

**ZARZĄDZENIE NR RZ-138/2023
BURMISTRZA MIASTA SŁAWKOWA**

z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi określonymi w uchwale Nr L/497/2014 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 25 czerwca 2014 roku w sprawie procedury opracowywania projektu uchwały budżetowej Miasta Sławków

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 2 pkt 2, art. 233 pkt 1, art. 238 ust. 1 i 2, art. 240 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

z a r z ą d z a m:

§ 1. Przyjąć projekt uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, o których mowa w § 2 uchwały Nr L/497/2014 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie procedury opracowywania projektu uchwały budżetowej Miasta Sławków określony w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, o których mowa w § 2 uchwały Nr L/497/2014 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie procedury opracowywania projektu uchwały budżetowej Miasta Sławków przedłożyć do dnia 15 listopada 2023 r.:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania oraz
- 2) Radzie Miejskiej w Sławkowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ MIASTA
SŁAWKOWA

mgr Rafał Adameczyk

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Sławkowie
z dnia

w sprawie uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit d, lit e, lit i, pkt 10, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 89, art. 90, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258, art. 261, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), art. 4, art. 4¹, art. 18, art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r. poz. 2151), art. 400 a, art. 402 ust. 4, 5, 6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r., poz. 2556 ze zm.), art. 6r ust. 1aa ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2023 r. poz. 1469 ze zm.) oraz uchwały Nr L/497/2014 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 25 czerwca 2014 roku w sprawie procedury opracowywania projektu uchwały budżetowej Miasta Sławków **Rada Miejska w Sławkowie**

uchwała:

§ 1

Ustala się kwotę planowanych dochodów budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok w wysokości: **62 095 587,66 zł** w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie: **51 532 232,20 zł**
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: **10 563 355,46 zł**
- zgodnie z **tabelą Nr 1** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się kwotę planowanych wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok w wysokości: **66 040 043,66 zł** w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie: **49 886 935,66 zł**
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: **16 153 108,00 zł**
- zgodnie z **tabelą Nr 2** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Ustala się kwotę deficytu w wysokości **3 944 456,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami z planowanych do zaciągnięcia pożyczek w kwocie **3 170 000,00 zł** oraz środkami z lokat dokonanych w roku ubiegłym w kwocie **774 456,00 zł**.

2. Ustala się planowane przychody budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok w kwocie **5 320 000,00 zł**.

3. Ustala się planowane rozchody budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok w kwocie **1 375 544,00 zł**.

Planowane przychody i rozchody określa **tabela Nr 3** załączona do niniejszej uchwały.

§ 4

Ustala się na 2024 rok limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie: **5 970 000,00 zł**. Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek określa **tabela Nr 4** załączona do niniejszej uchwały.

§ 5

1. Ustala się rezerwę ogólną w budżecie Miasta Sławkowa na 2024 rok w kwocie **283 557,66 zł**.
2. Ustala się rezerwę celową w budżecie Miasta Sławkowa na 2024 rok w kwocie **120 000,00 zł** realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6

Ustala się w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie zwalczania narkomanii zgodnie z **tabelą Nr 5** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 7

Ustala się w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z **tabelą Nr 6** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 8

Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2024 roku zgodnie z **tabelą Nr 7** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 9

Ustala się w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok:

- 1) dochody i wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami oraz związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej podlegające przekazaniu do budżetu państwa zgodnie z **tabelą Nr 8 i Nr 9** załączoną do niniejszej uchwały.
- 2) dochody i wydatki na realizację własnych zadań bieżących gminy dofinansowanych dotacją celową z budżetu państwa zgodnie z **tabelą Nr 10** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 10

Ustala się zadania inwestycyjne Miasta Sławkowa zaplanowane do realizacji w 2024 roku zgodnie z **tabelą Nr 11** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 11

Ustala się w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok dochody i wydatki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zgodnie z **tabelą Nr 12** załączoną do niniejszej uchwały.

