasia 9 w Międzybrodziu Bialskim	100 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
710		Działalność usługowa	46 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	41 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	41 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	30 000,00
		- wykonanie projektu planu zagospodarowania przestrzennego dla części sołectwa Międzybrodzie Bialskie	
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	11 000,00
		- sporządzenie operatu szacunkowego w celu ustalenia wysokości renty planistycznej (około 15 operatów)	
	71035	Cmentarze	5 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	5 000,00

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - energia oraz utrzymanie kaplicy cmentarnej w Międzybrodzu Żywieckim oraz budynku gospodarczego w Międzybrodzu Bialskim	5 000,00
750		Administracja publiczna	4 915 206,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	79 453,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	79 453,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane dotyczące:	79 103,00
		-Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców	75 400,00
		-Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzenia Kryzysowego	3 703,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	350,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 600,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	100 600,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	10 600,00
		- zakup usług i materiałów - funkcjonowaniem biura rady	
		świadczenia na rzecz osób fizycznych:	90 000,00
		-diety dla Rady Gminy	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 737 058,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	3 737 058,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	621 802,00
		-wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in.: środków czystości, artykułów biurowych, tonerów, pieczętek, druków, wyposażenia biur, materiały remontowe, wody źródlanej, paliwo do agregatu,	70 000,00
		- wydatki związane z zakupem usług m.in.: monitoring, wywóz nieczystości i ścieków, opłaty bankowe, usługi prawne, usługi pocztowe, serwis internetowy, utrzymanie strony BIP, przegląd instalacji gazowej i sprzętu ppoż, usługi BHP, usługę pełnienia funkcji IOD, aktualizacji programów komputerowych	300 000,00
		- pozostałe wydatki m. in.: opłaty telefoniczne, badania okresowe pracowników, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS, delegacje oraz ryczałty samochodowe, składki PFRON, energia, gaz, różne opłaty i składki	251 802,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 105 256,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	10 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	10 000,00
		- zakup materiałów i usług promujących gminę	
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	700 500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	700 500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	75 500,00

		- bieżące utrzymanie pomieszczeń Gminnego Zespołu Oświatowego	25 000,00
		- delegacje pracowników, zakup usług zdrowotnych(badania okresowe), odpis na ZFŚS	6 500,00
		- opłaty bankowe, usługi telefoniczne i internetowe, usługi pocztowe, woda źródłana, materiały biurowe, tonery,	44 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	622 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
	75095	Pozostała działalność	287 595,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	287 595,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	201 995,00
		- zakup usług i materiałów związanych z obsługą decyzji podatkowych, wydatki związane z organizacją jubileuszy małżeńskich,	109 500,00
		- opłaty składek na działalność organizacji do której gmina przynależy jako pełnoprawny członek: - Operator Klastra Energii - Stowarzyszenie Region Beskidy - LGD Żywiecki Raj - Śląski Związek Gmin i Powiatów - Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Subregionu Południowego Województwa Śląskiego Aglomeracja Beskidzka	92 495,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane - dla inkasentów podatków i opłat miejscowych oraz wynagrodzenie audytora	60 600,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych - diety dla Rad Sołeckich i Sołtysów	25 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00
752		Obrona narodowa	1 219,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	600,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: -szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	600,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	619,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	619,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	619,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	391 100,00

	75412	Ochotnicze straże pożarne	386 200,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	186 200,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	171 200,00
		- zakup materiałów do utrzymania części bojowej OSP oraz paliwa do samochodów	55 000,00
		- zakup energii i gazu	50 000,00
		- zakup usług telefonicznych	1 200,00
		- ubezpieczenia samochodów bojowych i sprzętu ppoż	40 000,00
		- zakup usług pozostałych	25 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 000,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	200 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne:	200 000,00
		- dofinansowanie zakupu samochodów dla OSP Międzybrodzie Żywieckie	
	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 400,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	4 400,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	4 400,00
		- zakup materiałów, środków żywności oraz pozostałych usług	
	75495	Pozostała działalność	500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	500,00
		- zakup elektrod do defibrylatorów	
757		Obsługa długu publicznego	422 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	422 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	422 000,00
		obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	422 000,00
		- odsetki od kredytów długoterminowych:	
		- BBS Bielsko-Biała umowa 46/OB./K-INW/2013	
		- Velo Bank umowa S1754/KOP/2013	
		- BS Porąbka umowa 172/30/14	
		- BS Żywiec umowa 303967/2015/IN	
		- odsetki od pożyczki długoterminowej:	
		- WFOŚiGW w Katowicach	
758		Różne rozliczenia	160 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	160 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	160 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	160 000,00
		- rezerwa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego	80 000,00
		- rezerwa ogólna	80 000,00
801		Oświata i wychowanie	22 710 429,00
	80101	Szkoły podstawowe	15 922 100,80

	WYDATKI BIEŻĄCE:	10 505 750,80
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - utrzymanie czterech budynków szkół podstawowych w tym:	1 608 100,00
	- wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in.: środków czystości, artykułów biurowych, tonerów, pieczętek, druków, wyposażenia, materiały remontowe, wody źródlanej	138 200,00
	- wydatki związane z zakupem usług m.in.: monitoring, wywóz nieczystości i ścieków, opłaty bankowe, usługi pocztowe, serwis internetowy, utrzymanie strony BIP, przegląd instalacji gazowej i sprzętu ppoż, usługi BHP, usługę pełnienia funkcji IOD, aktualizacji programów komputerowych	175 000,00
	- wydatki związane z zakupem energii oraz paliwa gazowego	705 000,00
	- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	469 000,00
	- pozostałe wydatki m. in.: opłaty telefoniczne, badania okresowe pracowników, szkolenia pracowników, delegacje pracowników, składki PFRON, różne opłaty i składki	120 900,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 542 350,80
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	355 300,00
	WYDATKI MAJĄTKOWE:	5 416 350,00
	inwestycje i zakupy inwestycyjne :	5 416 350,00
	- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim	3 620 000,00
	- Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodziu Bialskim	1 796 350,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	357 800,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	357 800,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - utrzymanie jednego oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodziu Bialskim	27 500,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	316 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 300,00
80104	Przedszkola	3 626 900,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	3 626 900,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - utrzymanie trzech przedszkoli w tym:	309 700,00
	-wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in.: środków czystości, artykułów biurowych, tonerów, pieczętek, druków, wyposażenia, materiały remontowe	24 000,00
	- wydatki związane z zakupem usług m.in.: monitoring, wywóz nieczystości i ścieków, opłaty bankowe, usługi pocztowe, serwis internetowy, utrzymanie strony BIP, przegląd instalacji gazowej i sprzętu ppoż, usługi BHP, usługę pełnienia funkcji IOD, aktualizacji programów komputerowych	23 000,00
	- wydatki związane z zakupem energii oraz paliwa gazowego	50 000,00
	- wydatki związane z opłatą za dzieci uczęszczające do przedszkoli poza terytorium gminy	35 000,00

	- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	155 500,00
	- pozostałe wydatki m. in.: opłaty telefoniczne, badania okresowe pracowników, szkolenia pracowników, delegacje pracowników, różne opłaty i składki	22 200,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 072 500,00
	dotacje na zadania bieżące	110 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	134 700,00
80107	Świetlice szkolne	453 300,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	453 300,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	31 500,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	398 800,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 000,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	325 884,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	325 884,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - zakup paliwa do samochodu, zwrot kosztów dowożonych dzieci do szkół przez rodziców,	140 834,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	184 250,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	800,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57 683,36
	WYDATKI BIEŻĄCE:	57 683,36
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	57 683,36
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 586 740,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	1 586 740,00
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	635 100,00
	- wydatki związane z zakupem artykułów spożywczych	579 000,00
	- wydatki związane z zakupem wyposażenia, usług zdrowotnych, delegacji i szkoleń pracowników stołówek	56 100,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	936 340,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 300,00
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	132 600,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	132 600,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	132 600,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	231 000,00
	WYDATKI BIEŻĄCE:	231 000,00
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	231 000,00
80195	Pozostała działalność	16 420,84
	WYDATKI BIEŻĄCE:	16 420,84
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 420,84
851	Ochrona zdrowia	260 000,00

	85153	Zwalczanie narkomanii	8 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	8 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - <i>realizacja programu przeciwdziałania narkomanii</i>	8 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	238 085,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	238 085,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - <i>realizacja programu przeciwdziałania alkoholizmowi</i>	135 185,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	102 900,00
	85158	Izby wytrzeźwień	13 915,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	13 915,00
		dotacje na zadania bieżące	13 915,00
852		Pomoc społeczna	2 123 624,00
	85202	Domy pomocy społecznej	210 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	210 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>opłaty za pobyt w DPS</i>	210 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 700,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 700,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>usługi psychologiczne, szkolenia</i>	2 700,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 940,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	15 940,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym: - <i>wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne</i>	15 940,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 568,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	163 568,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 700,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	500,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	150 368,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 500,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
	85216	Zasiłki stałe	162 552,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	162 552,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 500,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	161 052,00

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 402 780,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 402 780,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	221 796,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 163 299,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 685,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	104 640,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	104 640,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	104 140,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 311,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	40 311,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 311,00
	85295	Pozostała działalność	19 633,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	19 633,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 392,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 241,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 500,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	3 500,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 500,00
855		Rodzina	2 341 940,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	18 500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	18 500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	18 500,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 156 490,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 156 490,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 614,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	187 580,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 960 296,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	638,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	638,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	638,00
	85504	Wspieranie rodziny	82 511,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	82 511,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	6 576,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 935,00
	85508	Rodziny zastępcze	55 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	55 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	55 000,00

	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	28 801,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	28 801,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	28 801,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 571 788,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 560 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 560 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	2 400 000,00
		- usługa wywozu odpadów od mieszkańców gminy	
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	160 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	253 800,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	253 800,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	253 800,00
		- usługa wywozu odpadów z cmentarza oraz placów, parkingów i przystanków autobusowych w gminie	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	25 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	25 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	25 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	42 505,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	42 505,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań - Czyste powietrze	20 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 000,00
		dotacje na zadania bieżące dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu	7 505,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	25 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	25 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	25 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	515 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	515 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	515 000,00
		- zakup energii oraz usług oświetlenia drogowego	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	20 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	20 000,00
		- odbiór od mieszkańców i przekazanie do utylizacji azbestu	
	90095	Pozostała działalność	130 483,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	130 483,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań w tym:	65 200,00

		- odbiór i utylizacja padłej zwierzyny - usługi weterynaryjne dla dzikich zwierząt	
		dotacja na zadania bieżące dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu	65 283,00
921	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 007 500,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	73 500,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	73 500,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	40 500,00
		dotacje na zadania bieżące	33 000,00
	92116	Biblioteki	340 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	340 000,00
		dotacje na zadania bieżące	340 000,00
	92120	Obrona zabytków i opieka nad zabytkami	594 000,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	594 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne :	594 000,00
		- Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodziu Bialskim	489 000,00
		- Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej	105 000,00
926	926	Kultura fizyczna	99 000,00
	92601	Obiekty sportowe	61 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	61 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	61 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	38 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	38 000,00
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00
		dotacje na zadania bieżące	28 000,00
		WYDATKI OGÓŁEM w tym:	51 452 881,00
		WYDATKI BIEŻĄCE:	35 182 156,00
		w tym wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpień 2009 r. o finansach publicznych	0,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	16 270 725,00

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

1. Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi:

1) Budowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Czernichów, inwestycja realizowana w ramach środków z budżetu państwa z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę - 1 308 320,00 zł

2) Budowa ujęcia wody w Międzybrodzu Żywieckim, inwestycja realizowana w ramach środków z budżetu państwa z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę - 35 000,00 zł

3) Budowa ujęcia wody w Międzybrodzu Bialskim, inwestycja realizowana w ramach środków z budżetu państwa z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę - 70 000,00 zł

rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi:

1) Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółka Kręple w Tresnej, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy - 75 000,00 zł

- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - 570 000,00 zł

2) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Tresnej, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy - 1 000,00 zł

2. Dział 600 rozdział 60016 Drogi publiczne gminne:

1) Modernizacja dróg gminnych, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy w wysokości 80 000,00 zł

- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - 7 501 055,00 zł

2) Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy w wysokości 320 000,00 zł

3. Dział 700 rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

1) Modernizacja budynku gminnego przy ul. Ks. Prał. J. Banasia 9 w Międzybrodzu Bialskim, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy w wysokości 100 000,00 zł

4. Dział 754 rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne:

1) Dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Międzybrodzie Żywieckie - środki z budżetu gminy w wysokości 200 000,00 zł - dotacja celowa

5. Dział 801 rozdział 80101 Szkoły Podstawowe:

1) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodzu Bialskim, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy - 120 000,00 zł

- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 3 500 000,00 zł

2) Modernizacja budynku z oddziałami przedszkolnymi przy Szkole Podstawowej nr 2 w Międzybrodzu Bialskim, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy - 986 350,00 zł

- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 810 000,00 zł

6. Dział 921 rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami:

1) Remont zabytkowej remizy przeznaczonej na Centrum Kultury w Międzybrodzu Bialskim, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy - 48 000,00 zł

- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków w wysokości 441 000,00 zł

2) Remont zabytkowej dzwonnicy w Tresnej, źródło finansowania:

- środki z budżetu gminy - 7 000,00 zł

- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: Rządowy Program Odbudowy Zabytków w wysokości 98 000,00 zł

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na rok 2024 w warunkach ograniczonych możliwości finansowych. Priorytetem będzie sfinansowanie wydatków obligatoryjnych, do których należą między innymi: wydatki z tytułu obsługi długu oraz wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych.

