

ZARZĄDZENIE NR 0050.159.2023

WÓJTA GMINY PAWŁOWICZKI

z dnia 15 listopada 2023 roku

w sprawie projektu budżetu Gminy Pawłowiczki na 2024 rok.

Na podstawie art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / tekst jednolity z 2023 roku Dz. U. Nr poz. 1270 z późn. zm. / oraz § 6 Uchwały Nr 235/ XLIV / 10 Rady Gminy Pawłowiczki z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej **Wójt Gminy Pawłowiczki**

p o s t a n a w i a :

§ 1

1. Przyjąć projekt budżetu Gminy Pawłowiczki na 2024 rok.

Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok wraz z uzasadnieniem oraz materiałami określonymi w uchwale Uchwały Nr 235/XLIV/10 Rady Gminy Pawłowiczki z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej stanowi integralną część niniejszej uchwały.

2. Do czasu uchwalenia budżetu Gminy Pawłowiczki na 2024 rok przez Radę Gminy Pawłowiczki, podstawą gospodarki finansowej jest niniejszy projekt uchwały budżetowej.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej, o którym mowa w § 1 przedstawić w terminie do 15 listopada br.:

- 1/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu,
- 2/ Radzie Gminy Pawłowiczki.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Gminy Pawłowiczki

Jerzy Treffon

Projekt
UCHWAŁA NR
RADY GMINY PAWŁOWICZKI
z dnia

w sprawie **budżetu Gminy Pawłowiczki na 2024 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 , pkt 9, lit. „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / tekst jednolity z 2023 roku Dz. U. poz. 40 z późn. zm. / art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity z 2023 roku Dz. U. poz. 1270 z późn. zm. / **Rada Gminy Pawłowiczki**, uchwała co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu na 2024 rok w łącznej wysokości 36 599 984,00 zł w tym:

| | |
|----------------------|------------------|
| 1) dochody bieżące | 31 563 984,00 zł |
| 2) dochody majątkowe | 5 036 000,00 zł |

zgodnie z załącznikiem nr 1 i 1a.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu na 2024 rok w łącznej wysokości 36 299 984,00 zł w tym:

| | |
|----------------------|------------------|
| 1) wydatki bieżące | 30 734 770,00 zł |
| 2) wydatki majątkowe | 5 565 214,00 zł |

zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Nadwyżkę budżetu w kwocie 300 000,00 zł przeznacza się na pokrycie spłaty pożyczek.

§ 4

Ustala się :

1) rozchody budżetu w łącznej kwocie 300 000,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5

W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w kwocie 117 645,00 zł

2) celową w łącznej kwocie 140 000,00 zł

z tego na następujące wydatki:

a) oświatę i wychowanie w kwocie 71 000,00 zł

b) zarządzenie kryzysowe w kwocie 69 000,00 zł

§ 6

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek do wysokości 500 000,00 zł.

§ 7

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 4 i 5.

§ 8

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 9

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 10

Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów

alkoholowych oraz na zadania określone w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 11

Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań własnych związanych z ochroną środowiska gospodarki wodnej zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 12

Ustala się plan dochodów i wydatków na 2024 rok w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 13

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy a terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, a terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) zaciągania:
 - kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500 000,00 zł,
- 4) dokonywania zmian w ramach działu:
 - a) w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenie ze stosunku pracy,
 - b) w planie wydatków majątkowych,
- 5) przekazanie uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do dokonywania przeniesień w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji wydatków z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia osobowe i wydatków majątkowych,

6) lokowania czasowo wolnych środków budżetowych na odrębnych rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę rachunku podstawowego gminy.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pawłowiczki.

§ 15

Uchwała budżetowa wchodzi w życie w dniu 01 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

Przewodniczący
Rady Gminy Pawłowiczki

Przemysław Malinka

DOCHODY

W/G DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ NA 2024 ROK

| Dział | Nazwa działu i źródła | § | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|---|----------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | <u>Dochody bieżące</u> | | <u>31 563 984</u> |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | | 2 700 |
| | 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 | 0750 | 2 700 |
| 020 | Leśnictwo | | 2 300 |
| | 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 | 0750 | 2 300 |
| 600 | Transport i łączność | | 356 670 |
| | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | 2170 | 356 670 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | | 291 080 |
| | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 0550 | 8 680 |
| | 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 | 0750 | 246 500 |
| | Wpływy z usług | 0830 | 35 900 |
| 750 | Administracja publiczna | | 108 209 |
| | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej | | |

| Dział | Nazwa działu i źródła | § | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|---|------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo–gminnym) ustawami | 2010 | 108 209 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | | 1 525 |
| | 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 | 2010 | 1 525 |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | | 12 382 675 |
| | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 0010 | 4 755 837 |
| | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 0020 | 433 338 |
| | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 0270 | 16 000 |
| | Wpływy z podatku od nieruchomości | 0310 | 2 400 000 |
| | Wpływy z podatku rolnego | 0320 | 4 325 000 |
| | Wpływy z podatku leśnego | 0330 | 40 500 |
| | Wpływy z podatku od środków transportowych | 0340 | 160 400 |
| | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 0350 | 500 |
| | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 0360 | 5 000 |
| | Wpływy z opłaty skarbowej | 0410 | 25 000 |
| | Wpływy z opłaty targowej | 0430 | 100 |
| | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 0480 | 104 000 |
| | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 0490 | 2 000 |
| | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 0500 | 100 000 |
| | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 0640 | 5 000 |
| | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 0910 | 10 000 |
| 758 | Różne rozliczenia | | 15 049 995 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 0920 | 50 000 |
| | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 2920 | 14 999 995 |
| 801 | Oświata i wychowanie | | 693 610 |

| Dział | Nazwa działu i źródła | § | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|---|------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 0660 | 20 500 |
| | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 0670 | 164 000 |
| | Wpływy z różnych opłat | 0690 | 264 500 |
| | 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 | 0750 | 3 800 |
| | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo–gminnych) | 2030 | 240 810 |
| 852 | Pomoc społeczna | | 570 895 |
| | Wpływy z usług | 0830 | 42 551 |
| | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0940 | 14 932 |
| | 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 | 2010 | 30 412 |
| | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo–gminnych) | 2030 | 483 000 |
| 855 | Rodzina | | 2 007 525 |
| | Wpływy z pozostałych odsetek | 0920 | 5 608 |
| | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0940 | 16 417 |
| | 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 | 2010 | 1 982 500 |
| | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 2360 | 3 000 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 96 800 |
| | Wpływy z różnych opłat | 0690 | 10 000 |
| | Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | 2440 | 35 000 |
| | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań | | |

| Dział | Nazwa działu i źródła | § | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|--|----------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 2460 | 51 800 |
| | <u>Dochody majątkowe</u> | | <u>5 036 000</u> |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | | 8 500 |
| | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 0770 | 8 500 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | | 135 000 |
| | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 0770 | 135 000 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 4 892 500 |
| | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 6370 | 4 892 500 |
| | Dochody ogółem | | 36 599 984 |

DOCHODY
BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK W/G ŹRÓDEŁ

| Lp. | Źródła dochodów | § | Plan na 2024 rok w zł |
|-----------|--|--|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | Dochody własne | | 18 753 533 |
| 1. | Wpływy z podatków: | | 7 031 400 |
| | - od nieruchomości | 0310 | 2 400 000 |
| | - rolnego | 0320 | 4 325 000 |
| | - leśnego | 0330 | 40 500 |
| | - od środków transportowych | 0340 | 160 400 |
| | - od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 0350 | 500 |
| | - od spadków i darowizn | 0360 | 5 000 |
| | - od czynności cywilnoprawnych | 0500 | 100 000 |
| 2. | Wpływy z opłat: | | 147 100 |
| | - części za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 0270 | 16 000 |
| | - skarbowej | 0410 | 25 000 |
| | - targowej | 0430 | 100 |
| | - za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 0480 | 104 000 |
| | - lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 0490 | 2 000 |
| 3. | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 0910 | 10 000 |
| 4. | Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe | 0640 0660 0670 0690 0830 0920 0940 | 579 408 |

| Lp. | Źródła dochodów | § | Plan na 2024 rok w zł |
|-----|--|------------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 5. | Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 2360 | 3 000 |
| 6. | Wpływy z odsetek od środków finansowych, gromadzonych na rachunkach bankowych gminy | 0920 | 50 000 |
| 7. | Wpływy z majątku gminy: | | 407 480 |
| | - z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 0550 | 8 680 |
| | - 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 | 0750 | 255 300 |
| | - z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 0770 | 143 500 |
| 8. | Dotacje i środki otrzymane na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących gmin pozyskane z innych źródeł | 2170 2440 2460 6370 | 5 335 970 |
| 9. | Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: | | 5 189 175 |
| | - we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy | 0010 | 4 755 837 |
| | - we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy | 0020 | 433 338 |
| II | Subwencje ogólne z budżetu państwa: | 2920 | 14 999 995 |
| 1. | - oświatowa | | 8 686 281 |
| 2. | - wyrównawcza | | 6 313 714 |
| | Razem (I + II) | | 33 753 528 |
| III | Dotacje celowe z budżetu państwa na: | | 2 846 456 |

| Lp. | Źródła dochodów | § | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|--|--------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | - zadania ustawowo zlecone - zadania własne | 2010 2030 | 2 122 646 723 810 |
| | Dochody ogółem (I+II+III) | | 36 599 984 |