§ 12

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sławkowa do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Miasta Sławkowa do wysokości **1 500 000,00 zł**,

- 2) zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach do wysokości **3 000 000,00 zł** na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla centrum miasta Sławkowa".
- 3) zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach do wysokości **170 000,00 zł** na realizację zadań w ramach Obszarowego Programu Obniżania Niskiej Emisji w 2024 r,
- 4) zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek do wysokości **1 300 000,00 zł**,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową,
- 6) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami,
- 7) przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej z wyłączeniem przeniesień między grupami wydatków,
- 8) przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 9) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 13

Ustala się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 14

Ustala się na 2024 rok plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 15

Ustala się na 2024 rok plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 16

Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku budżetowym we właściwych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

§ 17

Ustala się, że uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych przyjmowane są na rachunek dochodów i zwiększają wykonanie dochodów.

§ 18

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławkowa.

§ 19

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

Tabela Nr 1
do projektu uchwały Nr /2023
z dnia..... grudnia 2023 r.

Plan dochodów budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 894 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	2 894 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 989 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900 000,00
600			Transport i łączność	370 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	170 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	170 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	200 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	785 645,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	68 570,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 291,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	59 279,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	238 372,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	60 819,20
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	176 553,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	478 703,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	434 549,00
		0830	Wpływy z usług	44 154,00
750			Administracja publiczna	693 431,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	181 811,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	87 120,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	87 120,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	604 911,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	181 811,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	23 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	161 121,00

		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 690,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 400,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 010,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 010,00
752			Obrona narodowa	1 323,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	600,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	723,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	723,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	61 550,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)	61 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	60 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	550,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	550,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 604 604,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	16 366 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	15 620 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	10 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	46 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	30 000,00

		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 498 020,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 600 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	65 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	220 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	20,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	346 020,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	65 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	26 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	195 000,00

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 379 764,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 067 200,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	312 564,00
758			Różne rozliczenia	7 691 106,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 511 106,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 511 106,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	180 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	180 000,00

801			Oświata i wychowanie	368 310,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	51 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	300,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00
		0830	Wpływy z usług	36 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	14 500,00
	80104		Przedszkola	317 210,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	242 710,00
852			Pomoc społeczna	620 327,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	30 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 489,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 489,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	154 827,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	152 627,00
	85216		Zasiłki stałe	191 123,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	190 623,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	74 797,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	65 047,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	63 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	56 871,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 871,00
	85295		Pozostała działalność	28 220,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18 720,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 400,00
855			Rodzina	2 229 206,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	210,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 021 631,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 020 431,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	262,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	262,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 303,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	31 303,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	175 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	174 800,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 210 720,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 183 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 683 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 012 220,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	20,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	200,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
bieżące				51 532 232,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	181 811,00

majątkowe

400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 482 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	4 482 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 482 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 024 950,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 024 950,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	24 950,26
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00
750			Administracja publiczna	323 997,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	323 997,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	323 997,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	323 997,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	272 161,00
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	51 836,00
801			Oświata i wychowanie	1 989 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 989 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 989 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 743 408,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 743 408,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 743 408,20
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 000 000,00
majątkowe				10 563 355,46
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	323 997,00
Ogółem:				62 095 587,66

	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	505 808,00
--	---	-------------------

Tabela Nr 2
do projektu uchwały Nr... /2023
z dnia grudnia 2023 r.

Plan wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:					
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
010		Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	5 965 530,00	845 530,00	844 530,00	6 100,00	838 430,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 120 000,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	
	40002	Dostarczanie wody	5 965 530,00	845 530,00	844 530,00	6 100,00	838 430,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 120 000,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	2 974 759,00	2 201 359,00	948 500,00	51 500,00	897 000,00	1 252 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 400,00	773 400,00	0,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 402 859,00	1 402 859,00	150 000,00	0,00	150 000,00	1 252 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	1 271 900,00	798 500,00	798 500,00	51 500,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 400,00	473 400,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 329 725,00	3 329 725,00	3 329 725,00	1 372 552,00	1 957 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	2 583 765,00	2 583 765,00	2 583 765,00	1 367 752,00	1 216 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	700 960,00	700 960,00	700 960,00	4 800,00	696 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	226 402,00	226 402,00	226 402,00	0,00	226 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	165 102,00	165 102,00	165 102,00	0,00	165 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	61 300,00	61 300,00	61 300,00	0,00	61 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

