

**UCHWAŁA NR LXV/527/2023  
RADY GMINY TWORÓG**

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu gminy Tworóg na rok 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10, art. 51 ust. 1, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 221, art. 222 ust. 1-3, art. 235 ust. 1-3, art. 236 ust. 1-4, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 roku, poz. 103 z późn. zm.)

**Rada Gminy Tworóg  
uchwala:**

**§ 1.**

Ustala się **dochody budżetu gminy** na rok 2024 w wysokości **66.126.767,23 zł**, z tego:

- a) **dochody bieżące** w kwocie **42.789.739,65 zł**
- b) **dochody majątkowe** w kwocie **23.337.027,58 zł**  
zgodnie z **tabelą nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Ustala się **wydatki budżetu gminy** na rok 2024 w wysokości **69.024.094,28 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie **42.776.433,41 zł**
- b) wydatki majątkowe w kwocie **26.247.660,87 zł**  
zgodnie z **tabelą nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany **deficyt budżetu** w wysokości **2.897.327,05 zł**, który będzie sfinansowany przychodem z tytułu pożyczki w kwocie 962.093,80 zł oraz przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.935.233,25 zł.

2. Ustala się **przychody budżetu** w kwocie **3.626.210,60 zł** oraz **rozchody** w kwocie **728.883,55 zł**.

3. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu gminy przedstawia **tabela Nr 3** do niniejszej uchwały.

**§ 4.**

Tworzy się :

- 1) rezerwę ogólną w kwocie 500.000,00 zł
- 2) rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 120.000,00 zł.

**§ 5.**

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4.112.643,00 zł, zgodnie z **tabelą nr 4** do niniejszej uchwały.

**§ 6.**

W wydatkach budżetu gminy wyodrębnia się wydatki funduszu sołeckiego w wysokości 531.612,68 zł, zgodnie z **tabelą nr 5** do niniejszej uchwały.

## § 7.

1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

w kwocie 150.000,00 zł i wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 50.000,00 zł oraz wydatki w łącznej kwocie 200.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 194.500,00 zł
- b) realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 5.500,00 zł zgodnie z **tabelą nr 6** do niniejszej uchwały.

## § 8.

Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 5.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 5.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z **tabelą nr 7** do niniejszej uchwały.

## § 9.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 3.002.791,23 zł oraz wydatki w kwocie 3.002.791,23 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z **tabelą nr 8** do niniejszej uchwały.

## § 10.

Ustala się dochody i wydatki z Programu Rządowego Polski Ład w kwocie 20.647.848,58 zł przeznaczone na realizację zadań majątkowych według zasad określonych w art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w kwocie 20.647.848,58 zł, zgodnie z **tabelą nr 9** do niniejszej uchwały.

## § 11.

Łączna kwota dotacji udzielanych z budżetu gminy Tworóg na 2024 rok wynosi 4.816.402,00 zł, w tym:

- 1) dla jednostek sektora finansów 4.306.402,00 zł, z tego:
    - a) dotacja podmiotowa 820.000,00 zł
    - b) dotacje celowe 3.486.402,00 zł
  - 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 510.000,00 zł, z czego:
    - a) dotacje celowe 510.000,00 zł
- zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

## § 12.

Upoważnia się Wójta Gminy do :

- 1) dokonywania zmian w planie :
  - a) wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
  - b) wydatków majątkowych
  - c) w zakresie przeniesień między wydatkami bieżącymi a majątkowymi z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami
- 2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze :

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich
- d) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
- e) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
- f) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez gminę w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy.

### § 13.

1. Ustala się limit dla :

- a) zobowiązań z tytułu zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 5.000.000,00 zł
- b) zobowiązania z tytułu zaciągnięcia pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 962.093,80 zł

### § 14.

1) Upoważnia się Wójta Gminy :

- a) do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do wysokości 5.000.000,00 zł
- b) do zaciągnięcia pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 962.093,80 zł
- c) do lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach również w innych bankach niż bank wykonujący obsługę finansową gminy.

### § 15.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 16.**

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

Przewodnicząca Rady Gminy  
Tworóg

**Beata Cierpka**

Tabela Nr 1 do uchwały Nr LXV/527/2023

Rady Gminy Tworóg

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Dochody budżetu Gminy Tworóg na rok 2024**

Dział	Nazwa	Plan 2024 r.
<b>bieżące</b>		
010	Rolnictwo i łowiectwo	208 911,00
	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
	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	208 911,00
020	Leśnictwo	8 000,00
	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
	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	8 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	576 000,00
	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
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	525 000,00
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 000,00
750	Administracja publiczna	479 626,00
	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
	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	9 000,00
	Wpływy z usług	50 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	350 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	1 660,00

	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 946,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 140,00
	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
	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	2 140,00
752	Obrona narodowa	1 848,00
	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
	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	1 848,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 400,00
	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
	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	2 400,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 414 375,00
	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
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 339 529,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	320 786,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 775 500,00
	Wpływy z podatku rolnego	331 350,00
	Wpływy z podatku leśnego	460 930,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	234 080,00

	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	110 000,00
	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
	Wpływy z opłaty targowej	19 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150 000,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	506 000,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 200,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26 000,00
758	Różne rozliczenia	13 467 770,00
	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
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 467 770,00
801	Oświata i wychowanie	943 422,00
	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
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 000,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	400 000,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	19 770,00
	Wpływy z usług	461 012,00
	Wpływy z różnych dochodów	2 640,00
852	Pomoc społeczna	548 240,00
	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
	Wpływy z usług	32 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	500,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 780,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	481 910,00

	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00
855	Rodzina	4 029 434,00
	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
	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 005 929,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 005,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 107 573,65
	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	64 782,42
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 002 791,23
	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	64 782,42
<b>bieżące razem:</b>		<b>42 789 739,65</b>
	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	64 782,42
<b>majątkowe</b>		
010	Rolnictwo i łowiectwo	9 755 536,32
	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
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 755 536,32
600	Transport i łączność	8 185 406,26
	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	597 079,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	597 079,00



	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 588 327,26
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 005 000,00
	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
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 000,00
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 000,00
	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
	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	30 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 323 985,00
	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
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 323 985,00
926	Kultura fizyczna	2 037 100,00
	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
	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	57 100,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 980 000,00
<b>majątkowe razem:</b>		<b>23 337 027,58</b>
	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	597 079,00
<b>Ogółem:</b>		<b>66 126 767,23</b>
	<b>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</b>	<b>661 861,42</b>

Tabela Nr 2 do uchwały Nr LXV/527/2023

Rady Gminy Tworóg

z dnia 27 grudnia 2023 r.