W Y D A T K I
BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | <u>Wydatki bieżące</u> | <u>30 734 770</u> |
| 010 | | Rolnictwo i łowiectwo | 143 966 |
| | 01008 | Melioracje wodne | 20 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 20 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 20 000 |
| | 01022 | Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego | 2 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 2 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 000 |
| | 01030 | Izby rolnicze | 86 700 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 86 700 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 86 700 |
| | 01042 | Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych | 15 266 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 15 266 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 15 266 |
| | 01095 | Pozostała działalność | 20 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 20 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 20 000 |
| 020 | | Leśnictwo | 1 500 |
| | 02001 | Gospodarka leśna | 1 500 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 1 500 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1500 |
| 600 | | Transport i łączność | 1 630 768 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2) dotacje na zadania bieżące | 608 660 475 560 475 560 133 100 |
| | 60011 | Drogi publiczne krajowe 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 102 102 102 |
| | 60013 | Drogi publiczne wojewódzkie 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 8 600 8 600 8 600 |
| | 60014 | Drogi publiczne powiatowe 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 72 000 72 000 72 000 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 330 000 330 000 330 000 |
| | 60017 | Drogi wewnętrzne 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 593 312 593 312 593 312 |
| | 60020 | Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 18 094 18 094 18 094 |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 276 200 |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 64 000 64 000 64 000 |
| | 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 212 200 212 200 212 200 |
| 710 | | Działalność usługowa | 27 000 |
| | 71004 | Plany zagospodarowania przestrzennego 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 27 000 27 000 27 000 |
| 750 | | Administracja publiczna | 4 792 862 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|--------------|---|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 108 209 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 108 209 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 108 209 |
| | 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 172 530 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 21 330 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 21 330 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 151 200 |
| | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 3 675 104 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 3 660 104 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2 851 714 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 808 390 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 15 000 |
| | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 58 400 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 57 400 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 57 400 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 000 |
| | 75085 | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | 530 045 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 529 445 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 474 242 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 55 203 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 600 |
| | 75095 | Pozostała działalność | 248 574 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 61 624 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 30 724 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 30 900 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 103 200 |
| | | 3) dotacje na zadania bieżące | 83 750 |
| 751 | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 525 |
| | 75101 | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 525 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 1 525 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 525 |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 417 100 |
| | 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 416 800 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 376 800 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|--------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 29 700 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 347 100 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 40 000 |
| | 75414 | Obrona cywilna | 300 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 300 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 300 |
| 757 | | Obsługa długu publicznego | 70 079 |
| | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 35 000 |
| | | 1) obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego | 35 000 |
| | 75704 | Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego | 35 079 |
| | | 1) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym | 35 079 |
| 758 | | Różne rozliczenia | 257 645 |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 257 645 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 257 645 |
| | | z tego: | |
| | | - rezerwy ogólne | 117 645 |
| | | - rezerwa celowa na zadania z zakresu oświaty | 71 000 |
| | | - rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego | 69 000 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 14 940 471 |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 9 451 255 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 9 131 882 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 8 237 065 |
| | | - wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 894 817 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 319 373 |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 538 174 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 524 494 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 247 195 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|-------|--------------|---|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 277 299 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 13 680 |
| | 80104 | Przedszkola | 2 828 979 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 2 743 721 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 2 139 612 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 604 109 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 85 258 |
| | 80107 | Świetlice szkolne | 441 135 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 416 325 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 387 002 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 29 323 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 24 810 |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 431 456 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 400 456 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 126 486 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 273 970 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 31 000 |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 55 595 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 33 213 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 22 382 |
| | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne | 702 120 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 700 920 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 332 244 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 368 676 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 200 |
| | 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 | 10 184 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 10 165 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10 165 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 19 |
| | 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 353 261 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 334 357 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|--------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 317 780 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 16 577 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 18 904 |
| | 80195 | Pozostała działalność | 128 312 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 128 312 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 600 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 127 712 |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 379 845 |
| | 85121 | Lecznictwo ambulatoryjne | 259 845 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 258 845 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 138 186 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 120 659 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1000 |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | 12 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 12 000 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 500 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 11 500 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 108 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 107 800 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 29 300 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 78 500 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 200 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 2 736 269 |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 805 306 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 805 306 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 805 306 |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 5 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 5 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 5 000 |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 10 413 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 10 413 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 413 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 85214 | Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 369 330 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 28 830 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 28 830 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 340 500 |
| | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 41 000 |
| | | 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 41 000 |
| | 85216 | Zasilki stałe | 131 699 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 13 699 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 13 699 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 118 000 |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 791 237 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 788 407 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 643 408 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 144 999 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 830 |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 295 030 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 293 200 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 251 736 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 41 464 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 830 |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 82 842 |
| | | 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 82 842 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 204 412 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 5 412 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 5 412 |
| | | 2) dotacje na zadania bieżące | 199 000 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 5 216 |
| | 85311 | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 5 216 |
| | | 1) dotacje na zadania bieżące | 5 216 |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 84 274 |
| | 85404 | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka | 69 682 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 65 988 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 62 740 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 3 248 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 3 694 |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 1 232 |
| | | 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 232 |
| | 85416 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym | 13 000 |
| | | 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 13 000 |
| | 85446 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 360 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 360 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 360 |
| 855 | | Rodzina | 2 286 439 |
| | 85501 | Świadczenie wychowawcze | 8 846 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 8 846 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 8 846 |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 952 279 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 233 083 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 212 989 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 20 094 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 719 196 |
| | 85504 | Wspieranie rodziny | 107 561 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 107 011 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 92 891 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 14 120 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 550 |
| | 85508 | Rodziny zastępcze | 105 600 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 105 600 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 105 600 |
| | 85510 | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych | 63 753 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 63 753 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 63 753 |
| | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne | |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|--------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 48 400 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 48 400 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 48 400 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 251 961 |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 45 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 45 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 45 000 |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 10 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 10 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 000 |
| | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi | 115 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 115 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 115 000 |
| | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 134 161 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 134 161 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 134 161 |
| | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 16 800 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 16 600 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 8 200 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 8 400 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 200 |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 699 500 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 699 500 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 699 500 |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 6 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 6 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 6 000 |
| | 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 140 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 140 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 140 000 |
| | 90095 | Pozostała działalność | 85 500 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 85 500 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 85 500 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|---|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 304 285 |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 536 623 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 534 623 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 152 577 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 382 046 |
| | | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 000 |
| | 92116 | Biblioteki | 472 562 |
| | | 1) dotacje na zadania bieżące | 472 562 |
| | 92195 | Pozostała działalność | 295 100 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 295 100 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 41 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 254 100 |
| 926 | | Kultura fizyczna | 127 365 |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 27 550 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 27 550 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 27 550 |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 99 815 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 14 815 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 14 815 |
| | | 2) dotacje na zadania bieżące | 85 000 |
| | | <u>Wydatki majątkowe</u> | <u>5 565 214</u> |
| 600 | | Transport i łączność | 110 000 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 100 000 |
| | | 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 100 000 |
| | 60017 | Drogi wewnętrzne | 10 000 |
| | | 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 10 000 |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 18 500 |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 18 500 |
| | | 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 18 500 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 423 184 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|---|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 921 | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 5 367 500 5 367 500 |
| | 90095 | Pozostała działalność 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 55 684 55 684 |
| | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 13 530 |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne | 13 530 13 530 |
| | | Wydatki ogółem | 36 299 984 |

Załącznik nr 3
Uchwały Nr
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2024 ROKU

| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|---|---------------------------|--------------------------------------|
| | PRZYCHODY OGÓŁEM | | 0 |
| 1. | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 950 | 0 |
| 2. | Nadwyżki z lat ubiegłych | 957 | 0 |
| | PRZYCHODY OGÓŁEM | | 300 000 |
| 1. | Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 300 000 |

**DOCHODY
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH
ZADAŃ ZLECONYCH NA 2024 ROK**

| Dział | Rozdział | § | Nazwa działu, rozdziału i paragrafu | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|-------------|---|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | <u>Dochody bieżące</u> | <u>2 122 646</u> |
| 750 | | | Administracja publiczna | 108 209 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 108 209 |
| | | 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 | 108 209 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 525 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 525 |
| | | 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 | 1 525 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 30 412 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 26 000 |
| | | 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 | 26 000 |

| Dział | Rozdział | § | Nazwa działu, rozdziału i paragrafu | Plan na 2024 rok w zł |
|-------|----------|------|---|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 855 | 85295 | | Pozostała działalność | 4 412 |
| | | 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 | 4 412 |
| | | | Rodzina | 1 982 500 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 934 100 |
| | | 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 | 1 934 100 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 48 400 |
| | | 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 | 48 400 |
| | | | Dochody ogółem | 2 122 646 |

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia

W Y D A T K I
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH
ZADAŃ ZLECONYCH NA 2024 ROK

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|-------|----------|--|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | <u>Wydatki bieżące</u> | <u>2 122 646</u> |
| 750 | | Administracja publiczna | 108 209 |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 108 209 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 108 209 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 108 209 |
| 751 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 525 |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 525 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 1 525 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 525 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 30 412 |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 26 000 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 26 000 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 3 000 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 23 000 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 4 412 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 4 412 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 4 412 |
| 855 | | Rodzina | 1 982 500 |
| | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 934 100 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: | 219 904 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 212 989 |
| | | - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 6 915 |

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rozdziału | Plan na 2024 rok w zł |
|--------------|-----------------|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 85513 | 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 1 714 196 |
| | | 1) wydatki jednostek budżetowych w tym na: - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 48 400 48 400 48 400 |
| | | Wydatki ogółem | 2 122 646 |

Załącznik nr 6
do Uchwały Nr
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU W 2024 ROKU

| Lp. | Nazwa zadania | Dział | Rozdział | § | Plan na 2024 rok w zł |
|------------|---|-------|----------|------|--------------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | 610 878 |
| 1. | Dotacja podmiotowa: | | | | 472 562 |
| | 1.1) Gminna Biblioteka Publiczna w Pawłowiczkach | 921 | 92116 | 2480 | 472 562 |
| 2. | Dotacja celowa: | | | | 138 316 |
| | 2.1) Pomoc finansowa dla jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Kędzierzyńsko - Kozielskiego | 600 | 60004 | 2710 | 133 100 |
| | 2.2) Pomoc finansowa dla jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Kędzierzyńsko - Kozielskiego | 853 | 85311 | 2710 | 5 216 |
| II. | Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | 284 000 |
| 1. | Dotacja celowa: | | | | 284 000 |
| | 1.1) Pielęgnacja w środowisku domowym osób chorych niepełnosprawnych, samotnych, starszych, Ambulatoryjna domowa terapia i rehabilitacja lecznicza | 852 | 85295 | 2360 | 199 000 |
| | 1.2) Krzewienie kultury fizycznej i sportu na terenie Gminy | 926 | 92605 | 2360 | 85 000 |
| | Ogółem | | | | 894 878 |