750		Administracja publiczna	11 788 243,00	11 438 943,00	10 791 389,00	9 033 455,00	1 757 934,00	121 500,00	319 250,00	206 804,00	0,00	0,00	349 300,00	349 300,00	349 300,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	87 120,00	87 120,00	87 120,00	86 770,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	271 000,00	271 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 561 316,00	10 212 016,00	9 932 212,00	8 327 105,00	1 605 107,00	0,00	73 000,00	206 804,00	0,00	0,00	349 300,00	349 300,00	349 300,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	84 200,00	84 200,00	68 700,00	10 700,00	58 000,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	678 607,00	678 607,00	677 357,00	608 880,00	68 477,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 010,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 323,00	1 323,00	1 323,00	723,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	723,00	723,00	723,00	723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	678 068,00	678 068,00	471 568,00	381 123,00	90 445,00	150 000,00	56 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	246 500,00	246 500,00	46 500,00	25 000,00	21 500,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75416	Straż gminna (miejska)	411 018,00	411 018,00	404 518,00	356 123,00	48 395,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	550,00	550,00	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	403 557,66	403 557,66	403 557,66	0,00	403 557,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75818	Rezerwy ogólne i celowe	403 557,66	403 557,66	403 557,66	0,00	403 557,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	17 365 374,00	15 025 374,00	14 973 084,00	12 345 367,00	2 627 717,00	0,00	52 290,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	8 850 496,00	6 510 496,00	6 482 596,00	5 485 360,00	997 236,00	0,00	27 900,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	3 355 851,00	3 355 851,00	3 348 851,00	2 700 698,00	648 153,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	457 524,00	457 524,00	456 434,00	433 562,00	22 872,00	0,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	616 260,00	616 260,00	616 260,00	126 260,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące	1 380 635,00	1 380 635,00	1 372 335,00	1 242 535,00	129 800,00	0,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	44 890,00	44 890,00	44 890,00	0,00	44 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	791 841,00	791 841,00	789 841,00	753 276,00	36 565,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	220 435,00	220 435,00	220 435,00	151 500,00	68 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 624 992,00	1 624 992,00	1 624 992,00	1 435 726,00	189 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	22 450,00	22 450,00	16 450,00	16 450,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	269 000,00	269 000,00	221 800,00	52 000,00	169 800,00	47 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	257 000,00	257 000,00	218 800,00	52 000,00	166 800,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	4 012 521,00	4 012 521,00	3 127 204,80	2 126 491,00	1 000 713,80	0,00	885 316,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	403 200,00	403 200,00	403 200,00	0,00	403 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 489,00	21 489,00	21 489,00	0,00	21 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	389 667,00	389 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85216	Zasiłki stałe	190 623,00	190 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 735 771,00	1 735 771,00	1 720 654,00	1 386 846,00	333 808,00	0,00	15 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	536 769,00	536 769,00	489 492,00	464 097,00	25 395,00	0,00	47 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	112 871,00	112 871,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	57 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85232	Centra integracji społecznej	93 205,00	93 205,00	86 043,80	72 705,00	13 338,80	0,00	7 161,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295	Pozostała działalność	374 926,00	374 926,00	332 326,00	202 843,00	129 483,00	0,00	42 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	147 157,00	147 157,00	144 157,00	131 445,00	12 712,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	144 157,00	144 157,00	144 157,00	131 445,00	12 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	2 875 668,00	2 875 668,00	1 092 399,00	720 405,00	371 994,00	0,00	1 783 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 040 945,00	2 040 945,00	258 968,00	246 691,00	12 277,00	0,00	1 781 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85503	Karta Dużej Rodziny	262,00	262,00	262,00	0,00	262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85504	Wspieranie rodziny	100 136,00	100 136,00	99 344,00	91 689,00	7 655,00	0,00	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85508	Rodziny zastępcze	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	190 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 303,00	31 303,00	31 303,00	0,00	31 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	493 022,00	493 022,00	492 522,00	382 025,00	110 497,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 913 198,00	5 393 198,00	5 388 198,00	56 500,00	5 331 698,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 520 000,00	6 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	7 296 198,00	1 096 198,00	1 096 198,00	27 000,00	1 069 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	85 000,00	85 000,00	85 000,00	10 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90013	Schroniska dla zwierząt	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	850 000,00	820 000,00	820 000,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	10 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90095	Pozostała działalność	311 000,00	261 000,00	261 000,00	19 500,00	241 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 040 508,00	2 020 100,00	48 100,00	7 100,00	41 000,00	1 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 408,00	1 020 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 433 000,00	1 433 000,00	0,00	0,00	0,00	1 433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92116	Biblioteki	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 020 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 408,00	1 020 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92195	Pozostała działalność	87 100,00	87 100,00	48 100,00	7 100,00	41 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	191 000,00	161 000,00	25 000,00	2 000,00	23 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