Wydatki budżetu Gminy Tworóg na rok 2024

Dz iał	Rozdzi ał	Nazwa	Plan 2024 r.	Z tego:													
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	
010		Rolnictwo i łowiectwo	12 851 567,12	518 980,00	518 980,00	0,00	518 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 332 587,12	12 332 587,12	0,00	0,00	0,00
	01008	Melioracje wodne	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	6 800,00	6 800,00	6 800,00	0,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	12 818 067,12	485 480,00	485 480,00	0,00	485 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 332 587,12	12 332 587,12	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	14 012 725,50	3 930 826,80	474 424,80	10 100,00	464 324,80	3 456 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 081 898,70	10 081 898,70	999 000,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	3 523 752,00	3 523 752,00	68 000,00	0,00	68 000,00	3 455 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	10 480 183,50	398 284,80	398 284,80	10 100,00	388 184,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 081 898,70	10 081 898,70	999 000,00	0,00	0,00
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	2 790,00	2 790,00	2 140,00	0,00	2 140,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	934 132,00	884 132,00	884 132,00	0,00	884 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 132,00	50 132,00	50 132,00	0,00	50 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	834 000,00	834 000,00	834 000,00	0,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	149 200,00	149 200,00	149 200,00	5 000,00	144 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	129 200,00	129 200,00	129 200,00	5 000,00	124 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	7 361 742,26	7 361 742,26	7 139 742,26	5 657 616,16	1 482 126,10	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	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)	152 000,00	152 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 325 811,46	6 325 811,46	6 305 811,46	4 946 670,16	1 359 141,30	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	41 500,00	41 500,00	41 500,00	4 000,00	37 500,00	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	704 100,00	704 100,00	702 100,00	621 000,00	81 100,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	69 384,80	69 384,80	19 384,80	17 000,00	2 384,80	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 1		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 2		Obrona narodowa	1 848,00	1 848,00	1 848,00	1 548,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	1 548,00	1 548,00	1 548,00	1 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 4		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	419 319,85	419 319,85	399 319,85	32 000,00	367 319,85	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	419 319,85	419 319,85	399 319,85	32 000,00	367 319,85	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 7		Obsługa długu publicznego	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 8		Różne rozliczenia	620 000,00	620 000,00	620 000,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	620 000,00	620 000,00	620 000,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80 1		Oświata i wychowanie	15 611 947,00	15 611 947,00	15 124 238,00	12 103 634,00	3 020 604,00	0,00	487 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	8 434 140,00	8 434 140,00	8 139 140,00	7 225 000,00	914 140,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	3 406 090,00	3 406 090,00	3 290 090,00	2 598 500,00	691 590,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	809 100,00	809 100,00	776 100,00	711 000,00	65 100,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	570 000,00	570 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 200,00	22 200,00	22 200,00	0,00	22 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 587 438,00	1 587 438,00	1 580 674,00	920 100,00	660 574,00	0,00	6 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	224 034,00	224 034,00	222 534,00	213 534,00	9 000,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	476 445,00	476 445,00	441 000,00	434 000,00	7 000,00	0,00	35 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	82 500,00	82 500,00	82 500,00	1 500,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85 1		Ochrona zdrowia	230 000,00	230 000,00	200 000,00	77 000,00	123 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	194 500,00	194 500,00	194 500,00	77 000,00	117 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 2		Pomoc społeczna	1 939 590,00	1 939 590,00	1 433 418,00	990 729,00	442 689,00	0,00	506 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	172 000,00	172 000,00	172 000,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 009,00	12 009,00	12 009,00	0,00	12 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	240 164,00	240 164,00	34 000,00	0,00	34 000,00	0,00	206 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	108 063,00	108 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	875 729,00	875 729,00	870 729,00	749 729,00	121 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	233 800,00	233 800,00	232 800,00	232 800,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	103 945,00	103 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	105 180,00	105 180,00	93 180,00	8 200,00	84 980,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 4		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 800,00	28 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 5		Rodzina	4 109 029,00	4 109 029,00	538 391,00	414 600,00	123 791,00	0,00	3 570 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 960 138,00	3 960 138,00	389 500,00	379 000,00	10 500,00	0,00	3 570 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	805,00	805,00	805,00	0,00	805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	35 600,00	35 600,00	35 600,00	35 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	52 486,00	52 486,00	52 486,00	0,00	52 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

90 0		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 261 340,94	5 231 340,94	5 143 148,43	103 300,00	5 039 848,43	20 000,00	0,00	68 192,51	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 052 991,23	3 052 991,23	3 052 991,23	74 000,00	2 978 991,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	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
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	89 200,00	89 200,00	89 200,00	27 500,00	61 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	135 192,51	105 192,51	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	68 192,51	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	51 000,00	51 000,00	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i drog	1 809 500,00	1 809 500,00	1 809 500,00	0,00	1 809 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	121 757,20	121 757,20	101 757,20	1 800,00	99 957,20	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 1		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 410 817,56	1 034 232,56	214 232,56	13 000,00	201 232,56	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 585,00	1 376 585,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świątlice i kluby	843 239,99	843 239,99	23 239,99	0,00	23 239,99	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 376 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 585,00	1 376 585,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	190 992,57	190 992,57	190 992,57	13 000,00	177 992,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 6		Kultura fizyczna	2 777 895,05	401 305,00	96 305,00	16 000,00	80 305,00	300 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	2 376 590,05	2 376 590,05	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	2 387 590,05	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 590,05	2 376 590,05	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	385 305,00	385 305,00	85 305,00	5 000,00	80 305,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki ogółem:</b>			<b>69 024 094,28</b>	<b>42 776 433,41</b>	<b>32 941 319,90</b>	<b>19 426 667,16</b>	<b>13 514 652,74</b>	<b>4 626 402,00</b>	<b>4 838 519,00</b>	<b>68 192,51</b>	<b>0,00</b>	<b>302 000,00</b>	<b>26 247 660,87</b>	<b>26 247 660,87</b>	<b>999 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela Nr 3 do uchwały Nr LXV/527/2023

Rady Gminy Tworóg

z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu w 2024 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Treść</b>	<b>Paragraf przychodów</b>	<b>Budżet 2024 r.</b>
<b>I</b>	<b>Przychody budżetu :</b>		<b>3 626 210,60</b>
1	<i>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</i>	952	962 093,80
2	<i>Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej</i>	902	100 000,00
3	<i>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</i>	950	2 564 116,80
<b>II</b>	<b>Dochody budżetu</b>		<b>66 126 767,23</b>
	<b>Razem przychody i dochody budżetu (I+II)</b>		<b>69 752 977,83</b>
		<b>Paragraf rozchodów</b>	
<b>III</b>	<b>Rozchody budżetu :</b>		<b>728 883,55</b>
1	<i>Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (splata pożyczki)</i>	992	78 883,55
2	<i>Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (splata kredytów)</i>	992	650 000,00
<b>IV</b>	<b>Wydatki budżetu</b>		<b>69 024 094,28</b>
	<b>Razem rozchody i wydatki budżetu (III+IV)</b>		<b>69 752 977,83</b>

Uwagi: W zestawieniu ujęto również dochody i wydatki budżetu gminy w celu przedstawienia zasad bilansowania (równoważenia) budżetu gminy.