Załącznik nr 7
do Uchwały Nr
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia

PLAN WYDATKOWANYCH ŚRODKÓW W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO W 2024 ROKU

w złotych

| l.p. | Nazwa solectwa | Dział | Rozdział | Planowane przedsięwzięcia | Plan wydatków | z tego | |
|------|----------------|-------|----------|---|------------------|------------------|-------------|
| | | | | | | bieżące | majątkowe |
| 1 | Borzysławice | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 3. Remont świetlicy wiejskiej | 15 198,00 | 15 198,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOLECTWO BORZYSŁAWICE | 19 198,00 | 19 198,00 | 0,00 |
| 2 | Chrósty | 600 | 60017 | 1. Remont drogi wewnętrznej dz. Nr 124,71 | 11 500,00 | 11 500,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 2. Estetyka wsi | 1 140,00 | 1 140,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 3. Zagospodarowanie placu gminnego dz. Nr 147/6 | 6 500,00 | 6 500,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOLECTWO CHRÓSTY | 19 140,00 | 19 140,00 | 0,00 |
| 3 | Dobieszów | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 1 042,00 | 1 042,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90015 | 2. Wykonanie oświetlenia na placu zabaw | 7 500,00 | 7 500,00 | |
| | | 921 | 92109 | 3. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 4. Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOLECTWO DOBIESZÓW | 19 542,00 | 19 542,00 | 0,00 |
| 4 | Dobrosławice | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 2. Remont świetlicy wiejskiej | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 3. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej | 12 240,00 | 12 240,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOLECTWO DOBROSŁAWICE | 22 240,00 | 22 240,00 | 0,00 |

| l.p. | Nazwa solectwa | Dział | Rozdział | Planowane przedsięwzięcia | Plan wydatków | z tego | |
|------|-----------------|-------|----------|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | | bieżące | majątkowe |
| 5 | Gościęcín | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 19 000,00 | 19 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 2. Estetyka wsi | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 3. Dopusażenie placu zabaw | 25 684,00 | 0,00 | 25 684,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO GOŚCIĘCIN | 48 684,00 | 23 000,00 | 25 684,00 |
| | | | | | 0,00 | | |
| 6 | Grodzisko | 921 | 92109 | 1. Remont świetlicy | 18 335,00 | 18 335,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO GRODZISKO | 18 335,00 | 18 335,00 | 0,00 |
| 7 | Grudynia Mała | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 3 128,00 | 3 128,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 2. Dopusażenie placu zabaw | 14 000,00 | 0,00 | 14 000,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO GRUDYNIA MAŁA | 17 128,00 | 3 128,00 | 14 000,00 |
| 8 | Grudynia Wielka | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 11 440,00 | 11 440,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 2. Remont wietlicy wiejskiej | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 3. Dopusażenie świetlicy wiejskiej | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO GRUDYNIA WIELKA | 41 440,00 | 41 440,00 | 0,00 |
| 9 | Jakubowice | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 4 748,00 | 4 748,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 2. Wykonanie klimatyzacji w świetlicy wiejskiej | 13 530,00 | 0,00 | 13 530,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO JAKUBOWICE | 18 278,00 | 4 748,00 | 13 530,00 |
| 10 | Karchów, | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 2 460,00 | 2 460,00 | 0,00 |
| | Ligota Wielka | 900 | 90015 | 2. Wykonanie oświetlenia na drodze wewnętrznej dz. Nr 24 | 4 500,00 | 4 500,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90015 | 3. Wykonanie oświetlenia na placu gminnym | 5 500,00 | 5 500,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 4. Dopusażenie placów zabaw | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 5. Dopusażenie świetlicy wiejskiej | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO KARCHÓW, LIGOTA WIELKA | 25 460,00 | 25 460,00 | 0,00 |

| l.p. | Nazwa sołectwa | Dział | Rozdział | Planowane przedsięwzięcia | Plan wydatków | z tego | |
|------|----------------|-------|----------|--|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | | bieżące | majątkowe |
| 11. | Kózki | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 4 479,00 | 4 479,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 2. Estetyka wsi | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 3. Remont świetlicy wiejskiej | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 4. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej | 4 500,00 | 4 500,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO KÓZKI | 20 979,00 | 20 979,00 | 0,00 |
| 12 | Maciowakrze | 600 | 60017 | 1. Utrzymanie dróg transportu rolnego | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 |
| | | 600 | 60017 | 2. Utrzymanie drogi wewnętrznej dz. 724 | 22 000,00 | 22 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 3. Utrzymanie estetyki wsi | 4 050,00 | 4 050,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO MACIOWAKRZE | 33 050,00 | 33 050,00 | 0,00 |
| 13 | Mierzęcín | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 13 783,00 | 13 783,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92195 | 2. Zakup zestawów biesiadnych | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO MIERZĘCÍN | 16 783,00 | 16 783,00 | 0,00 |
| 14 | Milice | 600 | 60020 | 1. Wiata przystankowa | 8 094,00 | 8 094,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 2. Estetyka wsi | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90015 | 3. Wykonanie oświetlenia drogi gminnej ulicy Teshniowskiej | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO MILICE | 21 094,00 | 21 094,00 | 0,00 |
| 15 | Naczesławice | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 5 500,00 | 5 500,00 | 0,00 |
| | | 700 | 70005 | 2. Przebudowa budynku gospodarczego dz. Nr 723/3 | 18 500,00 | 0,00 | 18 500,00 |
| | | 921 | 92109 | 3. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| | | 926 | 92601 | 6. Zagospodarowanie boiska sportowego wraz z utrzymaniem | 9 550,00 | 9 550,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO NACZESŁAWICE | 36 550,00 | 18 050,00 | 18 500,00 |
| 16 | Ostrożnica | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| | | 754 | 75412 | 2. Remont remizy OSP | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 |

| l.p. | Nazwa solectwa | Dział | Rozdział | Planowane przedsięwzięcia | Plan wydatków | z tego | |
|------|----------------|-------|----------|---|------------------|------------------|-------------|
| | | | | | | bieżące | majątkowe |
| | | 801 | 80195 | 3. Zagospodarowanie terenu szkoły | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90003 | 3. Zabezpieczenie rowu melioracyjno-burzowego | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 4. Estetyka wsi | 2 470,00 | 2 470,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO OSTROŹNICA | 57 470,00 | 57 470,00 | 0,00 |
| 17 | Pawłowiczki | 600 | 60017 | 1. Remont drogi wewnętrznej dz. Nr 587 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 3. Estetyka wsi | 1 479,00 | 1 479,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 3. Wymiana ogrodzenia na placu gminnym | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 4. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO PAWŁOWICZKI | 57 479,00 | 57 479,00 | 0,00 |
| 18. | Przedborowice | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 7 500,00 | 7 500,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 2. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO PRZEDBOROWICE | 15 500,00 | 15 500,00 | 0,00 |
| 19 | Radoszowy | 900 | 90004 | 1. Estetyka wsi | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 2. Wymiana ogrodzenia na placu zabaw | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| | | 921 | 92109 | 4. Remont świetlicy wiejskiej | 15 129,00 | 15 129,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO RADOSZOWY | 22 129,00 | 22 129,00 | 0,00 |
| 20 | Trawniki | 700 | 70005 | 1. Remont budynku gminnego | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 |
| | | 754 | 75412 | 2. Remont remizy OSP w Trawnikach | 13 500,00 | 13 500,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 4. Estetyka wsi | 2 734,00 | 2 734,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO TRAWNIKI | 30 234,00 | 30 234,00 | 0,00 |
| 21 | Ucieszków | 600 | 60017 | 1. Remont drogi wewnętrznej dz.nr 529 | 31 000,00 | 31 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90004 | 3. Estetyka wsi | 2 970,00 | 2 970,00 | 0,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO UCIESZKÓW | 33 970,00 | 33 970,00 | 0,00 |
| 22 | Urbanowice | 600 | 60017 | 1. Poprawa dróg transportu rolnego | 20 050,00 | 20 050,00 | 0,00 |

| l.p. | Nazwa solectwa | Dział | Rozdział | Planowane przedsięwzięcia | Plan wydatków | z tego | |
|------|----------------|-------|----------|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | | bieżące | majątkowe |
| | | 900 | 90004 | 2. Estetyka wsi | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| | | 900 | 90095 | 3. Dopuszczenie placu zabaw | 16 000,00 | 0,00 | 16 000,00 |
| | | | | RAZEM SOŁECTWO URBANOWICE | 38 050,00 | 22 050,00 | 16 000,00 |
| | | | | | | | |
| | | | | Ogółem | 632 733,00 | 545 019,00 | 87 714,00 |

Tabela nr 1

**Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych
w Gminie Pawłowiczki w 2024 roku**

| | | | |
|----------------------|---|---|-------------------|
| Dział 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | | 120 000 zł |
| Rozdział | 75618 | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 120 000 zł |
| | § 0270 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 16 000 zł |
| | § 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 104 000 zł |

Tabela nr 2

Wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w Gminie Pawłowiczki w 2024 roku

| | | | |
|----------------------|------------------------|---|---|
| Dział 851 | Ochrona zdrowia | | 120 000 zł |
| Rozdział | 85153 | Zwalczanie narkomanii 1) wydatki jednostki w tym: a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 12 000 zł 12 000 zł 500 zł 11 500 zł |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi 1) wydatki jednostki w tym: a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 108 000 zł 107 800 zł 29 300 zł 78 500 zł 200 zł |