Na wysokość planowanych wydatków bieżących w 2024 roku ma wpływ: - wzrost wydatków na wynagrodzenia pracowników w związku ze wzrostem płacy minimalnej oraz planowana podwyżka dla nauczycieli, natomiast na obniżenie zakończenie wypłat dodatku węglowego oraz dystrybucji węgla dla mieszkańców.

Znaczący wzrost planowanych wydatków majątkowych spowodowany jest głównie przyznaniem środków z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19. W związku z tym konieczne jest zapewnienie wkładu własnego na realizację inwestycji dofinansowanych.

Realizowane inwestycje w dwóch budynkach szkolnych w Międzybrodziu Bialskim ma na celu poprawienie efektywności energetycznej budynku i obniżenie kosztów bieżącego utrzymania budynku poprzez wykonanie:

- ocieplenia przegród - ścian, stropów,
- dokończenie wymiany stolarki okiennej i drzwiowej,
- modernizację instalacji c.o. - wymiana grzejników, źródeł ciepła,
- modernizacja instalacji c.w., wod-kan,
- modernizacja instalacji elektrycznej z wymianą oświetlenia na energooszczędne,
- wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Szkole Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim

Powyższe zadania inwestycyjne wpłyną na obniżenie wydatków bieżących z tytułu eksploatacji budynków gminnych

W roku 2024 na terenie naszej gminy będą obowiązywać nowe stawki podatku od nieruchomości wynikające z uchwały Rady Gminy Czernichów nr LIV/460/2023 z dnia 30.10.2023 r. oraz stawki podatku od środków transportowych wynikających z uchwały Rady Gminy Czernichów nr LIV/459/2023 z dnia 30.10.2023r. co przyczyni się do zwiększenia wpływów z tego tytułu do budżetu i pomoże w stabilizacji finansów.

3. Przychody i rozchody

Przychody budżetu na rok 2024 zaplanowano w wysokości 5 422 650,00 zł , w tym:

- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 912 650,00 zł
Środki wynikające z bilansu gminy za rok 2022 wyniosły 4 154 916,90 zł natomiast w przychodach roku 2023 na dzień 15 listopada 2023 roku zostały zaangażowane w wysokości 2 014 030,78 zł.
Ponad to na najbliższej sesji w listopadzie zostaną dokonane zmiany w budżecie polegające na zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 771 768,00 zł (inwestycje będą realizowane w latach 2024-2025), oraz zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 771 768,00 zł. Po zmianach przychody z tytułu wolnych środków w budżecie 2023 wyniosą 1 242 262,78 zł.
- kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2024 w wysokości 2 510 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w kwocie 1 301 480,00 zł, jak również na zabezpieczenie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki w kwocie 1 208 520,00 zł. Harmonogram rozłożenia obciążeń finansowych związanych z zaciągniętym zobowiązaniem nie obciąża w nadmierny sposób budżetu gminy w dalszej perspektywie czasowej umożliwiając ich realizację.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Czernichów.

Rozchody budżetu zaplanowano na rok 2024 w wysokości 1 208 520,00 zł.

Na dzień sporządzenia projektu budżetu nie została jeszcze podpisana umowa o kredyt bankowy długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2023 roku – planowana spłata z tytułu tego kredytu w 2024 roku wynosi 20 000,00 zł.

W 2024 roku planowana jest spłata rat pożyczki i kredytów długoterminowych zaciągniętych w poprzednich latach, jak również planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 w łącznej wysokości

1 208 520,00 zł z tytułu:

- kredytów długoterminowych w łącznej kwocie 1 065 000,00 zł (w tym 20 000,00 zł spłata z tytułu kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2023)
- pożyczki długoterminowej w łącznej kwocie 143 520,00 zł.

WÓJT GMINY

Barbara Kos-Harat

Materiały informacyjne do projektu budżetu Gminy Czernichów na rok 2024

Dochody budżetu Gminy na rok 2024 według działów i źródeł w porównaniu do przewidywanego wykonania za rok 2023

Dział	Paragraf	Treść	PLAN III kw. 2023 rok	Prognoza 2024 rok	% 5/4
1	2	3	4	5	6
010		Rolnictwo i łowiectwo	885 493,61	820 610,00	92,67%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	253 034,00	250 610,00	99,04%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	610,00	610,00	100,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	136 279,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	116 145,00	250 000,00	215,25%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	632 459,61	570 000,00	90,12%
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	632 459,61	570 000,00	90,12%
600		Drogi publiczne gminne	197 578,63	7 501 055,00	3796,49%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	12 078,63	0,00	0,00%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	9 000,00	0,00	0,00%
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 078,63	0,00	0,00%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	185 500,00	7 501 055,00	4043,70%
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	185 500,00	0,00	0,00%
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	7 501 055,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	541 099,00	906 170,00	167,47%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	530 299,00	798 810,00	150,63%
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	321,00	321,00	100,00%
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	62 215,00	62 309,00	100,15%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	100,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 750,00	0,00	0,00%

	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	284 360,00	358 000,00	125,90%
	0830	Wpływy z usług	152 000,00	151 180,00	99,46%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 800,00	5 000,00	131,58%
	0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	6 032,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 821,00	220 000,00	2033,08%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	10 800,00	107 360,00	994,07%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 800,00	107 360,00	994,07%
710		Działalność usługowa	15 000,00	18 000,00	120,00%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	15 000,00	18 000,00	120,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	18 000,00	120,00%
750		Administracja publiczna	110 417,63	103 453,00	93,69%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	110 417,63	103 453,00	93,69%
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	12 000,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	12 000,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	86 129,00	79 453,00	92,25%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	288,63	0,00	0,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27 752,00	2 000,00	7,21%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	27 752,00	2 000,00	7,21%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	27 752,00	2 000,00	7,21%
752		Obrona narodowa	300,00	1 219,00	406,33%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	300,00	1 219,00	406,33%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	1 219,00	406,33%

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 827 892,00	18 788 336,00	111,65%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	16 827 892,00	18 788 336,00	111,65%
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 414 283,00	7 200 382,00	132,99%
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	316 947,00	338 419,00	106,77%
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	60 000,00	85,71%
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	9 212 000,00	9 670 000,00	104,97%
	0320	Wpływy z podatku rolnego	65 850,00	78 100,00	118,60%
	0330	Wpływy z podatku leśnego	213 232,00	216 100,00	101,35%
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	127 292,00	127 020,00	99,79%
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	35 000,00	35 000,00	100,00%
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	85 000,00	85 000,00	100,00%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	27 000,00	28 500,00	105,56%
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	80 000,00	80 000,00	100,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	200 000,00	200 000,00	100,00%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	80 000,00	80 000,00	100,00%
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	874 288,00	562 815,00	64,37%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 000,00	100,00%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	8 801 012,71	8 111 547,00	92,17%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	8 757 433,00	8 111 547,00	92,62%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	115 000,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	170 000,00	0,00	0,00%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	151 568,00	0,00	0,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 621 546,00	0,00	0,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 699 319,00	8 111 547,00	121,08%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	43 579,71	0,00	0,00%
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 579,71	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	3 814 646,58	5 204 092,00	136,42%