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

Dział	Rozdział	Treść	Dochody bieżące	z tego:	Ogółem wydatki Σ(7, 12)	z tego:					wydatki majątkowe
				Dotacje		Wydatki bieżące Σ(8,11)	z tego:				
							Wydatki jednostek budżetowych	z tego:		Świadczenia na rzecz osób fiz.	
								Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
750		Administracja publiczna	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	68 946,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 848,00	1 848,00	1 848,00	1 848,00	1 848,00	1 548,00	300,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 548,00	1 548,00	1 548,00	1 548,00	1 548,00	1 548,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	33 780,00	33 780,00	33 780,00	33 780,00	33 780,00	30 800,00	2 980,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 800,00	30 800,00	30 800,00	30 800,00	30 800,00	30 800,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	2 980,00	2 980,00	2 980,00	2 980,00	2 980,00	0,00	2 980,00	0,00	0,00
855		Rodzina	4 005 929,00	4 005 929,00	4 005 929,00	4 005 929,00	4 005 929,00	379 000,00	56 291,00	3 570 638,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 952 638,00	3 952 638,00	3 952 638,00	3 952 638,00	3 952 638,00	379 000,00	3 000,00	3 570 638,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	805,00	805,00	805,00	805,00	805,00	0,00	805,00	0,00	0,00

	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	52 486,00	52 486,00	52 486,00	52 486,00	52 486,00	0,00	52 486,00	0,00	0,00
		Ogółem	4 112 643,00	4 112 643,00	4 112 643,00	4 112 643,00	4 112 643,00	482 434,00	59 571,00	3 570 638,00	0,00

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst w roku 2024  
dział 750, rozdz. 75011, par. 2350 kwota 408 zł (dochody JST - 20 zł)  
dział 852, rozdz. 85228, par. 2350 kwota 1 000 zł (dochody JST - 50 zł)  
dział 855, rozdz. 85502, par. 2350 kwota 40 000zł (dochody JST - 16 000zł)  
dział 855, rozdz. 85503, par. 2350 kwota 100 zł (dochody JST - 5 zł)



Tabela Nr 5 do uchwały Nr  
LXV/527/2023  
Rady Gminy Tworóg  
z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Zestawienie wydatków funduszu soleckiego w ramach budżetu na 2024 r.**

	<b>Brynek</b>	<b>Boruszowice</b>	<b>Hanusek</b>	<b>Koty</b>	<b>Tworóg</b>	<b>Polomia</b>	<b>Wojska</b>	<b>Mikoleska</b>	<b>Nowa Wieś</b>	<b>Świniowice</b>
<b>010-01008</b> <b>Wydatki bieżące</b>						4 000,00	10 000,00			
<b>600-60016</b> <b>Wydatki bieżące</b> <i>w tym :</i> <i>wynagrodzenia i składki</i> <i>od nich naliczane</i>	9 500,00	800,00  800,00	2 800,00  2 800,00		16 500,00  1 500,00				20 684,80	
<b>wydatki majątkowe</b>	32 063,47									
<b>750-75095</b> <b>Wydatki bieżące</b>	700,00				884,80		800,00			
<b>754-75412</b> <b>Wydatki bieżące</b>		18 484,80	685,05	10 000,00	10 000,00	17 000,00	17 500,00		4 500,00	
<b>801-80101</b> <b>wydatki bieżące</b>									1 500,00	
<b>900-90004</b> <b>Wydatki bieżące</b> <i>w tym :</i> <i>wynagrodzenia i składki</i> <i>od nich naliczane</i>		2 500,00  2 500,00	2 500,00  2 500,00	10 000,00	13 000,00  9 500,00		6 200,00  3 000,00	3 000,00	2 500,00  2 500,00	500,00
<b>900-90095</b> <b>Wydatki bieżące</b> <i>w tym :</i> <i>wynagrodzenia i</i> <i>składki od nich</i>		9 400,00	12 400,00	16 000,00		3 600,00  1 800,00		7 377,20	6 000,00	8 000,00

<i>naliczane</i>										
<b>921-92109</b> <b>Wydatki bieżące</b>					2 100,00	15 836,02			500,00	4 803,97
<b>921-92195</b> <b>Wydatki bieżące</b> <i>w tym :</i> <i>wynagrodzenia i składki</i> <i>od nich naliczane</i>	13 000,00	26 300,00	25 300,00	18 484,80	15 000,00	5 250,00	25 857,77	10 000,00	26 800,00	25 000,00
					8 000,00		3 000,00	2 000,00		
<b>926-92605</b> <b>Wydatki bieżące</b> <i>w tym :</i> <i>wynagrodzenia i składki</i> <i>od nich naliczane</i>		7 000,00	7 000,00	10 000,00	7 000,00	3 000,00			2 000,00	
					5 000,00					
<b>OGÓŁEM</b>	<b>55 263,47</b>	<b>64 484,80</b>	<b>50 685,05</b>	<b>64 484,80</b>	<b>64 484,80</b>	<b>48 686,02</b>	<b>60 357,77</b>	<b>20 377,20</b>	<b>64 484,80</b>	<b>38 303,97</b>

Tabela Nr 6 do uchwały Nr  
LXV/527/2023  
Rady Gminy Tworóg  
z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie zwalczania narkomanii w 2024 r.**

DOCHODY					WYDATKI						
Rodzaj dochodu	Kwota	Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj wydatku	Dział	Rozdział	Kwota	W tym		
									Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe
									Kwota ogółem	W tym wynagrodzenia i pochoden od wynagrodzeń	
1. Wpływ z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	150 000,00	756	75618	0480	1. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	851	85154	144 500,00	144 500,00	77 000,00	0,00
					2. Zwalczanie narkomanii	851	85153	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
2. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00	756	75618	0270	1. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	851	85154	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
Razem	200 000,00							200 000,00	200 000,00	77 000,00	0,00

Tabela Nr 7 do uchwały Nr  
LXV/527/2023  
Rady Gminy Tworóg  
z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w 2024 r.**

DOCHODY					WYDATKI								
Rodzaj dochodu	Kwota	Dział	Rozdział	Paragraf	Dział	Rozdział	Kwota	W tym					
								Wydatki bieżące				Wydatki majątkowe	
								W tym:					
								Kwota ogółem	wydatki jednostek budżetowych	z tego:	Dotacje na zadania bieżące		
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	w tym: dotacje												
Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	900	90019	0690	900	90004	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 000,00						5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 8 do uchwały Nr  
LXV/527/2023  
Rady Gminy Tworóg  
z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki  
na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2024 r.**

DOCHODY					WYDATKI								
Rodzaj dochodu	Kwota	Dział	Rozdział	§	Dział	Rozdział	Kwota	W tym					Wydatki majątkowe
								Wydatki bieżące					
								Kwota ogółem	W tym:				
									wydatki jednostek budżetowych	z tego:	Dotacje na zadania bieżące		
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane				
Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 002 791,23	900	90002	0490	900	90002	3 002 791,23	3 002 791,23	3 002 791,23	74 000,00			
Razem	3 002 791,23						3 002 791,23	3 002 791,23	3 002 791,23	74 000,00			

Tabela Nr 9 do uchwały Nr  
LXV/527/2023  
Rady Gminy Tworóg  
z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Dochody i wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 przeznaczone na realizację zadań według zasad określonych w art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw**

Dochody 2024			Wydatki 2024			
Rodzaj dochodu	Dział	Kwota	Rodzaj wydatku	Dział	Rozdział	Wydatki kwota
Dochody z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 Program Rządowy Polski Ład :						
- Promesa BGK Nr Edycja2/2021/1838/Polski Ład	010	5.440.000,00	1. Zad. inwest. p.n. : "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ulicy Składowej)	010	01044	5.440.000,00
- Promesa BGK Nr 01/2021/5287/Polski Ład	010	4.315.536,32	2. Zad. inwest. p.n. : "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ulic Kaletniańska-Brzozowa)"	010	01044	4.315.536,32
Promesa BGK Nr 01/2021/4879/Polski Ład	600	1.825.900,00	4.Zad. inwest. p.n. : "Modernizacja mostu drogowego nad rzeką Stola w ciągu ul. Wiejskiej w Brynku"	600	60016	1.825.900,00
- Promesa BGK Nr Edycja3PGR/2021/739/Polski Ład	600	1.045.000,00	5.Zad. inwest. p.n. : „Przebudowa ul. Kolejowej w sołectwie Brynek”	600	60016	1.045.000,00
- Promesa BGK Nr Edycja2/2021/1732/Polski Ład	600	698.129,67	6.Zad. inwest. p.n. : „Budowa chodnika wzdłuż ul. B. Chrobrego w Hanusku”	600	60016	698.129,67