92601	Obiekty sportowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	161 000,00	161 000,00	25 000,00	2 000,00	23 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:		66 040 043,66	49 886 935,66	42 044 947,46	26 288 771,00	15 756 176,46	3 685 559,00	3 099 625,20	206 804,00	0,00	850 000,00	16 153 108,00	16 153 108,00	349 300,00	0,00	0,00

Tabela Nr 3
do projektu uchwały Nr/2023
z dnia ... grudnia 2023 r.

Plan przychodów i rozchodów budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 320 000,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 470 000,00
2	Przelewy z rachunków lokat	994	850 000,00
Rozchody ogółem:			1 375 544,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 375 544,00

Tabela Nr 4
do projektu uchwały Nr/2023
z dnia ... grudnia 2023 r.

**Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek budżetu Miasta Sławkowa
na 2024 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota limitu na 2024 rok
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Limit zobowiązań z tytułu kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu	1 500 000,00
2.	Limit zobowiązań z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	3 170 000,00
3.	Limit zobowiązań z tytułu kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 300 000,00
x	Razem	5 970 000,00

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w programie zwalczania narkomanii na 2024 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	260 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	260 000,00
		Dochody bieżące w tym:	260 000,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	195 000,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	65 000,00
		Razem:	260 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
851		Ochrona zdrowia	260 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		Wydatki bieżące w tym:	3 000,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	3 000,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	257 000,00
		Wydatki bieżące w tym:	257 000,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	218 800,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 000,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	166 800,00
		dotacja na zadania bieżące	38 200,00
		Razem	260 000,00

**Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu
ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2024 rok**

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		Dochody bieżące, w tym:	10 000,00
		<i>wpływy z różnych opłat</i>	<i>10 000,00</i>
		Razem	10 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		Wydatki bieżące <i>w tym:</i>	10 000,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	5 000,00
		<i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>5 000,00</i>
		dotacja dla stowarzyszenia	5 000,00
		Razem	10 000,00

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2024 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000 000,00	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 000 000,00	
		Dochody bieżące w tym:	3 000 000,00	
		<i>Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw</i>	<i>3 000 000,00</i>	
		Razem dochody:	3 000 000,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 000 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		3 000 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:		3 000 000,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:		3 000 000,00
		<i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>		<i>3 000 000,00</i>
		Razem wydatki:		3 000 000,00
		RAZEM:	3 000 000,00	3 000 000,00

Tabela Nr 8
do projektu uchwały Nr/2023
z dnia ... grudnia 2023 r.