		DOCHODY BIEŻĄCE:	1 014 646,58	894 092,00	88,12%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 500,00	53 500,00	112,63%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	248 000,00	298 000,00	120,16%
	0690	Wpływy z różnych opłat	9,00	0,00	0,00%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	87 800,00	0,00	0,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 079,90	0,00	0,00%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	285 000,00	303 000,00	106,32%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	58 925,84	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	260 461,00	239 592,00	91,99%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 870,84	0,00	0,00%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	2 800 000,00	4 310 000,00	153,93%
	6370	Środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 800 000,00	4 310 000,00	153,93%
852		Pomoc społeczna	702 398,00	389 940,00	55,52%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	702 398,00	389 940,00	55,52%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00	0,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	5 668,00	7 000,00	123,50%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 560,00	3 260,00	71,49%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	62 280,00	67 032,00	107,63%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	289 980,00	311 458,00	107,41%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	331 741,00	0,00	0,00%
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	7 615,95	0,00	0,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	521,05	1 190,00	228,38%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 302 860,00	0,00	0,00%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	2 302 860,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	907 500,00	0,00	
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 120,00	0,00	0,00%
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 389 240,00	0,00	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	13 151,00	0,00	0,00%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	13 151,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 171,00	0,00	0,00%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 980,00	0,00	0,00%
855		Rodzina	2 245 812,08	2 232 479,00	99,41%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	2 245 812,08	2 232 479,00	99,41%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 900,00	8 000,00	115,94%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 500,00	17 500,00	120,69%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 143 514,00	2 178 929,00	101,65%

	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	197,08	0,00	0,00%
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	66 701,00	0,00	0,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	14 000,00	28 050,00	200,36%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 661 636,95	2 620 850,00	98,47%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	2 661 636,95	2 620 850,00	98,47%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 587 000,00	2 560 000,00	98,96%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	10 000,00	142,86%
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00	1 200,00	100,00%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	12 000,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 620,00	2 650,00	101,15%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	54 816,95	35 000,00	63,85%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	539 000,00	0,00%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	0,00	539 000,00	0,00%
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	539 000,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	10 000,00	0,00	0,00%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	10 000,00	0,00	0,00%
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	0,00%
		DOCHODY OGÓŁEM w tym:	39 157 050,19	47 238 751,00	120,64%
		DOCHODY BIEŻĄCE:	35 484 710,87	34 211 336,00	96,41%
		DOCHODY MAJĄTKOWE:	3 672 339,32	13 027 415,00	354,74%

Wydatki Budżetu Gminy na 2024 rok wg działów i rozdziałów w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2023 rok

Dział	Rozdział	Treść	PLAN III kw. 2023 rok	Plan na 2024 rok	%
1	2	3	4	5	6
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 649 788,52	2 061 520,00	124,96%
	01030	Izby rolnicze	1 500,00	1 700,00	113,33%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 500,00	1 700,00	113,33%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 500,00	1 700,00	113,33%
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	926 768,00	1 413 320,00	152,50%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	926 768,00	1 413 320,00	152,50%
		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)	926 768,00	1 413 320,00	152,50%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	721 020,52	646 000,00	89,60%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	721 020,52	646 000,00	89,60%
		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)	721 020,52	646 000,00	89,60%
	01095	Pozostała działalność	500,00	500,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	500,00	500,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	100,00%
600		Transport i łączność	3 817 876,98	10 641 555,00	278,73%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 816 517,64	2 020 000,00	111,20%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 816 517,64	2 020 000,00	111,20%
		dotacje na zadania bieżące	1 816 517,64	2 020 000,00	111,20%
	60016	Drogi publiczne gminne	2 001 359,34	8 621 555,00	430,78%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 049 581,23	720 500,00	68,65%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 049 581,23	720 500,00	68,65%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	951 778,11	7 901 055,00	830,14%

		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)	951 778,11	7 901 055,00	830,14%
700		Gospodarka mieszkaniowa	714 050,36	694 500,00	97,26%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	712 050,36	692 500,00	97,25%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	698 250,36	592 500,00	84,85%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	696 250,36	590 500,00	84,81%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	2 000,00	100,00%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	13 800,00	100 000,00	0,00%
		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)	13 800,00	100 000,00	0,00%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 000,00	2 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 000,00	2 000,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00	2 000,00	100,00%
710		Działalność usługowa	45 737,00	46 000,00	100,58%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	36 500,00	41 000,00	112,33%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	36 500,00	41 000,00	112,33%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	26 000,00	30 000,00	115,38%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 500,00	11 000,00	104,76%
	71035	Cmentarze	9 237,00	5 000,00	54,13%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	9 237,00	5 000,00	54,13%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	9 237,00	5 000,00	54,13%
750		Administracja publiczna	4 533 068,66	4 915 206,00	108,43%
	75011	Urzędy wojewódzkie	86 129,00	79 453,00	92,25%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	86 129,00	79 453,00	92,25%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 350,00	350,00	3,38%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 779,00	79 103,00	104,39%
	75022	Kadry gmin (miast i miast na prawach powiatu)	97 600,00	100 600,00	103,07%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	97 600,00	100 600,00	103,07%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	7 600,00	10 600,00	139,47%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	90 000,00	90 000,00	100,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 429 301,03	3 737 058,00	108,97%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	3 429 301,03	3 737 058,00	108,97%

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	659 501,03	621 802,00	94,28%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 760 800,00	3 105 256,00	112,48%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 000,00	10 000,00	111,11%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	10 000,00	10 000,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	632 500,00	700 500,00	110,75%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	632 500,00	700 500,00	110,75%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	78 500,00	75 500,00	96,18%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	550 000,00	622 000,00	113,09%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	3 000,00	75,00%
	75095	Pozostała działalność	277 538,63	287 595,00	103,62%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	277 538,63	287 595,00	103,62%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	194 788,63	201 995,00	103,70%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 750,00	60 600,00	104,94%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 000,00	25 000,00	100,00%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 000,00	2 000,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	500,00	100,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 500,00	1 500,00	100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	25 434,00	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	25 434,00	0,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	16 370,06	0,00	0,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 063,94		0,00%
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	318,00	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	318,00	0,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	318,00	0,00	0,00%
752		Obrona narodowa	300,00	1 219,00	406,33%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	600,00	200,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	300,00	600,00	200,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	600,00	200,00%
	75224	Kwalifikacja wojskowa	0,00	619,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	0,00	619,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	619,00	0,00%