- Promesa BGK Nr Edycja2/2021/872/Polski Ład	600	1.169.297,59	7. Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Tworóg	600	60016	1.169.297,59
- Promesa BGK Nr Edycja8/2023/2571/Polski Ład	600	2.850.000,00	8. Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Tworóg	600	60016	2.850.000,00
- Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1417/Polski Ład	921	196.000,00	9. Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Słowiańskiej 12 w Hanusku (działka nr 404/43)	921	92120	196.000,00
- Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1412/Polski Ład	921	223.700,00	10. Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Słowackiego 12 w Tworogu (działka nr 1153/53)	921	92120	223.700,00
- Promesa BGK Nr RPOZ/2022/396/Polski Ład	921	150.000,00	11. Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich kaplicy Serca Jezusowego w parku zespołu pałacowego przy ul. Zamkowej 16 w Tworogu (działka nr 1079/26)	921	92120	150.000,00
- Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1405/Polski Ład	921	225.000,00	12. Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Składowej 5 w Boruszowicach (działka nr 813/79)	921	92120	225.000,00
- Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1401/Polski Ład	921	209.285,00	13. Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Składowej 6 w Boruszowicach (działka nr 813/79)	921	92120	209.285,00
- Promesa BGK Nr Edycja2RPOZ/2023/2217/Polski Ład	921	320.000,00	14. Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku (tzw. Szpital) przy ul. Wolności 1 w Tworogu	921	92120	320.000,00
- Promesa BGK Nr Edycja8/2023/1810/Polski Ład	926	1.980.000,00	15. Budowa bieżni tartanowej wraz ze skateparkiem w miejscowości Tworóg	926	92601	1.980.000,00
<b>Razem</b>		<b>20.647.848,58</b>	<b>Razem</b>			<b>20.647.848,58</b>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr  
LXV/527/2023  
Rady Gminy Tworóg  
z dnia 27 grudnia 2023 r.

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Tworóg w 2024 r.**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa instytucji / Rodzaj dotacji	Kwota dotacji			
					celowa		RAZEM
				podmiotowa	zad. bieżące	zad. inwestycyjne	
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Jednostki sektora Finansów publicznych				820 000,00	3 486 402,00	-	4 306 402,00
	600	60004	Dotacja dla Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na realizację zadań z zakresu gminnych przewozów pasażerskich przejętych do realizacji przez GZM od gmin niewchodzących w skład związku metropolitarnego	-	3 455 752,00	-	3 455 752,00
	600	60053	Dotacja celowa na zadanie realizowane wspólnie z miastem Gliwice pn:"Rezerwacja częstotliwości z zakresu 3600-3800 MHz na obszarze przetargowym 24.2 do wykorzystania w sieciach typu punkt - wiele punktów"	-	650,00	-	650,00
	851	85195	Dotacja dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej	-	30 000,00	-	30 000,00
	921	92109	Dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury	820 000,00	-	-	820 000,00
II. Jednostki spoza sektora finansów publicznych				-	320 000,00	190 000,00	510 000,00
	010	01044	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - przydomowe oczyszczalnie ścieków	-	-	160 000,00	160 000,00
	900	90005	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów inwestycji - „Ciepłe mieszkanie”	-	-	30 000,00	30 000,00
	900	90095	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych (stowarzyszeń) na zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	-	20 000,00	-	20 000,00
	926	92605	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych ( stowarzyszeń) na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej	-	300 000,00	-	300 000,00
Ogółem (I + II )				820 000,00	3 806 402,00	190 000,00	4 816 402,00



## Uzasadnienie

### I. Informacje ogólne

Budżet na rok 2024 zakłada po stronie **dochodów** kwotę **66.126.767,23 zł**, w tym, dochody bieżące 42.789.739,65 zł oraz dochody majątkowe 23.337.027,58 zł a po stronie **wydatków** kwotę **69.024.094,28 zł**, w tym wydatki bieżące 42.776.433,41 zł oraz wydatki majątkowe 26.247.660,87 zł.

Gmina Tworóg nie udzielała i nie planuje udzielenia gwarancji i poręczeń.

### II. Przychody

W budżecie na 2024 r. zakłada się plan **przychodów** na łączną kwotę **3.626.210,60 zł**, w tym z tytułu:

- pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ulicy Składowej)” w wysokości 962.093,80 zł (zgodnie z Uchwałą Nr LVIII/477/2023 Rady Gminy Tworóg z dnia 7.08.2023 r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ulicy Składowej)”, z późniejszymi zmianami )

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.564.116,80 zł

Wycień dla możliwości wprowadzenia do planu na 2024 r. wolnych środków dokonano w oparciu o sprawozdanie Rb-NDS wg stanu budżetu na koniec III kw. 2023 r. w zakresie wykonania przychodów oraz uwzględniono Uchwałę Rady Gminy Tworóg nr LXII/501/2023 z dnia 9.11.2023 r. ws zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Tworóg na lata 2023-2034, jak również ostateczną w 2023 r. Uchwałę Rady Gminy Tworóg ws zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Tworóg na lata 2023-2034 z dnia 27.12.2023 r. - w zakresie zaangażowania środków do planu przychodów w poszczególnych latach projekcji WPF-u

- spłaty pożyczki udzielonej z budżetu gminy w 2023 r. na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 100.000,00 zł

### III. Dochody

Po stronie dochodów budżetu wzięto pod uwagę wszystkie źródła w których występują. Na 2024 r. zakłada się ogółem dochody w kwocie **66.126.767,23 zł**.

Zakładając prognozę wysokości dochodów uwzględniono :

#### Bieżące dochody własne

Poziom dochodów własnych skonstruowano w oparciu o następujące dane z analizy *ex post* i w oparciu o następujące założenia:

Poziom dochodów bieżących na 2024 r. - przyjęto wnioski z analizy kształtowania się podstawowych kategorii dochodów Gminy w okresie 2020-2022 r. oraz uwzględniono przyjęty plan dochodów na 2023 r. za okres III kw. 2023 r. i jego realne wykonanie za 2023 r.

Ponadto w ramach dochodów bieżących:

- w zakresie działu 010 – Rolnictwo i łowiectwo przyjęto plan dochodów wg założeń Kierownika Referatu Inwestycji, Obrotu Mieniem, Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Spraw Komunalnych Urzędu Gminy Tworóg. W ramach dochodów bieżących w niniejszym dziale głównie zakłada się wpływy z tytułu dzierżawy urządzeń oraz sieci wodociągowych i kanalizacyjnych przez spółkę komunalną ZUK na łączną kwotę 208.911,00 zł.

- w zakresie działu 020 – Leśnictwo przyjęto plan dochodów wg założeń Kierownika Referatu Inwestycji, Obrotu Mieniem, Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Spraw Komunalnych Urzędu Gminy Tworóg. Przyjęto średni, coroczny przyrost tej grupy dochodów jaki wystąpił w okresie 2020-2022 r. oraz uwzględniono przyjęty plan dochodów na 2023 r. za okres III kw. 2023 r. i jego realne wykonanie za 2023 r. W niniejszym dziale planuje się wpływy z tytułu dzierżawy z kół łowieckich na łączną kwotę 8.000,00 zł.