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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:										
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:			
									wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	
																		w tym:
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
750			Administracja publiczna	87 120,00	87 120,00	0,00	87 120,00	87 120,00	87 120,00	86 770,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	87 120,00	87 120,00	0,00	87 120,00	87 120,00	87 120,00	86 770,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	87 120,00	87 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	72 525,92	72 525,92	72 525,92	72 525,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	12 467,21	12 467,21	12 467,21	12 467,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 776,87	1 776,87	1 776,87	1 776,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 010,00	2 010,00	0,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 010,00	2 010,00	0,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 010,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	1 680,05	1 680,05	1 680,05	1 680,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	288,79	288,79	288,79	288,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	41,16	41,16	41,16	41,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	1 323,00	1 323,00	0,00	1 323,00	1 323,00	1 323,00	723,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75224		Kwalifikacja wojskowa.	723,00	723,00	0,00	723,00	723,00	723,00	723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	723,00	723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	604,31	604,31	604,31	604,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	103,88	103,88	103,88	103,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	14,81	14,81	14,81	14,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	16 100,00	16 100,00	0,00	16 100,00	16 100,00	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	7 700,00	7 700,00	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	8 400,00	8 400,00	0,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 400,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

855			Rodzina	2 051 996,00	2 051 996,00	0,00	2 051 996,00	2 051 996,00	270 019,00	235 300,00	34 719,00	0,00	1 781 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 020 431,00	2 020 431,00	0,00	2 020 431,00	2 020 431,00	238 454,00	235 300,00	3 154,00	0,00	1 781 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 020 431,00	2 020 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	1 781 977,00	1 781 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	46 210,00	46 210,00	46 210,00	46 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	187 958,00	187 958,00	187 958,00	187 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 132,00	1 132,00	1 132,00	1 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 454,00	1 454,00	1 454,00	0,00	1 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	262,00	262,00	0,00	262,00	262,00	262,00	0,00	262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	262,00	262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	262,00	262,00	262,00	0,00	262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 303,00	31 303,00	0,00	31 303,00	31 303,00	31 303,00	0,00	31 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 303,00	31 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0,00	31 303,00	31 303,00	31 303,00	0,00	31 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				2 158 549,00	2 158 549,00	0,00	2 158 549,00	2 158 549,00	368 872,00	324 803,00	44 069,00	0,00	1 789 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej podlegające przekazaniu do budżetu państwa na 2024 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody planowane do odprowadzenia do budżetu państwa
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
750		Administracja publiczna	204,00
	75011	Urzędy Wojewódzkie	204,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	204,00
855		Rodzina	52 030,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	52 000,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	52 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	30,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	30,00
Razem			52 234,00

Plan dochodów i wydatków na realizację własnych zadań bieżących gminy dofinansowanych dotacją celową z budżetu państwa na 2024 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
801		Oświata i wychowanie	242 710,00	242 710,00
	80104	Przedszkola	242 710,00	242 710,00
		Wydatki bieżące, w tym:	x	242 710,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	x	242 710,00
		<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	x	242 710,00
852		Pomoc społeczna	486 657,00	486 657,00
	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	21 489,00	21 489,00
		Wydatki bieżące, w tym:	x	21 489,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	x	21 489,00
		<i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	x	21 489,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	152 627,00	152 627,00
		Wydatki bieżące, w tym:	x	152 627,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	x	152 627,00
	85216	Zasiłki stałe	190 623,00	190 623,00
		Wydatki bieżące, w tym:	x	190 623,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	x	190 623,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	65 047,00	65 047,00
		Wydatki bieżące, w tym:	x	65 047,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	x	65 047,00
		<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	x	65 047,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	56 871,00	56 871,00
		Wydatki bieżące, w tym:	x	56 871,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	x	56 871,00
		Razem	729 367,00	729 367,00