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	371 350,00	391 100,00	105,32%
	75405	Komendy powiatowe Policji	31 250,00	0,00	0,00%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	31 250,00	0,00	0,00%
		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)	31 250,00	0,00	0,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	321 200,00	386 200,00	120,24%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	191 200,00	186 200,00	97,38%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	176 200,00	171 200,00	97,16%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 000,00	15 000,00	100,00%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	130 000,00	200 000,00	153,85%
		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)	130 000,00	200 000,00	153,85%
	75414	Obrona cywilna	1 000,00	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	1 000,00	0,00	0,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 400,00	4 400,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	4 400,00	4 400,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 400,00	4 400,00	100,00%
	75495	Pozostała działalność	13 500,00	500,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	13 500,00	500,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	13 500,00	500,00	0,00%
757		Obsługa długu publicznego	422 000,00	422 000,00	100,00%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	422 000,00	422 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	422 000,00	422 000,00	100,00%
		obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	422 000,00	422 000,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	107 900,00	160 000,00	148,29%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	107 900,00	160 000,00	148,29%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	107 900,00	160 000,00	148,29%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	107 900,00	160 000,00	148,29%
801		Oświata i wychowanie	19 278 288,58	22 710 429,00	117,80%
	80101	Szkoły podstawowe	13 238 547,90	15 922 100,80	120,27%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	9 830 047,90	10 505 750,80	106,87%

	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 587 088,90	1 608 100,00	101,32%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 904 359,00	8 542 350,80	108,07%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	338 600,00	355 300,00	104,93%
	WYDATKI MAJĄTKOWE:	3 408 500,00	5 416 350,00	158,91%
	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 sierpień 2009 r. o finansach publicznych)	3 408 500,00	5 416 350,00	158,91%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	434 328,00	357 800,00	82,38%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	434 328,00	357 800,00	82,38%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	29 300,00	27 500,00	93,86%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	389 028,00	316 000,00	81,23%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 000,00	14 300,00	89,38%
80104	Przedszkola	3 125 851,00	3 626 900,00	116,03%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	3 125 851,00	3 626 900,00	116,03%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	281 696,00	309 700,00	109,94%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 727 455,00	3 072 500,00	112,65%
	dotacje na zadania bieżące	0,00	110 000,00	0,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	116 700,00	134 700,00	115,42%
80107	Świetlice szkolne	387 190,00	453 300,00	117,07%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	387 190,00	453 300,00	117,07%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 400,00	31 500,00	103,62%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	335 590,00	398 800,00	118,84%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 200,00	23 000,00	108,49%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	268 554,00	325 884,00	121,35%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	268 554,00	325 884,00	121,35%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	111 954,00	140 834,00	125,80%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	155 800,00	184 250,00	118,26%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	800,00	800,00	100,00%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 396,80	57 683,36	104,13%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	55 396,80	57 683,36	104,13%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	55 396,80	57 683,36	104,13%
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 366 560,00	1 586 740,00	116,11%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	1 366 560,00	1 586 740,00	116,11%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	545 300,00	635 100,00	116,47%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	807 260,00	936 340,00	115,99%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 000,00	15 300,00	109,29%

	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	60 225,00	132 600,00	220,17%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	60 225,00	132 600,00	220,17%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60 225,00	132 600,00	220,17%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	264 990,00	231 000,00	87,17%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	264 990,00	231 000,00	87,17%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	264 990,00	231 000,00	87,17%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	60 796,68	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	60 796,68	0,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	60 796,68	0,00	0,00%
	80195	Pozostała działalność	15 849,20	16 420,84	103,61%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	15 849,20	16 420,84	103,61%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 000,00	2 000,00	100,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 849,20	14 420,84	104,13%
851		Ochrona zdrowia	402 919,11	260 000,00	64,53%
	85153	Zwalczanie narkomanii	8 000,00	8 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	8 000,00	8 000,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 000,00	8 000,00	100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	386 556,11	238 085,00	61,59%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	386 556,11	238 085,00	61,59%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	271 236,11	135 185,00	49,84%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	110 420,00	102 900,00	93,19%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 900,00	0,00	
	85158	Izby wytrzeźwień	8 363,00	13 915,00	166,39%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	8 363,00	13 915,00	166,39%
		dotacje na zadania bieżące	8 363,00	13 915,00	166,39%
852		Pomoc społeczna	2 331 989,95	2 123 624,00	91,06%
	85202	Domy pomocy społecznej	177 200,00	210 000,00	118,51%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	177 200,00	210 000,00	118,51%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	177 200,00	210 000,00	118,51%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00	2 700,00	54,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	5 000,00	2 700,00	54,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	2 700,00	54,00%

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 570,00	15 940,00	137,77%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	11 570,00	15 940,00	137,77%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	11 570,00	15 940,00	137,77%
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	152 913,00	163 568,00	106,97%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	152 913,00	163 568,00	106,97%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 700,00	12 700,00	100,00%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	500,00	500,00	100,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	139 713,00	150 368,00	107,63%
85215	Dodatki mieszkaniowe	1 500,00	1 500,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	1 500,00	1 500,00	100,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	100,00%
85216	Zasiłki stałe	134 359,00	162 552,00	120,98%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	134 359,00	162 552,00	120,98%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 500,00	1 500,00	100,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	132 859,00	161 052,00	121,22%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 326 212,00	1 402 780,00	105,77%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	1 326 212,00	1 402 780,00	105,77%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	226 777,00	221 796,00	97,80%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 081 750,00	1 163 299,00	107,54%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 685,00	17 685,00	100,00%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	103 180,00	104 640,00	101,42%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	103 180,00	104 640,00	101,42%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00	500,00	25,00%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	101 180,00	104 140,00	102,93%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	63 827,00	40 311,00	63,16%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	63 827,00	40 311,00	63,16%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	63 827,00	40 311,00	63,16%
85295	Pozostała działalność	356 228,95	19 633,00	5,51%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	356 228,95	19 633,00	5,51%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	4 392,00	0,00%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 366,81	0,00	0,00%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	354 862,14	15 241,00	4,29%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 302 860,00	0,00	0,00%
85395	Pozostała działalność	2 302 860,00	0,00	0,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	2 302 860,00	0,00	0,00%