- w zakresie działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa przyjęto plan dochodów wg założeń Kierownika Referatu Inwestycji, Obrotu Mieniem, Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Spraw Komunalnych Urzędu Gminy Tworóg. W niniejszym dziale planuje się wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

w łącznej kwocie 50.000,00 zł, z tytułu dzierżaw gruntów gminnych w łącznej wysokości 75.000,00 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w wysokości 1.000,00 zł oraz z tytułu czynszów za lokale mieszkalne w łącznej kwocie 450.000,00 zł.

- w zakresie działu 750 – Administracja publiczna przyjęto średni, coroczny przyrost tej grupy dochodów jaki wystąpił w okresie 2020-2022 r. oraz uwzględniono przyjęty plan dochodów na 2023 r. za okres III kw. 2023 r. i jego realne wykonanie za 2023 r. W niniejszym dziale planuje się wpływy z tytułu najmu pomieszczeń w budynku urzędu gminy w łącznej kwocie 9.000,00 zł, wpływy z usług (obciążenia mediami podmioty wynajmujące) w łącznej kwocie 50.000,00 zł, wpływy z tytułu terminowego odprowadzania PDOF w łącznej kwocie 1.500,00 zł.

Założono również do planu dochodów na 2024 r. w ramach organu finansowego, dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w łącznej wysokości 20,00 zł oraz wpływy z odsetek od lokat w wysokości 350.000,00 zł

Ponadto założono wpływy z różnych dochodów w zakresie działalności ZOPO w Tworogu w wysokości 160,00 zł

- w zakresie działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa przyjęto plan dochodów wg założeń pracownika merytorycznego. W niniejszym dziale planuje się wpływy z tytułu najmu pomieszczeń w budynku OSP Wojska na łączną kwotę 2.400,00 zł

- w zakresie działu 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem :

Wysokość planu z tytułu podatków lokalnych - przyjęto następujący sposób obliczenia wielkości planu tych dochodów na 2024 r.:

w zakresie podatku od nieruchomości stawki ustalono wzorując się na Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 14 lipca 2023 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r. (M.P. poz. 713) z uwzględnieniem stawek podatku od nieruchomości określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P. poz. 774);

w zakresie podatku rolnego oraz leśnego założono poziom dochodów przyjmując odpowiednio dla podatku rolnego stawkę wg Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 (M.P. poz. 1129) oraz dla podatku leśnego stawkę wg Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. (M.P. poz. 1130);

w zakresie podatku od środków transportowych stawki ustalono wzorując się na Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 14 lipca 2023 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r. (M.P. poz. 713) z uwzględnieniem stawek podatku od środków transportowych określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P. poz. 774) oraz obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 12 października 2023 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2024 r. (M.P. poz. 1132).

Uwzględniając powyższe oraz dane z ewidencji podatkowej, na rok 2024 założono wpływ z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych łącznie w kwocie 7.775.500,00 zł, wpływ z tytułu podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych łącznie w kwocie 331.350,00 zł, wpływ z tytułu podatku leśnego od osób prawnych i fizycznych łącznie w kwocie 460.930,00 zł, wpływ z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych łącznie w kwocie 234.080,00 zł.

- wysokość planu dochodów z tytułu podatków pobieranych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe przyjęto ustalając średni, coroczny przyrost tej grupy dochodów jaki wystąpił w latach 2020-2022 z uwzględnieniem zmian materii ustawowej. Do planu dochodów na rok 2024 przyjęto wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w łącznej wysokości 10.000,00 zł, z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych w łącznej wysokości 506.000,00 zł, wpływy z podatku od spadków i darowizn w łącznej kwocie 110.000,00 zł, wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 50.000,00 zł

(wskazane środki planuje się przeznaczyć na zadania określone w gminnym programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych)

- wysokość opłat lokalnych ustalono w oparciu o założenia pracowników merytorycznych oraz obowiązujące stawki wynikające z uchwał Rady Gminy Tworóg. Przyjęto do planu dochodów na 2024 r. wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w łącznej wysokości 1.000,00 zł, wpływy z opłaty targowej w łącznej wysokości 19.000,00 zł, wpływy z opłaty skarbowej w łącznej wysokości 30.000,00 zł, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej wysokości 150.000,00 zł oraz wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w łącznej wysokości 40.000,00 zł.

- w zakresie udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych na 2024 r. przyjęto dane wg pisma Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. nr ST3.4750.19.2023. Do planu na 2024 r. przyjęto wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 9.339.529,00 zł oraz wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 320.786,00 zł.

Ponadto, w ramach działu 756 założono wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w łącznej wysokości 10.200,00 zł oraz wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w łącznej wysokości 26.000,00 zł. Powyższe wpływy odnoszą się zarówno do dochodów pobieranych przez urząd gminy Tworóg jak i urzędy skarbowe.

- w zakresie działu 801 – Oświata i wychowanie przyjęto plan dochodów wg założeń dyrektorów placówek oświatowych, dyrektora ZOPO w Tworogu oraz pracownika merytorycznego urzędu gminy ds. oświaty. Przyjęto do planu dochodów na 2024 r. wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych placówek oświatowych w łącznej wysokości 19.770,00 zł, wpływy z usług w łącznej wysokości 461.012,00 zł, wpływy z tytułu terminowego odprowadzania PDOF w łącznej kwocie 2.640,00 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w łącznej kwocie 60.000,00 zł, wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w łącznej kwocie 400.000,00 zł,

- w zakresie działu 852 – Pomoc społeczna oraz działu 855 – Rodzina, przyjęto plan dochodów wg założeń Dyrektora GOPS w Tworogu. Przyjęto do planu dochodów na 2024 r. wpływy z tytułu usług w łącznej wysokości 32.000,00 zł, wpływy z tytułu terminowego odprowadzania PDOF w łącznej kwocie 500,00 zł. Ponadto przyjęto wpływy z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (z zadań zleconych) w łącznej kwocie 7.000,00 zł oraz wpływy z pozostałych odsetek w łącznej wysokości 500,00 zł.

Założono również do planu dochodów na 2024 r. w ramach organu finansowego, dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w łącznej wysokości 16.055,00 zł.

- w zakresie działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska przyjęto plan na podstawie założeń Kierownika Referatu Inwestycji, Obrotu Mieniem, Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Spraw Komunalnych Urzędu Gminy Tworóg. Założono do planu dochodów na 2024 r. dochód z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3.002.791,23 zł, wpływy z różnych dochodów (na podstawie umowy z WFOŚiGW na prowadzenie punktu „Czyste powietrze”) w wysokości 35.000,00 zł, oraz wpływ środków związanych z ochroną środowiska w wysokości 5.000,00 zł.

#### Subwencje

W zakresie subwencji na 2024 r. przyjęto dane wg pisma Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. nr ST3.4750.19.2023. Do planu na 2024 r. przyjęto wpływy z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej dla jst w wysokości 10.228.450,00 zł, z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 3.238.173,00 zł oraz z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 1.147,00 zł.

#### Dotacje na własne zadania bieżące

Poziom dotacji celowych na 2024 r. na własne zadania bieżące dla Gminy Tworóg w zakresie działu 852 – Pomoc społeczna, ustalono w oparciu o pismo Wojewody Śląskiego FBI.3111.225.29.2023 z dnia 24 października 2023 r. Przyjęto do planu dochodów na 2024 r. dotację na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione w wysokości 12.009,00 zł, dotację na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej (zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe) w wysokości 186.164,00 zł, dotację na zasiłki stałe

w wysokości 108.063,00 zł, dotację na ośrodek pomocy społecznej w wysokości 86.729,00 zł oraz dotację na pomoc państwa w zakresie dożywiania w wysokości 88.945,00 zł.