Załącznik nr 9
do uchwały Nr
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia

Tabela nr 1

**Dochody należne gminie zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r.
Prawo ochrony środowiska w 2024 roku**

| | | | |
|----------------------|--|--|------------------|
| Dział 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 10 000 zł |
| Rozdział | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 10 000 zł |
| | § 0690 | Wpływy z różnych opłat | 10 000 zł |

Tabela nr 2

**Wydatki budżetu na realizację zadań własnych związanych z ochroną środowiska
i gospodarką wodną w 2024 roku**

| | | | |
|----------------------|--|--|---|
| Dział 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 10 000 zł |
| | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 6 000 zł 6 000 zł 6 000 zł |
| | 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 4 000 zł 4 000 zł 4 000 zł |

Załącznik nr 10
do uchwały Nr
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia

**Plan dochodów i wydatków Gminy Pawłowiczki finansowanych ze środków
z Rządowego Funduszu Polski Ład na 2024 rok**

Tabela nr 1 - Dochody

| | | | |
|----------------------|--|--|---------------------|
| Dział 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 4 892 500 zł |
| Rozdział | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 4 892 500 zł |
| | § 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 4 892 500 zł |

Tabela nr 2 – Wydatki

| | | | |
|----------------------|--|--|---------------------|
| Dział 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 4 892 500 zł |
| Rozdział | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 4 892 500 zł |
| | | 1) wydatki i zakupy inwestycyjne | 4 892 500 zł |

Na kwotę 4 892 500 zł składają się następujące wielkości:

- 2 137 500 zł jest to ½ kwoty wynikającej z Promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6183/Polski Ład („Promesa”). Podpisana dn. 09.03.2023. Otrzymana kwota 4 275 000,00 zł dotyczyła realizacji inwestycji: „ Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z wymianą sieci wodociągowej dla miejscowości Kózki ”. Zadanie realizowane jest w 2023 i 2024.

- 2 755 000 zł to kwota wynikająca z wstępnej Promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 8/2023/6109/Polski Ład w celu zapewnienia dofinansowania z Programu na realizację inwestycji: „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Przedborowice”. Zadanie realizowane będzie w 2024 roku.

UZASADNIENIE DO BUDŻETU NA 2024 ROK

Projekt budżetu Gminy Pawłowiczki na 2024 rok został opracowany na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów, między innymi:

- ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity z 2023 r. Dz. U. poz. 40 z późn. zm. /,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity z 2023 r. Dz. U. poz. 1270 z późn. zm. /,
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego / tekst jednolity z 2022 r. Dz. U. poz. 2267 z późn. zm. /,
- uchwały Nr 235/XLIV/10 Rady Gminy Pawłowiczki z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych / tekst jednolity z 2022 r. Dz. U. poz. 513 z późn. zm. /.

Po stronie dochodów uwzględniono wielkości dochodów własnych możliwych do zrealizowania w 2024 roku w tym: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, prognozowane wielkości subwencji ogólnej oraz wielkości dotacji celowej z budżetu państwa, jak też środki z Rządowego Funduszu Polski Ład .

Wielkości dochodów takich jak: udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, subwencji oraz dotacji na zadania zlecone i własne z wyjątkiem dotacji na zadania bieżące własne w dziale 801 Oświata i wychowanie oraz środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - ujęto w projekcie budżetu na 2024 rok zgodnie z otrzymanymi informacjami od poszczególnych dysponentów.

Wielkość planowanych dochodów na 2024 rok stanowić będzie ogółem kwotę 36 599 984,00 zł w tym: dochody bieżące 31 563 984,00 zł, dochody majątkowe 5 036 000,00 zł.

Wydatki planuje się na kwotę ogółem 36 299 984,00 zł w tym: wydatki bieżące 30 734 770,00 zł, wydatki majątkowe 5 565 214,00 zł.

Po stronie wydatków ujęte zostały do realizacji zadania, wynikające z zaspokojenia zbiorowych potrzeb społeczeństwa.

Wydatki zostały skalkulowane następująco w sposób:

- ◆ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ujęto w wielkościach aktualnych wynagrodzeń, uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia zasadniczego od m-ca stycznia 2024 r. do kwoty 4 242,00 zł, a od 1 lipca 2024 r. do kwoty 4 300,00 zł jak również uwzględniono podwyżki dla nauczycieli o 12,3 %. W wydatkach na 2024 rok zabezpieczono środki na nagrody jubileuszowe i odprawy,
- ◆ wydatki bieżące zabezpieczające bieżące utrzymanie urzędu i jednostek organizacyjnych. Wydatki te uwzględniają wzrost niektórych cen towarów i usług,
- ◆ na wydatki majątkowe przeznaczona została kwota wyższa niż kwota ujęta w projekcie budżetu na 2023 rok. W wydatkach tych ujęto realizację nowych zadań, które zostaną pokryte z dochodów własnych i środków, które gmina otrzyma z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

DOCHODY

Planowana wielkość dochodów na 2024 rok ujęta w załączniku nr 1 - dochody wg działów i źródeł oraz w załączniku nr 1a – dochody według źródeł - została skalkulowana przy zastosowaniu następujących zasad:

Podatek od nieruchomości

Wielkość wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto do budżetu w kwocie większej niż przewidywane wykonanie za 2023 r. z uwagi na fakt, iż stawki jakie będą obowiązywały w 2024 roku, będą wyższe od stawek z roku 2023 bowiem uwzględniają wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r.

Podatek rolny

Podstawą naliczenia podatku rolnego pozostaje nadal hektar przeliczeniowy, obciążony równowartością pieniężną 2,5 q żyta, obliczoną jako średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024.

Średnia cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS a będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na 2024 r. to kwota 89,63 zł za jeden kwintal i stanowi 121,04 % średniej ceny żyta, która była podstawą naliczenia podatku rolnego na 2023 rok ogłoszonej przez GUS.

Wielkość obciążenia 1 ha przeliczeniowego podatkiem rolnym w 2024 roku, to kwota 224,075 zł. W pozycji tej ujęto również dochody od osób nieposiadających gospodarstwa rolnego, a będącymi płatnikami tego podatku. Wielkość obciążenia podatkiem rolnym 1 ha fizycznego wynosi 5 q żyta, co stanowi 448,15 zł. Wielkość planu na 2024 rok w tej pozycji uwzględnia wzrost ceny żyta.

Podatek od środków transportowych

Wielkość tego dochodu na 2024 rok będzie wyższa od wielkości planu na 2023 r. Stawki podatku w 2024 roku pozostaną w wielkościach obowiązujących w 2023 roku. Ustalając wielkość planu na 2024 r. z tego źródła, pod uwagę wzięto ilość pojazdów, za które płacony jest podatek, możliwość ściągania tego podatku, jak również możliwość okresowego wyrejestrowywania pojazdów.

Podatek od:

- ◆ **gruntów leśnych** - zaplanowano na poziomie planu i przewidywanego wykonania w 2023 roku, z uwagi na nieznaczny wzrost średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku, która wyniosła 327,43 zł za 1 m³ i jest o 101,315 % zł wyższa niż w 2022 roku,
- ◆ **działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej** - zaplanowany został w wysokości 500,00 zł. Podatek ten realizowany jest przez Urząd Skarbowy w niewielkiej kwocie. Stąd też propozycja planu na 2024 rok uwzględnia wzrost do wielkości przewidywanego wykonania,
- ◆ **spadków i darowizn** – przyjęto do planu na 2024 rok w wysokości planu na 2023 r. Ustalenia wielkości planu tego dochodu jest trudne, z uwagi na brak możliwości określenia ilości spraw, które mogą zostać opodatkowane tym podatkiem,
- ◆ **czynności cywilnoprawnych** – wielkość wpływów z tego źródła zależna jest od ilości czynności cywilnoprawnych tj.: sporządzonych umów sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, umów pożyczek i poręczeń itp. Określenie ilości tych transakcji również jest trudne, w związku z czym do projektu budżetu na 2024 rok przyjęto planowaną pierwotnie kwotę na 2023 r.

Wpływy z opłat:

- **skarbowej** - przy planowaniu tej pozycji dochodów na 2024 rok do projektu przyjęto wielkość na poziomie planu i przewidywanego wykonywania z roku 2023,
- **targowej** – ujęto w wielkości z planu 2023 roku.

Wpływy z ww. źródeł są zależne od ilości wykonanych czynności, od których pobierana jest należność w formie opłaty skarbowej i targowej.

Pozostałe opłaty dotyczą opłat, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, których wielkość uzależniona jest od ilości wydanych koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych jak również ze sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Wielkość wpływów z tego źródła na 2024 rok zaplanowano w wielkości większej niż plan i wykonanie w 2023 roku.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku i opłat

Nieterminowe regulowanie podatków przez podatników w obowiązującym terminie powoduje powstanie obowiązku zapłaty należnych odsetek. Planując wielkość dochodów z tego źródła, uwzględniono możliwość przesunięcia terminu płatności należnych podatków. Dlatego dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości planu i przewidywanego wykonania z 2023 roku.

Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe

Zostały zaplanowane na podstawie realnych możliwości ich wykonania w 2024 roku do których zalicza się opłaty za:

- korzystanie ze stołówki szkolnej przez uczniów szkoły podstawowej i dzieci w przedszkolu w wielkości wsadu do kotła,
- pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej,
- korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- świadczone usługi opiekuńcze dla osób potrzebujących tej pomocy,
- opłat np.: opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- pobyt uczniów z innej gminy w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolach działających na terenie tutejszej gminy.

Dochody z wpływów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zaplanowane w wielkości 3 000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania z 2023 roku. Wielkość projektowanej kwoty dochodów związanej z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczy zwrotu niesłusznie wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, którą trudno

jest określić, gdyż nie jest to zależne od gminy, jaka wielkość tych dochodów zostanie zwrócona do budżetu gminy.