Zadania inwestycyjne Miasta Sławkowa zaplanowane do realizacji w 2024 roku

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki	Jednostka organizacyjna realizująca lub koordynująca wykonanie zadania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	600	60016	Zakup gruntów na mienie gminne z przeznaczeniem na inwestycje miejskie (wykup działek pod drogi gminne)	23 400,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
2.	600	60016	Modernizacja dróg gminnych na terenie miasta Sławkowa - opracowanie dokumentacji oraz realizacja inwestycji	250 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
3.	600	60016	Przygotowanie do realizacji zadania pn.: Budowa łącznika drogowego pomiędzy Drogą Krajową nr 94 a Euroterminalem i stacją PKP LHS w Sławkowie dla rozwoju transportu intermodalnego	200 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
4.	801	80101	Modernizacja dachu Szkoły Podstawowej im. Jana Baranowskiego w Sławkowie i instalacja paneli fotowoltaicznych	2 340 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
5.	900	90001	Wykonanie urządzenia odprowadzającego wody z kanalizacji na terenie miasta Sławkowa	200 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
6.	900	90015	Rozbudowa systemu oświetlenia ulicznego w rejonie przystanku autobusowego Groniec-Kozibródek w Sławkowie	30 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
7.	900	90095	Rozbudowa plenerowych stref aktywności rodzinnej w Sławkowie	50 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
8.	921	92120	Rewitalizacja zabytkowej drewnianej Austerii z XVIII wieku w Sławkowie	1 020 408,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW

9.	926	92601	Przygotowanie do realizacji zadania pn.: Modernizacja ogólnodostępnego kompleksu obiektów sportowych przy Zespole Szkół im. Jana Pawła II w Sławkowie z rozbudową publicznej strefy rekreacyjnej	30 000,00	URZĄD MIASTA SŁAWKÓW
Razem				4 143 808,00	x

Plan dochodów i wydatków na 2024 rok - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na realizację inwestycji dofinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 482 000,00
	40002	Dostarczanie wody	4 482 000,00
		Dochody majątkowe w tym:	4 482 000,00
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 482 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 989 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 989 000,00
		Dochody majątkowe w tym:	1 989 000,00
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 989 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 743 408,20
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 743 408,20
		Dochody majątkowe w tym:	1 743 408,20
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 743 408,20
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00
		Dochody majątkowe w tym:	1 000 000,00
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 000 000,00
		Razem	9 214 408,20

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 482 000,00
	40002	Dostarczanie wody	4 482 000,00
		Wydatki majątkowe w tym:	4 482 000,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 482 000,00
		<i>Wdrożenie nowoczesnej technologii produkcji i zabezpieczenia jakości wody na Stacji Uzdatniania Wody dla miasta Sławkowa</i>	4 482 000,00

801		Oświata i wychowanie	1 989 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 989 000,00
		Wydatki majątkowe w tym:	1 989 000,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 989 000,00
		<i>Modernizacja dachu Szkoły Podstawowej im. Jana Baranowskiego w Sławkowie i instalacja paneli fotowoltaicznych</i>	1 989 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 743 408,20
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 743 408,20
		Wydatki majątkowe w tym:	1 743 408,20
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 743 408,20
		<i>Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla centrum miasta Sławkowa</i>	1 743 408,20
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00
		Wydatki majątkowe w tym:	1 000 000,00
		<i>Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych</i>	1 000 000,00
		<i>Rewitalizacja zabytkowej drewnianej Austerii z XVIII wieku w Sławkowie</i>	1 000 000,00
		Razem	9 214 408,20

Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok

Dział	Rozdział	Treść	Dla jednostek sektora finansów publicznych	Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
600		Transport i łączność	300 000,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	300 000,00	0,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (Starostwo Powiatowe w Będzinie) - dofinansowanie inwestycji na drogach powiatowych	300 000,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	150 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	150 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - utrzymanie, wyszkolenie i zapewnienie gotowości ratowniczej OSP w Sławkowie	0,00	150 000,00
851		Ochrona zdrowia	9 000,00	36 500,00
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	9 000,00	0,00
		Dotacja z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego - zakup aparatu do ultradźwięków w rehabilitacji	9 000,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	36 500,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	36 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	245 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	240 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych - Obszarowy Program Obniżenia Niskiej Emisji	0,00	240 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	5 000,00