#### Środki z UE na zadania bieżące

W ramach działu 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na 2024 r. zaplanowano wpływ dofinansowania na kwotę 64.782,42 zł dla zadania pn. „Śląskie. Przywracamy błękit”. Gmina W 2022 r. zawarła umowę partnerską z Województwem Śląskim na realizację przedmiotowego zadania, w ramach kompleksowej realizacji Programu ochrony środowiska dla województwa śląskiego. Założono realizację zadania na lata 2022 – 2027, natomiast wpływ dofinansowania będzie następował transzami wg harmonogramu.

#### Dotacje na zadania zlecone

Poziom dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2024 r. przyjęto :

w zakresie działu 750 – Administracja publiczna, działu 752 – Obrona narodowa, działu 852 – Pomoc społeczna, działu 855 – Rodzina, w wysokości określonej w piśmie Wojewody Śląskiego FBI.3111.225.29.2023 z dnia 24 października 2023 r. Natomiast w zakresie działu 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa w wysokości określonej przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach (pismo DKT.3113.6.46.2023 z dnia 24 października 2023 r.)

Przyjęto do planu dochodów na 2024 r. dotację na działania związane z dowodami osobistymi, ewidencją ludności, rejestracją zdarzeń stanu cywilnego, udostępnianie danych osobowych w wysokości 64.685,00 zł, dotację na opracowywanie planów akcji kurierskiej, przeznaczenia osób do funkcji kuriera oraz nakładania obowiązku świadczeń na rzecz obrony w wysokości 4.261,00 zł, dotację na organizację szkoleń obronnych w jst w wysokości 300,00 zł, dotację na przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej w wysokości 1.548,00 zł, dotację na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 30.800,00 zł, dotację na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej w wysokości 2.980,00 zł, dotację na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów w wysokości 3.936.142,00 zł, dotację na wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w wysokości 16.496,00 zł, dotację na wsparcie rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny w wysokości 805,00 zł, dotację na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione w wysokości 52.486,00 zł oraz dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 2.140,00 zł.

#### Dochody majątkowe

Szacunku dochodów majątkowych na 2024 r. dokonano w oparciu o:

1) analizę możliwości sprzedaży majątku komunalnego dokonaną przez pracowników merytorycznych Urzędu Gminy. W oparciu o założenia Kierownika Referatu Inwestycji, Obrotu Mieniem, Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Spraw Komunalnych na 2024 r. zaplanowano dochód z tytułu sprzedaży mienia w wysokości 2.000.000,00 zł. Poza sprzedażą mienia w 2024 r. zakłada się dochód w wysokości 5.000,00 zł z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W ramach zaplanowanej kwoty z tytułu sprzedaży mienia w 2024 r. w wysokości 2.000.000,00 zł przewiduje się sprzedaż nieruchomości gminnych m.in. tj.:

- 1 działka przy ulicy Tarnogórskiej w Brynku o szacowanej wartości na ok. 225.000,00 zł
- 15 działek przy ulicy Liściastej w Brynku (po planowanym zakończeniu inwestycji budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz drogi), na łączną szacunkową wartość ok. 1.200 000,00 zł
- 4 działki w Tworogu przy ulicy Pod Borem o łącznej szacowanej wartości na ok. 250.000,00 zł
- 1 lokal mieszkalny w Boruszowicach o wartość 50.000,00 zł
- 1 nieruchomość położona w Tworogu na skrzyżowaniu ulic Zamkowej i Tarnogórskiej o szacowanej wartości na ok. 500.000,00 zł

Planuje się również zbyć kilka lub kilkanaście lokali na rzecz dotychczasowych najemców z 90 % bonifikatą, ich dokładna ilość oraz osiągnięty z tego tytułu dochód jest obecnie trudny do oszacowania.

W/w nieruchomości zbywane będą w formie przetargu ustnego nieograniczonego, którego wynik jest trudny do przewidzenia. Przy założeniu, dużego zainteresowania nabywców nieruchomościami gminnymi oraz, że wszystkie działki zostaną zbyte to dochód w wysokości 2.000.000,00 zł ze sprzedaży mienia gminnego w 2024 r. możliwy jest do osiągnięcia.

2)planowane dotacje/dofinansowania na realizację zadań majątkowych i założenia ich wpływu do budżetu w 2024 r.

Dotacje i środki na zadania majątkowe, planowane na 2024 r. obejmują:

1.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ul. Składowej)” w wysokości 5.440.000,00 zł (Promesa BGK Nr Edycja2/2021/1838/Polski Ład na kwotę 5.440.000,00 zł).

2.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ul. Kaletńska-Brzozowa)” w wysokości 4.315.536,32 zł (Promesa BGK Nr 01/2021/5287/Polski Ład na kwotę 4.315.536,32 zł).

3.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Modernizacja mostu drogowego nad rzeką Stołą w ciągu ul. Wiejskiej w Brynku” w wysokości 1.825.900,00 zł (Promesa BGK Nr 01/2021/4879/Polski Ład na kwotę 1.825.900,00 zł).

4.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Przebudowa ul. Kolejowej w sołectwie Brynek” w wysokości 1.045.000,00 zł (Promesa BGK Nr Edycja3PGR/2021/739/Polski Ład na kwotę 1.045.000,00 zł).

5.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Budowa chodnika wzdłuż ul. B. Chrobrego w Hanusku” w wysokości 698.129,67 zł (Promesa BGK Nr Edycja2/2021/1732/Polski Ład na kwotę 698.129,67 zł)

6.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Tworóg” w wysokości 1.169.297,59 zł (Promesa BGK Nr Edycja2/2021/872/Polski Ład na kwotę 2.338.595,16 zł).

7.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych – na dofinansowanie zadania pn. : „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Tworóg” w wysokości 2.850.000,00 zł (Promesa BGK Nr Edycja8/2023/2571/Polski Ład na kwotę 2.850.000,00 zł).

8.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Słowiańskiej 12 w Hanusku (działka nr 404/43)” w wysokości 196.000,00 zł (Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1417/Polski Ład na kwotę 196.000,00 zł).

9.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Słowackiego 12 w Tworogu (działka nr 1153/53)” w wysokości 223.700,00 zł (Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1412/Polski Ład na kwotę 223.700,00 zł).

10.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich kaplicy Serca Jezusowego w parku zespołu pałacowego przy ul. Zamkowej 16 w Tworogu (działka nr 1079/26)” w wysokości 150.000,00 zł (Promesa BGK Nr RPOZ/2022/396/Polski Ład na kwotę 150.000,00 zł).

11.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Składowej 5 w Boruszowicach (działka nr 813/79)” w wysokości 225.000,00 zł (Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1405/Polski Ład na kwotę 225.000,00 zł).

12.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Składowej 6 w Boruszowicach (działka nr 813/79)” w wysokości 209.285,00 zł (Promesa BGK Nr RPOZ/2022/1401/Polski Ład na kwotę 209.285,00 zł).

13.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku (tzw. Szpital) przy ul. Wolności 1 w Tworogu” w wysokości 320.000,00 zł (Promesa BGK Nr Edycja2RPOZ/2023/2217/Polski Ład na kwotę 320.000,00 zł).

14.w 2024 r. zakłada się wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Rządowy Program Odbudowy Zabytków – na dofinansowanie zadania pn. : „Budowa bieżni tartanowej wraz ze skateparkiem w miejscowości Tworóg” w wysokości 1.980.000,00 zł (Promesa BGK Nr Edycja8/2023/1810/Polski Ład na kwotę 1.980.000,00 zł).