Odsetki od środków finansowych na rachunkach bankowych

Wielkość dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych na 2024 rok stanowić będzie kwotę wyższą niż planowane dochody na 2023 rok. Wysokość oprocentowania środków na lokatach terminowych i wielkość jaka może być ulokowana okresowo na tych lokatach ma wpływ na wielkość, jaką można pozyskać do budżetu.

Dochody z majątku gminy

W pozycji tej zaplanowano dochody, które związane są ze sprzedażą składników majątkowych, stanowiących mienie gminne jak również dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, które wynikają ze stosownych umów i decyzji.

Dotacje i środki otrzymane na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych gminy, pozyskane z innych źródeł

W pozycji tej ujęto środki na realizację projektu pn.: „Usuwanie wyrobów azbestowo – cementowych z terenu Gminy Pawłowiczki”, o które gmina występuje corocznie do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, jeżeli taki nabór jest ogłaszany. Wielkość dotacji przyjęta do projektu budżetu na 2024 rok to kwota 70 000,00 zł stanowiąca środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu i państwowych funduszy celowych.

Została zaplanowana również dotacja z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, zwanym „Funduszem”.

W pozycji tej zaplanowano środki w wielkości ½ środków, jakie zostały gminie przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, promesa Nr Edycja 2/2021/6183/Polski Ład na lata 2023 i 2024 i wstępnej promesy Nr Edycja 8/2023/6109/Polski Ład na 2024 rok.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa to wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych.

Planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jak też od osób prawnych na 2024 rok, przyjęta została do projektu w wielkości wykazanej w załączniku do pisma Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 roku.

W 2024 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych / PIT / wynosić będzie 38,46 %, tj. o 0,06 % więcej niż w 2023 roku, podobnie jak w 2023 roku w stosunku do 2022 roku. Udział podatku dochodowego od osób prawnych został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat tj. 2019-2021 z odpowiednimi wagami.

Podstawę do wyliczenia na rok 2024 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2024. Planowane dochody z tych źródeł w 2024 roku w porównaniu do ostatecznej wielkości planu na 2023 rok będą się kształtowały następująco: udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będzie większy o kwotę 1 102 976,00 zł a podatku dochodowego od osób prawnych mniejszy o kwotę 49 966,00 zł.

Subwencja ogólna

Projektowana roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2024 rok została określona w tym samym załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r.

Na wielkość subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 14 999 995,00 zł składa się:

- część w y r ó w n a w c z a 6 313 714,00 zł

z tego:

| | |
|---------------------------|-----------------|
| kwota podstawowa | 4 240 385,00 zł |
| kwota uzupełniająca | 2 073 329,00 zł |
| - część o s w i a t o w a | 8 686 281,00 zł |

Gmina Pawłowiczki otrzymała część kwoty podstawowej subwencji wyrównawczej, z uwagi na fakt, że dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podstawowego na 1 mieszkańca w kraju.

Wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju wg sprawozdań za 2022 rok wynosi 2 788,93 zł (wskaźnik Gg), natomiast wskaźnik G dla Gminy Pawłowiczki to kwota 1802,50 zł i stanowi 64,63 % wskaźnika Gg. Otrzymana kwota podstawowej części subwencji wyrównawczej jest większa o 1 639 738,00 zł od kwoty, jaką gmina otrzymała na 2023 rok.

Kwota uzupełniająca subwencji ogólnej na rok 2024 jest o 382 592,00 zł większa od kwoty przyznanej na 2023 rok. Wielkość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego gminy na jednego mieszkańca a otrzymują ją gminy, w których gęstość zaludnienia w gminie jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy gminy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na 2024 rok jest większa od kwoty części oświatowej subwencji ogólnej po zmianach na 2023 rok o kwotę 848 261,00 zł i stanowi kwotę 8 686 281,00 zł.

Zakres zadań realizowanych przez samorzady, a stanowiący podstawę do naliczenia subwencji określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej według stanu na 30 września 2023 r.

Dotacje celowe

W budżecie Gminy na 2024 rok ujęte zostały dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie. Wielkość tych środków wykazana została w zał. nr 4 zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami z:

- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Opolu DOP.3113.3.2023 z dnia 23 października 2023 r. – 1 525,00 zł,
- Wojewody Opolskiego FB.I.3110.26.2023. ML z dnia 26 października 2023 r. – 2 604 121,00 zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych na 2024 rok przyznane ww. pismem Wojewody Opolskiego stanowią kwotę 483 000,00 zł. Powyższa kwota przyznana została w całości na zadania realizowane w dziale 852 Pomoc społeczna w tym: rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 9 000,00 zł, rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 195 000,00 zł, rozdział 85216 Zasiłki stałe – 116 000,00 zł, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 109 000,00 zł, rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 54 000,00 zł.

Ponadto w pozycji tej ujęto kwotę 240 810,00 zł stanowiącą przewidywaną kwotę dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego wynikającą z wyliczenia kwoty dotacji na jedno dziecko w wysokości 1 605,40 zł wg stanu na 30 września 2023 r. zgodnie z art. 53 i art. 109 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych /t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1400 z późn. zm./. Ostateczna wielkość tej dotacji na 2024 rok zostanie określona dla gminy w terminie późniejszym.

Struktura rodzajowa dochodów w 2024 roku /wg załącznika nr 1a/ przedstawia się następująco:

| wyszczególnienie | w złotych | % |
|--|----------------------|--------------|
| - podatki i opłaty wraz z odsetkami | 7 188 500,00 | 19,6 |
| - dochody z majątku gminy | 407 480,00 | 1,1 |
| - dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe | 632 408,00 | 1,7 |
| - środki z innych źródeł | 5 335 970,00 | 14,6 |
| - udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 5 189 175,00 | 14,2 |
| Razem dochody własne | 18 753 533,00 | 51,2 |
| - subwencja ogólna | 14 999 995,00 | 41,0 |
| - dotacje celowe z budżetu państwa | 2 846 456,00 | 7,8 |
| Dochody ogółem: | 36 599 984,00 | 100,0 |

Z struktury rodzajowej dochodów wynika, że ujęte do realizacji zadania w 2024 roku finansowane będą w 51,2 % z dochodów własnych, 41,0 % z subwencji ogólnej i 7,8 % z dotacji celowej. Porównując te dane do projektu budżetu na 2023 rok, należy stwierdzić, że udział dochodu „własnego”, w finansowaniu wydatków zwiększył się z 48,2 %, do 51,2 % i jest o 3,0 % większy niż w 2023 roku. Oznacza to, że dochody własne zaplanowane na 2024 rok są wyższe od dochodów zaplanowanych na 2023 rok o kwotę 3 947 595,00 zł. Zmniejszeniu procentowemu uległ udział subwencji ogólnej z 42,5 % do 41,0 %, kwotowo jednak subwencja zwiększyła się o kwotę 2 861 790,00 zł. Dalszemu zmniejszeniu uległ udział dotacji celowych z 9,3 % do 7,8 %, kwotowo jednak jest to zwiększenie o 177 128,00 zł w stosunku do kwoty pierwotnie ujętej w projekcie budżetu na 2023 rok.

Przyjęte wielkości dotacji na 2024 rok są wielkościami zmiennymi, gdyż w ciągu roku ulegają one zwiększeniu o kwoty przyznawane na realizację dodatkowych zadań lub zadań, które powtarzają się cyklicznie co roku. Wielkość dochodów na 2024 rok kwotowo jest o 7 986 513,00 zł większa od kwoty dochodów na 2023 rok.

WYDATKI

Pełna realizacja dochodów w 2024 roku pozwoli zrealizować zadania, które przyjęte zostały do wykonania w 2024 roku. W wydatkach ujęte zostały zadania własne i zadania zlecone. Wielkość wydatków według działów i rozdziałów, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia załącznik nr 2.

| Z ogólnej kwoty wydatków przeznaczają się na: | w złotych | % |
|---|----------------------|--------------|
| ♦ zadania własne | 34 477 338,00 | 94,2 |
| z tego: | | |
| - wydatki bieżące | 27 689 522,00 | 75,7 |
| - wydatki majątkowe | 5 565 214,00 | 15,2 |
| - dotacje na zadania bieżące | 894 878,00 | 2,4 |
| - wydatki na obsługę długu i poręczenia | 70 079,00 | 0,2 |
| - rezerwy | 257 645,00 | 0,7 |
| ♦ zadania zlecone | 2 122 646,00 | 5,8 |
| O g ó ł e m | 36 599 984,00 | 100,0 |

Struktura rodzajowa wydatków:

| | | |
|---------------------------|----------------------|--------------|
| - wydatki bieżące | 30 777 125,00 | 84,1 |
| - wydatki majątkowe | 5 565 214,00 | 15,2 |
| - rezerwa ogólna i celowa | 257 645,00 | 0,7 |
| O g ó ł e m | 36 599 984,00 | 100,0 |

Ze struktury rodzajowej wydatków wynika, że wydatki bieżące łącznie z rezerwą stanowią będą w budżecie na 2024 rok 84,8 % kwoty wydatków ogółem a wydatki majątkowe 15,2 %.

Dokonując porównania do projektu wydatków na 2023 rok, stwierdzić należy, że nastąpił spadek procentowy udziału wydatków bieżących w ogólnej kwocie wydatków z 90,1 % do 84,8 % przy równoczesnym zwiększeniu udziału wydatków majątkowych z 9,9 % do 15,2 %.

Procentowy spadek udziału wydatków bieżących w ogólnej kwocie wydatków nie wpłynął na zmniejszenie tych wydatków w 2024 roku, uległ on zwiększeniu o kwotę 3 927 255,00 zł w stosunku do kwoty planowanej na 2023 rok. Wielkość wydatków majątkowych na rok 2024 uległa zwiększeniu w stosunku do roku 2023 i na 2024 zaplanowana została w kwocie 5 565 214,00 zł. Jest ona większa o 2 603 404,00 zł od wydatków majątkowych zaplanowanych na 2023 rok.