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	869 640,00	0,00	0,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65 220,00	0,00	0,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 368 000,00	0,00	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	20 651,00	3 500,00	16,95%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 651,00	3 500,00	16,95%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	20 651,00	3 500,00	16,95%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 651,00	3 500,00	16,95%
855		Rodzina	2 349 846,08	2 341 940,00	99,66%
	85501	Świadczenie wychowawcze	14 400,00	18 500,00	128,47%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	14 400,00	18 500,00	128,47%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	14 400,00	18 500,00	128,47%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 115 530,08	2 156 490,00	101,94%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 115 530,08	2 156 490,00	101,94%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 360,00	8 614,00	103,04%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	226 605,91	187 580,00	82,78%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 880 564,17	1 960 296,00	104,24%
	85503	Karta Dużej Rodziny	2 456,00	638,00	25,98%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	2 456,00	638,00	25,98%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 456,00	638,00	25,98%
	85504	Wspieranie rodziny	77 034,00	82 511,00	107,11%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	77 034,00	82 511,00	107,11%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	5 745,00	6 576,00	114,46%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	71 289,00	75 935,00	106,52%
	85508	Rodziny zastępcze	41 000,00	55 000,00	134,15%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	41 000,00	55 000,00	134,15%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	41 000,00	55 000,00	134,15%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	32 725,00	28 801,00	88,01%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	32 725,00	28 801,00	88,01%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	32 725,00	28 801,00	88,01%
	85595	Pozostała działalność	66 701,00	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	66 701,00	0,00	0,00%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 001,00	0,00	0,00%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	64 700,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 580 016,95	3 571 788,00	99,77%

90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 587 000,00	2 560 000,00	98,96%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	2 587 000,00	2 560 000,00	98,96%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	2 453 000,00	2 400 000,00	97,84%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	134 000,00	160 000,00	119,40%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	294 000,00	253 800,00	86,33%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	294 000,00	253 800,00	86,33%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	294 000,00	253 800,00	86,33%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	25 000,00	25 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	25 000,00	25 000,00	100,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	25 000,00	25 000,00	100,00%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 162,95	42 505,00	120,88%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	35 162,95	42 505,00	120,88%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	19 295,77	20 000,00	103,65%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 867,18	15 000,00	94,53%
	dotacje na zadania bieżące	0,00	7 505,00	0,00%
90013	Schroniska dla zwierząt	20 000,00	25 000,00	125,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	20 000,00	25 000,00	125,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	25 000,00	125,00%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	534 000,00	515 000,00	96,44%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	515 000,00	515 000,00	100,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	515 000,00	515 000,00	100,00%
	WYDATKI MAJĄTKOWE:	19 000,00	0,00	0,00%
	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 sierpień2009 r. o finansach publicznych)	19 000,00	0,00	0,00%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20000,00	20 000,00	100,00%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	20 000,00	20 000,00	100,00%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	20 000,00	100,00%
90095	Pozostała działalność	64 854,00	130 483,00	201,19%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	64 854,00	130 483,00	201,19%
	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	64 854,00	65 200,00	100,53%
	dotacje na zadania bieżące	0,00	65 283,00	0,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	398 500,00	1 007 500,00	252,82%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	68 500,00	73 500,00	107,30%
	WYDATKI BIEŻĄCE:	68 500,00	73 500,00	107,30%

		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	35 500,00	40 500,00	114,08%
		dotacje na zadania bieżące	33 000,00	33 000,00	100,00%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10 000,00	0,00	0,00%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	10 000,00	0,00	0,00%
		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 sierpień2009 r. o finansach publicznych)	10 000,00	0,00	0,00%
92116		Biblioteki	320 000,00	340 000,00	106,25%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	320 000,00	340 000,00	106,25%
		dotacje na zadania bieżące	320 000,00	340 000,00	106,25%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	594 000,00	0,00%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	0,00	594 000,00	0,00%
		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 sierpień2009 r. o finansach publicznych)	0,00	594 000,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	108 000,00	99 000,00	91,67%
	92601	Obiekty sportowe	61 000,00	61 000,00	100,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	61 000,00	61 000,00	100,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	61 000,00	61 000,00	100,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	37 000,00	38 000,00	102,70%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	37 000,00	38 000,00	102,70%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	10 000,00	100,00%
		dotacje na zadania bieżące	27 000,00	28 000,00	103,70%
	92695	Pozostała działalność	10 000,00	0,00	0,00%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	10 000,00	0,00	0,00%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	0,00	0,00%
		WYDATKI OGÓŁEM w tym:	42 437 143,19	51 452 881,00	121,24%
		WYDATKI BIEŻĄCE:	36 250 778,56	35 182 156,00	97,05%
		WYDATKI MAJĄTKOWE:	6 212 116,63	16 270 725,00	261,92%


 WÓJT GMINY
 Barbara Koś-Harat

**Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego Zakładu Usługowo-Produkcyjnego
Gospodarki Wodno-Ściekowej "Isepnica" na 2024 rok**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie - paragraf	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Projekt planu finansowego na 2024 rok	wskaźnik %
		I. Stan środków obrotowych na początek roku	139 063,58	127 397,74	91,61
		II.PRZYCHODY RAZEM WG KLASYFIKACJI	3 449 535,00	3 625 569,00	105,10
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	556 820,00	678 337,00	121,82
	40002	Dostarczanie wody	555 820,00	628 337,00	113,05
		§ 0830 Wpływy z usług	555 820,00	627 837,00	112,96
		§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	500,00	50,00
	40095	Pozostała działalność	0,00	50 000,00	0,00
		§ 0830 Wpływy z usług	0,00	50 000,00	0,00
600		Transport i łączność	1 000 000,00	800 000,00	80,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 000 000,00	800 000,00	80,00
		§ 0830 Wpływy z usług	1 000 000,00	800 000,00	80,00
900		Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska	1 892 715,00	2 147 232,00	113,45
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 892 715,00	2 097 232,00	110,81
		§ 0830 Wpływy z usług	1 891 215,00	2 096 232,00	110,84
		§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	1 000,00	66,67
	90095	Pozostała działalność	0,00	50 000,00	0,00
		§ 0830 Wpływy z usług	0,00	50 000,00	0,00
		III.Równowartość odpisów amortyzacyjnych	78 620,00	78 620,00	100,00
		IV. Razem przychody i odpisy amortyzacyjne (II+III)	3 528 155,00	3 704 189,00	104,99
		V. OGÓŁEM przychody i stan środków obrotowych na początek roku (I+II+III)	3 667 218,58	3 831 586,74	104,48
		VI. KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA	3 539 820,84	3 704 189,00	104,64
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	359 348,00	348 441,00	96,96
	40002	Dostarczanie wody	359 348,00	348 441,00	96,96
		§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	78 148,00	85 496,00	109,40
		§ 4260 Zakup energii	195 100,00	200 645,00	102,84
		§ 4270 Zakup usług remontowych	6 000,00	5 000,00	83,33
		§ 4300 Zakup usług pozostałych	42 000,00	20 000,00	47,62