15.w 2024 r. zakłada się wpływ dofinansowania ze środków PROW dla realizacji zadania p.n. : „Modernizacja drogi gminnej ul. B. Chrobrego w Hanusku” w wysokości 597.079,00 zł (umowa o przyznanie pomocy Nr 00287-65151-UM1200305/22 z dnia 27.03.2023 r. zawarta pomiędzy Gminą Tworóg a Samorządem Województwa Śląskiego)

16.w 2024 r. zakłada się wpływ dofinansowania ze środków WFOŚiGW na realizację przedsięwzięcia p.n. : „Ciepłe Mieszkanie” w wysokości 30.000,00 zł

17.w 2024 r. zakłada się wpływ dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację przedsięwzięcia p.n. : „Remont kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” w Tworogu” w wysokości 57.100,00 zł

#### **IV. Wydatki**

##### **1.Informacje ogólne w zakresie planu wydatków**

Na 2024 r. zakłada się ogółem wydatki w kwocie **69.024.094,28 zł**

Przy konstrukcji budżetu należy niewątpliwie mieć na względzie reżim prawny wynikający głównie z ustawy o finansach publicznych. Wysokość przyjmowanego w uchwale budżetowej planu wydatków uzależniona jest od realnych możliwości wygenerowania środków po stronie dochodowej jak również ustawowych możliwości w zakresie sfinansowania ewentualnego deficytu.

Ustawa o finansach publicznych nakazuje przestrzeganie szeregu zasad budżetowych, wprowadza ograniczenia w zakresie równoważenia budżetu, w tym nakazuje przyjęcie odpowiednich wartości w planie budżetu na dany rok, aby zostały zachowane obowiązujące wskaźniki zadłużeniowe.

Wychodząc pierwotnie od ustawy o finansach publicznych z 2009 r., aktem tym wprowadzono od 2014 r. próg możliwego zadłużania się liczony indywidualnie dla każdej JST (art. 243 ust.1). Ten indywidualny wskaźnik wymusił na samorządach zmiany w postrzeganiu spraw finansowych własnych budżetów oraz długofalową politykę w kreowaniu zmian społeczno – gospodarczych na własnym terenie. Bowiem kondycja budżetu jest lustrem sytuacji społeczno-gospodarczej samorządu.

Ponadto, należy mieć na względzie wymóg równoważenia budżetu w części operacyjnej.

Reasumując, biorąc pod uwagę powyższe, kształt projektu budżetu na 2024 r. (jak również budżetów lat kolejnych, przedstawionych w projekcji WPF), zwłaszcza strony wydatkowej budżetu, uwarunkowany jest koniecznością zachowania obowiązujących w tej materii norm prawnych.

##### **2. Wydatki bieżące w kwocie 42.776.433,41 zł.**

Szacunku wydatków bieżących na 2024 r. dokonano przyjmując następujące założenia

i uwzględniając fakty wynikłe z analizy budżetu:

1. Przyjęto, iż projekty planów finansowych opracowane miały być z uwzględnieniem:

- stawek podatkowych (wysokość obciążeń podatkowych np. VAT), opłat i cen obowiązujących w roku poprzedzającym planowany rok budżetowy z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia planowanego roku budżetowego

- wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2024

- przewidywanego stanu zatrudnienia w planowanym roku budżetowym

- zmian w zakresie rozliczania wynagrodzeń

- zadań realizowanych przez poszczególnych "dysponentów" (kierownicy jednostek, merytoryczni kierownicy Urzędu Gminy) działów, rozdziałów budżetowych z uwzględnieniem planowanych dotacji z budżetu gminy, w tym również z uwzględnieniem zmian legislacyjnych przewidywanych na planowany rok budżetowy, co ma związek bądź ze wzrostem zadań merytorycznych bądź jego spadkiem.

Ponadto:

2. Każda w kraju JST ponosi wydatki stałe czyli tzw. sztywne, których poniesienie wynika z przepisów lub konieczności zabezpieczenia realizacji podstawowych, własnych zadań statutowych oraz wydatki fakultatywne (tzn. uznaniowe, jednorazowe, takie które mogą być poniesione lecz nie muszą. W przypadku Gminy Tworóg wydatkami fakultatywnymi były wydatki np. na realizację programów, które uzyskały dofinansowanie z funduszy UE. Wydatki takie obejmują także np. zakupy wyposażenia, wsparcie finansowe dla innych JST, środki na spotkania gmin partnerskich i inne. Do wydatków tych zalicza się także wydatki incydentalne tzn. jednorazowe, których nie można zaplanować, a które mogą być finansowane w ramach tworzonej na ten cel corocznie rezerwy (max ustawowo – 1 % wydatków art. 222 ust. 1 ufp).

W związku z powyższym, propozycje do budżetu na 2024 r. przedkładane przez poszczególne merytoryczne referaty urzędu oraz jednostki organizacyjne gminy, należało ujmować w szczególności do skonkretyzowanych realnych potrzeb (zadań - wydatków) w oparciu o szczegółowe kalkulacje poprzedzone głęboką analizą.

Ponadto mając na uwadze ryzyko wystąpienia szczególnych dla Gminy wydatków nieprzewidzianych, kalkulując wydatki bieżące uwzględniono kwotę rezerwy ogólnej w wysokości 500.000,00 zł. Poza rezerwą ogólną, wyodrębniono środki na rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 120.000,00 zł.

W zakresie zadań zleconych dostosowano kwotę wydatków do kwot dotacji (4.112.643,00 zł.), które gmina otrzyma w roku 2024, zgodnie z decyzjami dysponentów wyższego stopnia.

Wydatki **na obsługę długu** w kwocie 302.000,00 zł. obliczono z uwzględnieniem oprocentowania oraz marży gestora pożyczanych środków - odrębnie ustalonych wartości w każdej zawartej umowie o kredyt/pożyczkę.

Zaplanowane na 2024 r. **dotacje z budżetu gminy** stanowią łączną kwotę 4.816.402,00 zł, w tym :

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych ustalono na kwotę 4.306.402,00 zł, które obejmują :

- w ramach działu 600 dotację celową w kwocie 3.455.752,00 zł dla Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na realizację zadań z zakresu gminnych przewozów pasażerskich przejętych do realizacji przez GZM od gmin niewchodzących w skład związku

- w ramach działu 600 dotację celową w kwocie 650,00 zł : na zadanie wspólnie realizowane z miastem Gliwice pn. „Rezerwacja częstotliwości z zakresu 3600 – 3800 MHz na obszarze przetargowym 24.2 do wykorzystania w sieciach typu punkt – wiele punktów” w oparciu o porozumienie z dnia 28.12.2012 r. w sprawie sposobu regulowania opłaty za prawo wykorzystywania częstotliwości zawarte pomiędzy miastem Gliwice a Gminą Tworóg.