W ciągu roku wielkości przyjęte do projektu budżetu ulegną zmianie w zależności od wielkości otrzymania dodatkowych środków, w szczególności dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne. Zwiększenie może dotyczyć zarówno wydatków bieżących, jak i wydatków majątkowych. Wzorem lat ubiegłych są i będą czynione starania o pozyskanie środków na zadania majątkowe z Samorządu Województwa Opolskiego, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Ze środków przeznaczonych na wydatki bieżące realizowane będą następujące zadania w poszczególnych działach:

010 Rolnictwo i łowiectwo

- rozdział 01008 Melioracje wodne - ujęte środki przeznacza się na konserwację i utrzymanie rowów gminnych, stawów i zbiorników wodnych na terenie gminy, konserwację oraz na opłaty wynikające z art. 271 ust. 1 i art. 272 ust. 1 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne /tj. z 2023 r. Dz. U. poz. 1478 z późn. zm./ ,
- rozdział 01020 Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego – zostały zabezpieczone środki na zbiórkę i utylizację padłych zwierząt oraz zakup środków do zwalczania chorób zakaźnych zwierząt,

- rozdział 01030 Izby rolnicze – środki te stanowią 2 % planowanych wpływów z podatku rolnego i odsetek za zwłokę, które gmina przekazuje na działalność Izb Rolniczych zgodnie z ustawą o izbach rolniczych z dnia 14 grudnia 1995 roku / t. j. z 2022 r Dz. U. poz. 183 z późn. zm. /,
- rozdział 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – ujęte środki stanowią opłatę roczną za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej w następujących miejscowościach - Gościęcín i Urbanowice,
- rozdział 01095 Pozostała działalność – zabezpieczono środki na pozostałą działalność związaną z gruntami tj. sporządzenie operatów szacunkowych, podział działki, wypisy i wyrysy.

020 Leśnictwo

- rozdział 02001 Gospodarka leśna – ujęto środki na zadrzewienie i ochronę zwierzyny.

600 Transport i łączność

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy – zabezpieczono środki jako dotację stanowiącą pomoc dla Powiatu Kędzierzyńsko – Kozielskiego na organizację publicznego transportu zbiorowego w przewozach pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej – zapewnienie połączeń autobusowych oraz na wydatki związane z transportem publicznym na terenie gminy.
- w rozdziałach 60011 Drogi publiczne krajowe, 60013 Drogi publiczne wojewódzkie, 60014 Drogi publiczne powiatowe – zabezpieczono środki na opłaty roczne za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym poszczególnych kategorii dróg. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne i rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – zostały zabezpieczone środki na utrzymanie dróg publicznych oraz dróg dojazdowych do pól, akcję zimową, koszenie poboczy dróg, zakup tłucznia lub żuźla, remonty i naprawy przepustów przy drogach, konserwację rowów przydrożnych oraz na inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem, jak i na remonty cząstkowe.

Przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 6 ustawy, jeżeli takie będą w 2024 r. zostaną przeznaczone między innymi na dofinansowanie zadań, które uzyskają dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w Opolu na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na drogi gminne.

- rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków autobusowych – ujęto środki na ich utrzymanie oraz na remonty tych, które są niszczone przez warunki atmosferyczne.

700 Gospodarka mieszkaniowa

- rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zostały tutaj zabezpieczone środki na wyceny nieruchomości, pomiary działek, ustalenie granic, czyli na wydatki poprzedzające sprzedaż majątku.

- rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – ujęto środki na bieżące utrzymanie zasobów gospodarki mieszkaniowej tj. pokrycie kosztów energii, ubezpieczenie budynków, usługi kominiarskie oraz wydatki związane z bieżącymi remontami tych budynków, jak również pokrycie udziału we wspólnotach mieszkaniowych.

710 Działalność usługowa

- rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – zabezpieczone środki dotyczą wydatków związanych z opracowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz opinii dot. podziału działek.

750 Administracja publiczna

- rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej tj. spraw obywatelskich, zadań obronnych i działalności gospodarczej w ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej,

- rozdział 75022 Rady gmin /miast i miast na prawach powiatu/ – ujęte zostały środki na wydatki związane z działalnością rady, a mianowicie diety

dla radnych, koszty podróży służbowych związanych z pełnieniem funkcji radnego, szkoleń oraz zakup materiałów biurowych, usług pocztowych, zakupów o charakterze reprezentacyjnym czyli kawy, herbaty, wody mineralnej na posiedzenia komisji i rady. Zabezpieczone zostały również środki na pokrycie kosztów opłat serwisowych i aktualizacji systemu eSesja, transmisji i archiwizacji nagrań oraz kosztów dodania napisów do nagrań i przesył Internetu,

- rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach Powiatu) – ujęto środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (pracowników administracji i obsługi oraz pracowników pomocniczych) oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. na zakup opału, materiałów biurowych, środków czystości, środków BHP, prenumeratę czasopism, wydawnictw, koszty podróży służbowych w tym na ryczałty za używanie prywatnych samochodów osobowych do celów służbowych jak również zakup tzw. materiałów reprezentacyjnych tj. herbaty, kawy, wody mineralnej itp. na potrzeby sekretariatu oraz inne wydatki związane z jubileuszami np.: najstarszy mieszkaniec gminy czy rocznice pożycia małżeńskiego.

Ujęto również środki na pokrycie wydatków związanych z zakupem: energii, wody, usług pocztowych, telefonicznych, szkoleniowych, usług serwisowych, informatycznych, ubezpieczenia budynku i wyposażenia oraz na składkę PFRON jak też remontu budynku i pomieszczeń w budynku urzędu gminy.

W rozdziale tym ponadto zabezpieczono środki na prowizję dla komorników, koszty wysyłanych upomnień, zakup druków – nakazów płatniczych oraz innych wydatków związanych z poborem dochodów podatkowych. Ponadto zabezpieczone zostały środki na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników własnych realizujących zadania z zakresu administracji rządowej jak również inne wydatki z tym związane,

- rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – jak sama nazwa wskazuje zostały tutaj zabezpieczone środki na promocję gminy tj. zakup

usług w Radio Park i Radio Doxa, pokrycie wydatków związanych z wyjazdem do gmin partnerskich, jak również inne wydatki związane z promocją gminy,

- rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – ujęto środki na wydatki jednostki związane z jej funkcjonowaniem, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, która to jednostka prowadzi obsługę finansową szkół podstawowych i przedszkoli oraz na koszty zatrudnienia osoby zajmującej się sprawami BHP w tych jednostkach,

- rozdział 75095 Pozostała działalność – są tu ujęte środki na składkę z tytułu przynależności do Związku Gmin Śląska Opolskiego w Opolu, Związku Międzygminnego „Czysty Region” Kędzierzyn-Koźle, Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad, Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Euro – Country” i Stowarzyszenia Kędzierzyńsko – Strzelecki Subregionalny Obszar Funkcjonalny.

W rozdziale tym zabezpieczono również środki na pokrycie kosztów dostarczenia decyzji podatkowych podatnikom, prowizję za inkasa podatków oraz miesięczne diety dla przewodniczących rad sołeckich.

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

- rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – zabezpieczono środki na bieżącą działalność jednostek OSP w tym na: wynagrodzenia dla kierowców samochodów OSP, zakup paliwa do tych samochodów i motopomp, opału, ubezpieczenie budynków OSP, pojazdów i członków OSP, materiałów do remontu pojazdów i strażnic, naprawę sprzętu bojowego i przeglądu pojazdów, utrzymania hydrantów przeciwpożarowych, pokrycie wydatków remontowanych strażnic oraz innych wydatków związanych z zapewnieniem

gotowości bojowej członków OSP, jak również na wydatki dot. badań lekarskich i wypłatę ekwiwalentu za udział w akcji i szkoleniach członków OSP,
- rozdział 75414 Obrona cywilna – ujęto wydatki na pokrycie kosztów związanych z działalnością obrony cywilnej.

757 Obsługa długu publicznego

-rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – zabezpieczono środki na spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w latach 2017 i 2022,

– rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – ujęto kwotę spłaty poręczenia pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” Spółkę z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie – Koźlu.

758 Różne rozliczenia

– rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – utworzona została rezerwa ogólna w kwocie 117 645,00 zł, która jest niższa niż 1%, ale wyższa od 0,1 % planowanych wydatków na 2024 rok.

Zaplanowana została również rezerwa celowa oświatowa w kwocie 71 000,00 zł na wydatki bieżące w dziale 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, których w chwili obecnej nie można przewidzieć, jak też w sposób szczegółowy sklasyfikować tj. na zakup materiałów i usług. Ponadto utworzona została rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym /t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 122/ w kwocie 69 000,00 zł.

801 Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza

Na wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie - zaplanowano ogółem środki w kwocie 14 940 471,00 zł, z tego na następujące rozdziały:

- rozdział 80101 Szkoły podstawowe – zostały zabezpieczone środki w kwocie 9 451 255,00 zł. Środki powyższe przeznaczone są na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 8 237 065,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące - 1 214 190,00 zł

W kwocie 1 214 190,00 zł znajdują się środki na:

- dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny i BHP - 319 373,00 zł
- fundusz świadczeń socjalnych - 318 182,00 zł

Pozostała kwota 576 635,00 zł przeznaczona jest na bieżące utrzymanie placówek oświatowych działających na terenie gminy. Z kwoty tej pokryte zostaną wydatki związane z zakupem opału, środków czystości, kosztów podróży służbowych, usług komunalnych tj. wywóz nieczystości stałych, wody, energii oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych.