		§ 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	1 300,00	61,90
		§ 4430 Różne opłaty i składki	36 000,00	36 000,00	100,00
600		Transport i łączność	110 000,00	165 891,00	150,81
	60016	Drogi publiczne gminne	110 000,00	165 891,00	150,81
		§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	96 400,00	152 291,00	157,98
		§ 4300 Zakup usług pozostałych	13 600,00	13 600,00	100,00
900		Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska	3 070 472,84	3 189 857,00	103,89
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 171 249,84	1 145 530,00	97,80
		§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	337 665,84	365 300,00	108,18
		§ 4260 Zakup energii	482 481,00	598 830,00	124,11
		§ 4270 Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	100,00
		§ 4300 Zakup usług pozostałych	118 803,00	122 300,00	102,94
		§ 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	5 200,00	4 100,00	78,85
		§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 100,00	0,00	0,00
		§ 4430 Różne opłaty i składki	40 600,00	40 000,00	98,52
		§ 6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	170 400,00	0,00	0,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 899 223,00	2 044 327,00	107,64
		§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 269 414,68	1 342 045,00	105,72
		§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 644,69	111 773,00	123,31
		§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	227 402,00	280 013,00	123,14
		§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	26 740,00	28 001,00	104,72
		§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	139 424,00	121 010,00	86,79
		§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	51 446,63	71 274,00	138,54
		§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	100,00
		§ 4300 Zakup usług pozostałych	45 921,00	38 897,00	84,70
		§ 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4 100,00	4 100,00	100,00
		§ 4410 Podróże służbowe krajowe	10 000,00	8 575,00	85,75
		§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 630,00	34 139,00	119,24
		§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 500,00	60,00
		VII. Razem Koszty	3 539 820,84	3 704 189,00	104,64
		VIII. Stan środków obrotowych na koniec roku	127 397,74	127 397,74	100,00
		IX. Ogółem koszty i stan środków obrotowych na koniec roku (VII+VIII)	3 667 218,58	3 831 586,74	104,48

**do projektu planu finansowego na 2024 rok samorządowego zakładu budżetowego
Zakładu Usługowo-Produkcyjnego Gospodarki Wodno Ściekowej „Isepica”
w Międzybrodziu Bialskim**

Stan środków obrotowych na początek roku **127.397,74 zł**

I. Przychody według klasyfikacji **3.625.569,00 zł**

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	678.337,00 zł
w tym: Rozdział 40002 - Dostarczanie wody	628.337,00 zł
- przychody ze sprzedaży wody.	540.131,00 zł
- przychody z tyt. opłat abonamentowych:	87.706,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek:	500,00 zł
Rozdział 40095 - Pozostała działalność	50.000,00 zł
- przychody z wykonanych przyłączy wodociągowych:	32.000,00 zł
- przychody z tyt. eksploatacji sieci wodociągowej:	18.000,00 zł

Na 2024 rok zaplanowano 3% wzrost przychodów z tytułu dostarczenia wody zgodnie z Decyzją PGW Wody Polskie z 2021r. Stawka opłaty abonamentowej na 2024 rok pozostaje bez zmian, w związku z czym zaplanowane wpływy z tego tytułu pozostają na poziomie roku 2023. Zmniejszono natomiast wpływy z pozostałych odsetek, w związku z niewielkimi osiąganymi przychodami z tego tytułu.

W pozostałej działalności w dziale 400 zaplanowano przychody z tytułu wykonywania nowych przyłączy wodociągowych na terenie Gminy Czernichów, przeróbkami przyłączy na wodzie, montażu wodomierzy oraz przychody związane z eksploatacją sieci wodociągowej na Górze Żar.

Dział 600 – Transport i łączność	800.000,00 zł
w tym: Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne	800.000,00 zł
- przychody z odśnieżania:	450.000,00 zł
- przychody z koszenia:	15.000,00 zł
- przychody z tyt. usług związanych z drogami gminnymi:	300.000,00 zł
- pozostałe (wynajem koparki, ciągnika):	35.000,00 zł

Na rok 2024 zaplanowano przychody z tytułu odśnieżania dróg gminnych oraz placów manewrowych i dróg dojazdowych należący do Elektrowni Wodnej Porąbka-Żar i innych osób prawnych. Ponadto zaplanowano przychody z tytułu koszenia poboczy dróg gminnych i osób prywatnych, wynajmu ciągnika, koparko-ładowarki, a także przychody z usług związanych z remontami i modernizacjami dróg gminnych oraz wszelkich innych usług zleconych przez Urząd Gminy.

Dział 900 – Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska	2.147.232,00 zł
w tym: Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2.097.232,00 zł
- przychody z odprowadzonych ścieków:	1.576.482,00 zł
- przychody z tyt. opłat abonamentowych:	286.190,00 zł
- przychody z wywozu nieczystości płynnych samochodem asenizacyjnym:	
233.560,00 zł	
- wpływy z pozostałych odsetek	1.000,00 zł
w tym: Rozdział 90095 - Pozostała działalność	50.000,00 zł
- przychody z wykonanych przyłączy kanalizacyjnych:	50.000,00 zł

Na 2024 rok zaplanowano 3% wzrost przychodów z tytułu odprowadzania ścieków zgodnie z Decyzją PGW Wody Polskie z 2021r. Stawka opłaty abonamentowej na 2024 rok pozostaje bez zmian, w związku z czym zaplanowane wpływy z tego tytułu pozostają na poziomie roku 2023. Zmniejszono natomiast wpływy z pozostałych odsetek, w związku z niewielkimi osiąganymi przychodami z tego tytułu.

Ponadto zaplanowano 10% wzrost przychodów z tytułu wywozu nieczystości płynnych i przyjęcia nieczystości płynnych, w związku z planowaną przez Zakład od 01.01.2024r. podwyżką wywozu nieczystości płynnych.

W pozostałej działalności zaplanowano przychody z tytułu wykonywania przyłączy kanalizacyjnych, remontów i przeróbek przyłączy na terenie Gminy Czernichów.

Równowartość odpisów amortyzacyjnych:	78.620,00 zł
Razem przychody:	3.704.189,00 zł
Ogółem przychody ze stanem środków obrotowych:	3.831.586,74 zł

II. Koszty 3.704.189,00 zł

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	348.441,00 zł
w tym: Rozdział 40002 - Dostarczanie wody	348.441,00 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	85.496,00 zł
Zaplanowano 25% wzrost na zakup materiałów, w tym ujęto 6,6% planowej inflacji. W ramach kosztów zaplanowano zakup wodomierzy, środków chemicznych do uzdatniania wody, pomp głębinowych, materiałów elektrycznych i innych niezbędnych materiałów.	
- § 4260 Zakup energii	200.645,00 zł
W związku z trudną sytuacją na rynku energii elektrycznej i brakiem informacji dotyczącej ceny na rok 2024 zaplanowano koszty zakupu energii w wysokości zbliżonej do przewidywanego wykonania roku 2023 z uwzględnieniem 2,84% wzrostu.	
- § 4270 Zakup usług remontowych	5.000,00 zł
Na rok 2024 zaplanowano tylko niezbędne koszty usług remontowych i	

ograniczono koszty w porównaniu do roku 2023.