- w ramach działu 851 dotację celową w kwocie 30.000,00 zł dla SPZOZ-u w Tworogu na remont

- w ramach działu 921 dotację podmiotową w kwocie 820.000,00 zł dla instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu

2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ustalono na kwotę 510.000,00 zł. W 2024 r., zakłada się :

- dotacje celowe w ramach działu 010 w zakresie dofinansowania kosztów realizacji inwestycji – przydomowe oczyszczalnie ścieków w kwocie 160.000,00 zł (realizacja uchwały Rady Gminy Tworóg nr IX/62/2019 z dnia 8.07.2019 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Tworóg osobom fizycznym oraz wspólnotom mieszkaniowym, na cele związane z realizacją „Programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Tworóg na lata 2019 – 2024”)
- dotacje celowe w ramach działu 900 na realizację programu p.n. : „Ciepłe mieszkanie” w kwocie 30.000,00 zł
- dotacje celowe w ramach działu 900 dla organizacji pozarządowych (stowarzyszeń) na zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego w kwocie 20.000,00 zł
- dotacje celowe w ramach działu 926 dla organizacji pozarządowych (stowarzyszeń) na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w kwocie 300.000,00 zł.

Ponadto w budżecie na 2024 r. zaplanowano :

- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 150.000,00 zł oraz wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 50.000,00 zł i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w łącznej kwocie 200.000,00 zł
- zaplanowano wydatki na wspieranie rodziny w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz systemu pieczy zastępczej. Zadania są realizowane przez GOPS w Tworogu dodatkowo, poza programem zwalczania narkomanii i programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 5.000,00 zł. i wydatki w tej samej kwocie z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska
- dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 3.002.791,23 zł oraz wydatki z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 3.002.791,23 zł

W ramach budżetu wyodrębniono na rok 2024 wydatki funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 531.612,68 zł.

### **3. Wydatki majątkowe w kwocie 26.247.660,87 zł**

Na 2024 r. przyjęto plan **wydatków majątkowych** w wysokości 26.247.660,87 zł.

**Wieloletnie nakłady inwestycyjne** w części przewidzianej do realizacji w 2024 r. i limity nakładów finansowych na ich realizację określa załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tworóg na lata 2024 – 2034.

W 2024 r. zakłada się realizację wielu inwestycji w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 pozyskanych z Programu Rządowego Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych oraz Program Odbudowy Zabytków. W ramach wskazanych środków na 2024 r. planowana jest realizacja/kontynuacja następujących inwestycji :

1. „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ul. Składowej)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 7.090.287,12 zł, w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja2/2021/1838/Polski Ład w wysokości 5.440.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 1.650.287,12 zł
2. „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w sołectwie Boruszowice (w obrębie ul. Kaletńska-Brzozowa)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 5.082.300,00 zł, w tym środki z Promesy BGK Nr 01/2021/5287/Polski Ład na kwotę 4.315.536,32 zł oraz środki własne w wysokości 766.763,68 zł
3. „Modernizacja mostu drogowego nad rzeką Stołą w ciągu ul. Wiejskiej w Brynku” – nakłady na 2024 r. w wysokości 2.680.650,95 zł w tym środki z Promesy BGK Nr 01/2021/4879/Polski Ład na kwotę 1.825.900,00 zł oraz środki własne w wysokości 854.750,95 zł
4. „Przebudowa ul. Kolejowej w sołectwie Brynek” – nakłady na 2024 r. w wysokości 1.405.757,02 zł w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja3PGR/2021/739/Polski Ład na kwotę 1.045.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 360.757,02 zł



5. „Budowa chodnika wzdłuż ul. B. Chrobrego w Hanusku” – nakłady na 2024 r. w wysokości 748.129,67 zł w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja2/2021/1732/Polski Ład na kwotę 698.129,67 zł oraz środki własne w wysokości 50.000,00 zł

6. „Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Tworóg” – nakłady na 2024 r. w wysokości 1.185.297,59 zł w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja2/2021/872/Polski Ład na kwotę 1.169.297,59 zł oraz środki własne w wysokości 16.000,00 zł

7. „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Tworóg” – nakłady na 2024 r. w wysokości 3.030.000,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja8/2023/2571/Polski Ład na kwotę 2.850.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 180.000,00 zł

8. „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Słowiańskiej 12 w Hanusku (działka nr 404/43)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 203.000,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr RPOZ/2022/1417/Polski Ład na kwotę 196.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 7.000,00 zł

9. „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Słowackiego 12 w Tworogu (działka nr 1153/53)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 232.300,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr RPOZ/2022/1412/Polski Ład na kwotę 223.700,00 zł oraz środki własne w wysokości 8.600,00 zł

10. „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich kaplicy Serca Jezusowego w parku zespołu pałacowego przy ul. Zamkowej 16 w Tworogu (działka nr 1079/26)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 157.000,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr RPOZ/2022/396/Polski Ład na kwotę 150.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 7.000,00 zł

11. „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Składowej 5 w Boruszowicach (działka nr 813/79)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 233.000,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr RPOZ/2022/1405/Polski Ład na kwotę 225.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 8.000,00 zł

12. „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku mieszkalnym zlokalizowanym przy ul. Składowej 6 w Boruszowicach (działka nr 813/79)” – nakłady na 2024 r. w wysokości 217.285,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr RPOZ/2022/1401/Polski Ład na kwotę 209.285,00 zł oraz środki własne w wysokości 8.000,00 zł

13. „Wykonanie prac remontowo- konserwatorskich przy budynku (tzw. Szpital) przy ul. Wolności 1 w Tworogu” – nakłady na 2024 r. w wysokości 334.000,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja2RPOZ/2023/2217/Polski Ład na kwotę 320.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 14.000,00 zł

14. „Budowa bieżni tartanowej wraz ze skateparkiem w miejscowości Tworóg” – nakłady na 2024 r. w wysokości 2.203.000,00 zł w tym środki z Promesy BGK Nr Edycja8/2023/1810/Polski Ład na kwotę 1.980.000,00 zł oraz środki własne w wysokości 223.000,00 zł

Ponadto w ramach wieloletnich przedsięwzięć majątkowych przewidzianych do realizacji na 2024 rok zakłada się nakłady na następujące zadania :

15. „Modernizacja drogi gminnej ul. B. Chrobrego w Hanusku” – nakłady na 2024 r. w wysokości 1.000.000,00 zł w tym środki z PROW zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00287-65151-UM1200305/22 z dnia 27.03.2023 r. zawartą pomiędzy Gminą Tworóg a Samorządem Województwa Śląskiego w wysokości 597.079,00 zł oraz środki własne w wysokości 402.921,00 zł

16. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Tworóg” – nakłady na 2024 r. w wysokości 160.000,00 zł

17. „Remont kompleksu sportowego „Moje boisko” Orlik 2012 w Tworogu” (modernizacja kompleksu sportowego) – nakłady na 2024 r. w wysokości 173.590,05 zł w tym środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 57.100,00 zł oraz środki własne 116.490,05 zł

18. Realizacja Programu „Ciepłe mieszkanie” – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych przez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych w budynkach wielorodzinnych w wysokości 30.000,00 zł (w ramach środków z WFOŚiGW)

W 2024 r. zakłada się również realizację **wydatków majątkowych jednorocznych** na łączną kwotę 82.063,47 zł min. w zakresie dróg realizacja zadań Funduszu Sołeckiego w 2024 r. w wysokości 32.063,47 zł oraz środki na wykupy gruntów w ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami w wysokości 50.000,00 zł

#### **V . Rozchody**

Zakładane na 2024 r. rozchody stanowią kwotę **728.883,55 zł**, w tym :

- spłaty rat pożyczki w kwocie 78.883,55 zł.
- spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 650.000,00 zł.

Gmina spłacać będzie raty pożyczki i kredytów przewidziane do spłaty na 2024 r. zgodnie z harmonogramami spłat wynikającymi z poszczególnych zawartych umów.