W pozycji wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały środki na nagrody, przyznawane przez organ prowadzący zgodnie z art. 49 ust.1 pkt. 1 Karty Nauczyciela /t.j. 2023 Dz. U. z poz. 984 z późn. zm./. Jest to 20,0% z 1% planowanego funduszu płac nauczycieli, co stanowi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń kwotę 16 660,00 zł oraz środki na odprawy emerytalne,

- rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych i rozdział 80104 Przedszkola oraz rozdział 80107 Świetlice szkolne – ujęte zostały środki na finansowanie wydatków oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Maciowakrzcu i Naczęsławicach oraz przedszkoli w Pawłowiczkach, Gościęcinie i Ostrożnicy, jak też świetlic działających we wszystkich placówkach szkolnych.

Wydatki obejmują wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2 773 809,00 zł oraz środki na bieżącą działalność w kwocie 1 119 737,00 zł.

Wydatki obligatoryjne stanowią kwotę 244 077,00 zł i są to dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny BHP oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych. Pozostałe środki w kwocie 875 660,00 zł są przeznaczone na działalność bieżącą tych jednostek za wyjątkiem kwoty 596 000,00 zł, która to przeznaczona jest na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do tych placówek oświatowych w innych gminach.

- rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół - zostały zabezpieczone środki na pokrycie kosztów dowozu uczniów do publicznych szkół podstawowych na terenie gminy oraz na dowóz uczniów do Zespołu Niepublicznych Szkół w Kędzierzynie-Koźlu, Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Brzechwy w Kędzierzynie –Koźlu i do Specjalnego Punktu Przedszkolnego „Uśmiech Dziecka” w Kędzierzynie-Koźlu przez rodzica. Ujęte zostały również środki na wynagrodzenia dla osób pełniących obowiązki opiekuna w czasie dowozu uczniów do tych szkół,

- rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – ujęto środki w wysokości 0,8 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z art. 70 a Karty Nauczyciela. Środki te będą w gestii organu prowadzącego, które następnie zostaną przekazane poszczególnym jednostkom,

- rozdział 80148 Stołówki szkolne – zostały zabezpieczone środki na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki przy Zespole Szkolno–Przedszkolnym w Pawłowiczkach. Do wydatków tych należą wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki pozostałe, w tym wydatki związane z zakupem produktów do wytworzenia posiłków w kwocie 303 500,00 zł jako wsad do kotła oraz transport tych posiłków do poszczególnych placówek oświatowych,

- rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego oraz rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży

w szkołach podstawowych - zaplanowane zostały środki na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań, o których mowa w wymienionych rozdziałach. Do wydatków tych należą wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń oraz wydatki statutowe w czterech placówkach oświatowych działających na terenie gminy za wyjątkiem PSP w Maciowakrzcu. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 327 945,00 zł, pozostała kwota 35 500,00 zł to wydatki dotyczące odpisu na fundusz świadczeń socjalnych oraz na dodatki wiejskie i fundusz zdrowotny,

- rozdział 80195 Pozostała działalność – ujęto środki stanowiące odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli placówek oświatowych w kwocie 118 312,00 zł oraz na organizację spotkania z uczestnikami olimpiad i uczniami osiągniętymi sukcesy w sporcie oraz inne wydatki jednostek, w tym na wynagrodzenie członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego. W rozdziale tym znajdują się środki z funduszu sołeckiego w kwocie 5 000,00 zł przyznane dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ostrożnicy.

Na wydatki w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - zaplanowano środki w kwocie 84 274,00 zł, z tego na:

- rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – kwotę 69 682,00 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny i odpis na fundusz świadczeń socjalnych zajmujących się indywidualnie dziećmi, które posiadają opinię Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej we wszystkich działających placówkach oświatowych na terenie gminy,

- rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – ujęto kwotę 1 232,00 zł stanowiącą zabezpieczenie dofinansowania do wypłat świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (wkład

własny 20%) – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty /t.j. 2022 Dz. U. poz. 2230 z późn. zm./,

- rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – zabezpieczone zostały środki na wypłatę stypendium za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe dla uczniów z terenu gminy, uczących się w poszczególnych placówkach oświatowych w łącznej kwocie 13 000,00 zł,

- rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – ujęto środki w wysokości 0,8 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z art.70a Karty Nauczyciela. Środki te będą w gestii organu prowadzącego, które następnie zostaną przekazane poszczególnym jednostkom.

Zaplanowane wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wraz z rezerwą celową oświatową stanowią kwotę 15 096 745,00 zł co stanowi 41,6 % wydatków ogółem a 49,1 % wydatków bieżących.

851 Ochrona zdrowia

- rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne – zostały zabezpieczone środki na wydatki związane z funkcjonowaniem Ośrodka Zdrowia w Pawłowiczkach w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych,

- rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii – zostały ujęte środki na rozwiązywanie problemów związanych z narkomanią,

- rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – ujęte w rozdziale środki są przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ze środków tych pokrywane są koszty utrzymania świetlic środowiskowych, zatrudnionego psychologa oraz innych zadań ujętych w programie uchwalanym przez Radę Gminy Pawłowiczki. Po zakończeniu roku budżetowego 2023 różnica pomiędzy dochodami a zrealizowanymi wydatkami na zadania ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki

i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zostanie rozliczona, a różnica na plus zostanie wprowadzona do budżetu na 2024 rok.

852 Pomoc społeczna

- rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – wydatki dotyczą zakupu usług związanych z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej,
- rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – środki w tym rozdziale dotyczą wydatków związanych z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego oraz realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie,
- rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – opłacane są składki od zasiłków stałych, realizowane jako zadania własne. Dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwotę 9 000,00 zł, natomiast kwota 1 233,00 zł stanowi zabezpieczenie zwrotu zwróconych świadczeń do dysponenta, który przekazał dotację gminie,
- rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zostały zabezpieczone środki na zasiłki celowe t.j. na opał, żywność, leki i inne potrzeby dla osób kwalifikujących się do pomocy oraz na pokrycie kosztów pobytu naszych mieszkańców w Ośrodku Wsparcia. Z budżetu gminy zabezpieczono na ten cel kwotę 145 500,00 zł. Dofinansowane z budżetu państwa do ww. wydatków to kwota 195 000,00 zł,
- rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – znajdują się tu środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla osób kwalifikujących się do takich dodatków zgodnie z ustawą z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych /t.j. Dz. U z 2023 roku. poz. 1335 z późn. zm./,
- rozdział 85216 Zasiłki stałe – dotyczy wydatków, które są pokrywane dotacją z budżetu państwa, jako zadania własne w kwocie 116 000,00 zł na zasiłki stałe,

oraz na zwrot zwróconych świadczeń wypłaconych z dotacji w kwocie 13 699,00 zł,

- rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – ujęto środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pawłowiczkach, który realizuje zadania własne i zlecone w zakresie pomocy społecznej, i są to: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem tej jednostki. Wielkość dofinansowania z budżetu państwa w tym rozdziale stanowi kwotę 109 000,00 zł,

- rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zabezpieczono środki na pokrycie wydatków związanych ze świadczeniem usług opiekuńczych dla osób kwalifikujących się do takiej pomocy. Są to zadania własne, w tym ujęto wydatki związane z zakończeniem realizacji projektu „Nie-Sami-Dzielni II”. W wydatkach tych jest kwota 26 000,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej na specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – są tu zabezpieczone środki na pokrycie kosztów gorącego posiłku dla uczniów w szkołach podstawowych i przedszkolach, pomoc rzeczową jako zasiłki celowe na przygotowania posiłków w rodzinach w łącznej kwocie 82 842,00 zł na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, w tym udział własny w kwocie 28 842,00 zł. Z budżetu państwa na realizację tego programu przyznano dotację w kwocie 54 000,00 zł,

- rozdział 85295 Pozostała działalność – kwota 199 000 zł stanowi dotację celową na dofinansowanie zadań własnych zleconych do realizacji innym podmiotom w zakresie pielęgnacji w środowisku domowym osób chorych, niepełnosprawnych, samotnych, starszych oraz ambulatoryjna, domowa terapia i rehabilitacja lecznicza. Kwota 1 000,00 zł zabezpieczona została na wydatki związane ze świadczeniem prac społecznie użytecznych. Pozostała kwota 4 412,00 zł stanowi dotację celową na realizację zadania z zakresu administracji

rządowej tj. na pokrycie wydatków związanych z programem teleinformatycznym w pomocy społecznej.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – zostały zabezpieczone środki na dotację dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kędzierzynie-Koźlu w 2024 r. Do WTZ dojeżdża z terenu gminy 3 uczestników.

855 Rodzina

- rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – ujęta kwota 8 846,00 zł stanowi zabezpieczenie zwrotu zwróconych świadczeń przez świadczeniobiorców do dysponenta dotacji wraz z odsetkami.

- rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – ujęte wydatki dotyczą realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 934 100,00 zł, a kwota 13 179,00 zł stanowi zabezpieczenie zwrotu zwróconych świadczeń przez świadczeniobiorców do dysponenta dotacji wraz z odsetkami. Ponadto w rozdziale tym ujęta została kwota 5 000,00 zł na wypłatę świadczenia pieniężnego „ bonu żłobkowego ” zgodnie z uchwałą rady,

- rozdział 85504 Wspieranie rodziny – zabezpieczone zostały środki na zatrudnienie asystenta rodziny zgodnie z ustawą z dnia 09.06.2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej /t.j. z 2023 roku Dz. U. poz. 1426 z późn. zm./ w kwocie 107 561,00 zł,

- rozdział 85508 Rodziny zastępcze – w rozdziale tym zabezpieczone zostały środki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej /t.j. z 2023 roku Dz. U. poz. 1426 z późn. zm./ w związku z pobytem dzieci w rodzinach zastępczych, w rodzinach zastępczych spokrewnionych i niespokrewnionych,

- rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – ujęto środki na pokrycie kosztów pobytu dzieci w tych placówkach tj. Domach Dziecka zgodnie z ustawą z dnia 09 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej /t.j. z 2023 roku Dz. U. poz. 1426 z późn. zm./,
- rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – ujęto środki w kwocie 48 400,00 zł na składki zdrowotne od świadczeń opiekuńczych wypłacane, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów /t.j. z 2020 Dz. U. poz. 1297/ z otrzymanej dotacji.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – zabezpieczono środki na remont i czyszczenie kanalizacji burzowej, studzienek kanalizacji sanitarnej oraz na inne wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód,
 - rozdział 90002 Gospodarka odpadami – ujęte zostały środki na likwidację dzikich wysypisk oraz innych wydatków związanych z gospodarką odpadami.
- W projekcie budżetu gminy na 2024 rok, tak jak w latach ubiegłych, nie zostały zaplanowane dochody i wydatki związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw, z uwagi na fakt przynależności Gminy Pawłowiczki do Międzygminnego Związku „Czysty Region” w Kędzierzynie – Koźlu, który to w imieniu gminy realizuje zadania wynikające z ww. ustawy,
- rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – zabezpieczono środki na wydatki związane z czyszczeniem rowów komunalnych, utrzymaniem słupów i tablic ogłoszeniowych oraz na wydatki związane z utrzymaniem samochodu służącego do realizacji ww. zadań,
 - rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zabezpieczone zostały środki na wydatki związane z koszeniem, utrzymaniem placów gminnych i placów zabaw, w tym: m.in. zakupem pojedynczych

urządzeń, ławek, farby do malowania i konserwacji, kwiatów, krzewów i drzewek oraz utrzymaniem zieleni wysokiej (cięcia sanitarne i pielęgnacyjne),

- rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatycznego - ujęto środki na kontynuację programu pn.: "Czyste powietrze", którego celem jest poprawa powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Środki na jego realizację gmina otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu,

- rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – ujęte zostały środki na pokrycie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy wraz z serwisem sieci i urządzeń oświetlenia drogowego oraz remontem i serwisem sieci dot. oświetlenia placów i parkingów na terenie gminy,

- rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – środki w tym rozdziale dotyczą realizacji zadań wynikających z art. 400a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – prawo ochrony środowiska /t.j. z 2021 roku Dz. U. poz. 1973 z późn. zm./. Są to następujące zadania: edukacja ekologiczna mieszkańców i młodzieży oraz ochrona przyrody,

- rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – ujęto środki na realizację projektu pn. „ Usuwanie wyrobów azbestowo – cementowych z terenu Gminy Pawłowiczki” współfinansowanego ze środków WFOŚ i GW w Opolu i państwowych funduszy celowych oraz z dochodów uzyskiwanych w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – w kwocie 4 000,00 zł,

- rozdział 90095 Pozostała działalność – zostały zabezpieczone środki na zadania w zakresie opieki nad bezdomnymi zwierzętami i realizację „Programu opieki nad zwierzętami”.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – ujęto środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika gospodarczego - palacza w Domu Kultury w Gościęcinie, gospodarza w Domu Kultury w Gościęcinie i Trawnikach oraz na wydatki związane z utrzymaniem tych obiektów, jak też świetlic działających na terenie gminy. Do wydatków tych należą m.in. wydatki związane z zakupem opału, środków czystości, energii, usług komunalnych, ubezpieczenia budynków oraz na drobne remonty i wydatki na usunięcie awarii, jeżeli takie wystąpią w obiektach zajętych na świetlice,
- rozdział 92116 Biblioteki – zabezpieczono dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pawłowiczkach jako Instytucji Kultury z przeznaczeniem na jej działalność oraz filii w terenie tj.: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz zakup opału, środków czystości i BHP, materiałów biurowych, czasopism, nagród na konkursy, zakup księgozbioru oraz na wydatki związane z zakupem usług pocztowych, telefonicznych, internetowych, energii i usług komunalnych, drobne remonty, oraz wydatków na pokrycie kosztów spotkań autorskich, jak też pokrycie kosztów aktualizacji programów,
- rozdział 92195 Pozostała działalność – ujęto środki na organizację imprez kulturalnych w gminie, między innymi na festyn herbowy, dożynki gminne, działalność Gminnej Orkiestry Dętej, inne imprezy kulturalne odbywające się na terenie gminy oraz weryfikację gminnej ewidencji zabytków.

926 Kultura fizyczna

- rozdział 92601 Obiekty sportowe – wydatki dotyczą utrzymania obiektów sportowych na terenie gminy, w tym na zakup energii, wody, ubezpieczenia szatni i usunięcie awarii,
- rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – zostały ujęte w formie dotacji wydatki związane z organizowaniem działalności w zakresie krzewienia kultury fizycznej na terenie gminy tj.: rekreacji ruchowej, organizowanie zajęć, zawodów i imprez sportowo – rekreacyjnych, zakup sprzętu sportowego

i utrzymanie go w czystości, pokrycie kosztów delegacji sędziowskich oraz kosztów usług transportowych w kwocie 85 000,00 zł. W kwocie tej znajdują się środki związane z obsługą księgową.

Ponadto zabezpieczone zostały również środki na pokrycie wydatków związanych z krzewieniem sportu w szkołach tj. kosztów wyjazdu uczniów na różne imprezy sportowe w kwocie 14 815,00 zł.

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację następujących zadań:

- 1) Budowa drogi gminnej w Gościęcinie ul. Słoneczna – II etap wykonanie częściowej podbudowy tłuczniowej – 100 000,00 zł (dział 600, rozdział 60016),
- 2) Dokumentacja na przebudowę zjazdu z drogi krajowej nr 38 na drogę dojazdową do gruntów rolnych dz. nr 937 w Pawłowiczkach – 10 000,00 zł (dział 600, rozdział 60017),
- 3) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z wymianą sieci wodociągowej dla miejscowości Kózki – 2 337 500,00 zł (dział 900, rozdział 90001), w tym kwota 2 137 500,00 zł stanowi dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Przedborowice – 2 900 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001), w tym kwota 2 755 000,00 zł stanowi dofinansowanie inwestycji z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- 5) Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Ligota Wielka (mapy, dokumentacja) – 80 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001),
- 6) Przebudowa dachu na oczyszczalni ścieków w Naczęsławicach – 50 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001).

Wielkość środków na realizację ww. zadań to kwota 5 477 500,00 zł.

W wydatkach majątkowych ujęte są również środki na przedsięwzięcia, które będą realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego. Wykaz przedsięwzięć

realizowanych w ramach wydatków majątkowych dział, rozdział z wielkością środków na poszczególne przedsięwzięcie przedstawia załącznik nr 7, gdzie wielkość środków na te zadania stanowi kwotę 87 714 zł. Łączna wielkość środków na wydatki majątkowe to kwota 5 565 214,00 zł.

Dochody i wydatki na zadania zlecone

Wielkość środków na zadania zlecone na 2024 rok po stronie wydatków jest zgodna z wielkością otrzymanych dotacji na ten cel. Otrzymane środki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych wykazane zostały w załączniku nr 4 i 5.

Dotacje udzielane z budżetu

Planowana kwota dotacji udzielanych z budżetu w 2024 roku została wykazana w załączniku nr 6. Łączna wielkość dotacji to kwota 894 878,00 zł, z tego: dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych stanowią kwotę 610 878,00 zł a dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 284 000,00 zł.

Plan wydatków środków w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku

Załącznik nr 7 przedstawia przedsięwzięcia, jakie będą realizowane przez poszczególne sołectwa w 2024 roku. Wydatki bieżące to kwota 545 019,00 zł a majątkowe – 87 714,00 zł. Ogółem wielkość środków na realizację przedsięwzięć to kwota 632 733,00 zł.

PODSUMOWANIE

Prognozowane dochody na 2024 rok stanowią kwotę 36 599 984,00 zł a wydatki 36 299 984,00 zł.

Kwotę rozchodów 300 000,00 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań zaciągniętych pożyczek w latach 2017 i 2022 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na następujące zadania inwestycyjne:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Gościęcín etap I (2017 rok) - 200 000,00 zł,
2. Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Borzysławice (2022 rok) - 100 000,00 zł.

Po spłacie zaplanowanych rat kapitałowych w 2024 roku stan zobowiązań na koniec tego roku stanowić będzie kwotę 799 136,46 zł.

Gmina Pawłowiczki nie podpisała umowy o partnerstwie publiczno-prawnym, a przy gminnych jednostkach organizacyjnych nie funkcjonują rachunki dochodów własnych, stąd też uzasadnienie do projektu budżetu nie zawiera informacji w powyższej sprawie.

Ponieważ wielkość wydatków może być dokonana tylko do wysokości zgromadzonych środków na rachunku dochodów gminy, dlatego tylko pełna realizacja zaplanowanych dochodów pozwoli na realizację wszystkich zadań ujętych do realizacji w budżecie po stronie wydatków.

Realizacja wydatków w 2024 roku odbywać się będzie na tych samych zasadach jak w latach ubiegłych, tzn. obowiązywać będzie zasada gospodarności i oszczędności. Ponadto wydatki dokonywane będą zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych.

Należy dodać, że potrzeb, które należałoby ująć do realizacji w każdym roku jest więcej niż dochodów, które mogą być przeznaczone na ich pokrycie, dlatego do realizacji ujęto zadania, które zostaną zrealizowane.

Przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 6 ustawy, jeżeli takie będą w 2024 r. zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań, które uzyskają dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w Opolu na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na drogi gminne, środków PROW oraz na realizację innych zadań bez dofinansowania z „zewnątrz” jeśli zajdzie taka potrzeba a będą wolne środki.

Stwierdzić należy, że projekt budżetu na 2024 rok spełnia wymóg art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych bowiem dochody bieżące stanowią kwotę 31 563 984,00 zł a wydatki bieżące 30 734 770,00 zł.

Projekt budżetu Gminy Pawłowiczki na 2024 rok spełnia również przesłanki art. 243 ustawy o finansach publicznych.