- **§ 4300 Zakup usług pozostałych** 20.000,00 zł
Na rok 2024 zaplanowano tylko koszty badania wody w poszczególnych punktach sieci wodociągowej.
- **§ 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych** 1.300,00 zł
Na rok 2024 zaplanowano tylko konieczne opłaty usług telekomunikacyjnych
- **§ 4430 Różne opłaty i składki** 36.000,00 zł
W roku 2024 zaplanowano koszty:
 - opłaty stałej i zmiennej do Wód Polskich za pobór wód podziemnych,
 - koszty polis ubezpieczeniowych majątku i środków transportu,
 - różne opłaty skarbowe.

Dział 600 – Transport i łączność 165.891,00 zł
w tym: Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne 165.891,00 zł

- **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** 152.291,00 zł
Zaplanowano zakup materiałów niezbędnych do prowadzenia zleconych robót na drogach gminnych z uwzględnieniem 6,6% prognozowanej inflacji, w tym zakup materiałów do odśnieżania dróg oraz innych miejsc publicznych, paliwa i części zamiennych do traktorów i innych środków transportu oraz pozostałe niezbędne koszty innych materiałów.
Znaczny poziom kosztów został podyktowany uporządkowaniem prawidłowości zapisów księgowych.
- **§ 4300 Zakup usług pozostałych** 13.600,00 zł
Koszty z tytułu zakupu usług pozostałych zaplanowano w wysokości analogicznej do roku poprzedniego. Są to koszty usług transportowych materiałów do odśnieżania.

Dział 900 – Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska 3.189.857,00 zł
w tym: Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód 1.145.530,00 zł

- **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** 365.300,00 zł
Na rok 2024 zaplanowano zakup materiałów z uwzględnieniem 6,6% prognozowanej inflacji, m.in. na zakup środków chemicznych, materiałów elektrycznych, pomp zatapialnych, sond tlenowych, paliwa do samochodu asenizacyjnego, Forda Transita, Suzuki, Mercedesa Benz, Skody Praktik, koparko-ładowarki, części zamienne do tych środków transportu oraz zakup innych niezbędnych materiałów do bieżącej eksploatacji oczyszczalni.
- **§ 4260 Zakup energii** 598.830,00 zł
Zaplanowano koszty zakupu energii elektrycznej z uwzględnieniem wzrostu w stosunku do roku 2023. Ze względu na obsłużenie 4 oczyszczalni i 9 pompowni ścieków zaplanowany wzrost kosztów energii jest wskazany.

- § 4270 Zakup usług remontowych	15.000,00 zł
W roku 2024 koszty usług remontowych zaplanowano na poziomie roku 2023. Zaplanowano remonty pomp, dmuchaw itp. niezbędnych do zabezpieczenia ciągłości funkcjonowania oczyszczalni ścieków.	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	122.300,00 zł
W 2024 zaplanowano koszty zakupu usług pozostałych m.in. na badania ścieków oraz komunalnego osadu ściekowego w laboratorium akredytowanym, wywóz skratek na wysypisko śmieci oraz osadu ściekowego w ilości ok 250 t rocznie, dzierżawę gruntu pod przepompownię ścieków w Tresnej i w Czernichowie.	
- § 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4.100,00 zł
W roku 2024 zaplanowano opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w minimalnej niezbędnej wysokości.	
- § 4430 Różne opłaty i składki	40.000,00 zł
W planowanych kosztach ujęto opłaty stałe i zmienne do Wód Polskich za odprowadzanie ścieków do zbiorników wodnych oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego, polisy ubezpieczeniowe majątkowe i za środki transportu, różne opłaty skarbowe.	
w tym: Rozdział 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej	2.044.327,00 zł
- § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.342.045,00 zł
Koszty wynagrodzeń osobowych zaplanowano na rok 2024 w oparciu o aktualny stan zatrudnienia - 15 pracowników z uwzględnieniem wytycznych organów Państwa. Przyjęto wzrost najniższego wynagrodzenia, który w styczniu zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów ma wynieść 4.242,00, a od lipca 4.300,00 zł. Do takiego poziomu zostało zaplanowane wynagrodzenie zasadnicze pracowników fizycznych.	
Ponadto w 2024r. zaplanowano 2 nagrody jubileuszowe oraz zaplanowano zatrudnienie 1 pracownika na stanowisko fizyczne w celu zabezpieczenia obsługi dodatkowych zadań.	
- § 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111.773,00 zł
Zaplanowano koszty w oparciu o przewidywane wykonanie zaplanowanych wynagrodzeń osobowych za 2024 r. zgodnie z przepisami o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym.	
- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	280.013,00 zł
Zaplanowano koszty składki ZUS w wysokości 17,39% od wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz od wynagrodzeń bezosobowych.	
- § 4120 Składki na Fundusz Pracy	28.001,00 zł
Zaplanowano koszty składki w wysokości 2,45% od wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz od	

wynagrodzeń bezosobowych.

- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	121.010,00 zł
Zaplanowano w roku 2024 koszty na zawarcie umowy z informatykiem, Inkasentem, laborantem oraz umowy zlecenia dla pracowników zakładu realizujących umowę na odsnieżanie uwzględniając 10% podwyżkę świadczonych usług.	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	71.274,00 zł
Zaplanowano koszty na zakup materiałów z uwzględnieniem 6,6% prognozowanej inflacji. Ponadto zaplanowano koszty z tytułu zakupu materiałów do bieżącego funkcjonowania administracji (artykuły biurowe, tonery, znaczki), a także odzież roboczą i środki czystości dla pracowników fizycznych, środki BHP.	
- § 4280 Zakup usług zdrowotnych	3.000,00 zł
Zaplanowano koszty zakupu usług zdrowotnych w roku 2024 na badania wstępne i okresowe pracowników.	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	38.897,00 zł
W zaplanowanych kosztach usług pozostałych uwzględniono prowizje bankowe, usługi informatyczne, nadzór BHP nad obiektami, nadzór RODO, roczne gwarancje programów księgowych.	
- § 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4.100,00 zł
Planowane koszty zakupu usług telekomunikacyjnych w roku 2024 przyjęto na poziomie roku 2023. Uwzględniono opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe oraz dostęp do Internetu.	
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	8.575,00 zł
Zaplanowano koszty podróży służbowych dla pracowników fizycznych i administracji na minimalnym poziomie. Uwzględniono plan kosztów ryczałtów samochodowych dla pracowników za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych.	
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34.139,00 zł
Zaplanowano koszty odpisu na ZFŚS na 2024 rok zgodnie z obowiązującymi przepisami w roku 2023 z uwzględnieniem wzrostu zatrudnienia.	
- § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.500,00 zł
Zaplanowano na rok 2024 tylko niezbędne koszty szkoleń pracowników.	

Razem koszty:	3.704.189,00 zł
Stan środków obrotowych na koniec roku:	127.397,74 zł
Ogółem koszty ze stanem środków obrotowych:	3.831.586,74 zł

WÓJTA GMINY
Barbara Kus-Haral
Barbara Kus-Haral