		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	5 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 933 000,00	39 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 433 000,00	0,00
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - MOK w Sławkowie	1 433 000,00	0,00
	92116	Biblioteki	500 000,00	0,00
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Miejska Biblioteka Publiczna w Sławkowie	500 000,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	0,00	39 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	39 000,00
926		Kultura fizyczna	0,00	136 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	136 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	136 000,00
		RAZEM - DOTACJE:	2 242 000,00	606 500,00
		w tym:		
		dotacje przedmiotowe	0,00	0,00
		dotacje podmiotowe	1 933 000,00	0,00
		dotacje celowe	309 000,00	606 500,00
		w tym:		
		dotacje celowe w zakresie wydatków bieżących	9 000,00	366 500,00
		dotacje celowe inwestycyjne	300 000,00	240 000,00

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych na 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków pieniężnych na początek roku	Dochody	Wydatki	Wpłata do budżetu	Stan środków pieniężnych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2023r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody własne jednostek budżetowych z tego:	0,00	1 100 456,00	1 100 456,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Szkoła Podstawowa im. Jana Baranowskiego w Sławkowie 80101	0,00	412 000,00	412 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Miejskie Przedszkole w Sławkowie 80104	0,00	437 456,00	437 456,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Sławkowie -Szkoła Podstawowa Nr 2 80101	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	1 100 456,00	1 100 456,00	0,00	0,00	0,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	550,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	550,00
		Dochody bieżące w tym:	550,00
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	550,00
		Razem	550,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	550,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	550,00
		Wydatki bieżące, w tym:	550,00
		wydatki jednostek budżetowych z tego:	550,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	550,00
		Razem	550,00

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok

I. Informacje ogólne

I.1. Projekt budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok został opracowany na podstawie Uchwały Nr L/497/2014 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 25 czerwca 2014 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Sławków.

Projekt uchwały budżetowej określa ogólne wartości wynikające z art. 235, 236, 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) i zawiera:

- 1) plan dochodów budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok,
- 2) plan wydatków budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok,
- 3) z planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Sławkowa wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją:
 - zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami,
 - zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
 - własnych zadań bieżących gminy.

Projekt budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok został przedstawiony na ogólną kwotę:

I.1.1. Po stronie planowanych dochodów budżetowych w wysokości: **62 095 587,66 zł**
w tym:

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| a) dochody bieżące w kwocie: | 51 532 232,20 zł |
| b) dochody majątkowe w kwocie: | 10 563 355,46 zł. |

I.1.2. Po stronie planowanych wydatków budżetowych w wysokości: **66 040 043,66 zł**
w tym:

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| a) wydatki bieżące w kwocie: | 49 886 935,66 zł |
| b) wydatki majątkowe w kwocie: | 16 153 108,00 zł. |

Planowany deficyt budżetowy w kwocie **3 944 456,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z planowanych do zaciągnięcia pożyczek w kwocie **3 170 000,00 zł** oraz środkami z lokat dokonanych w roku ubiegłym w kwocie **774 456,00 zł**.

I.2. Rozchody związane ze spłatą kredytów i pożyczek ustala się
w wysokości: **1 375 544,00 zł.**

Razem planowane wydatki i rozchody w wysokości: **67 415 587,66 zł.**

I.3. Ustala się przychody ogółem w wysokości: **5 320 000,00 zł.**

Razem planowane dochody i przychody w wysokości: **67 415 587,66 zł.**

I.4. Ustalono limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek zgodnie z tabelą Nr 4 do projektu uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok.

II. Dochody budżetu Miasta Sławkowa

II.1. Dochody budżetu miasta stanowią kwotę **62 095 587,66 zł**, z czego:

II.1.1. Dochody bieżące stanowią kwotę **51 532 232,20 zł**, w tym:

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej w kwocie: **2 158 549,00 zł**
- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie: **729 367,00 zł**
- 3) część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie: **7 511 106,00 zł**
- 4) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie: **10 379 764,00 zł**
- 5) wpływy z usług z tytułu dostarczania wody **1 989 000,00 zł**
- 6) wpływy z usług – gospodarka ściekowa i ochrona wód **1 683 000,00 zł**
- 7) wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych w kwocie: **16 366 800,00 zł**
- 8) wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie: **3 498 020,00 zł**
- 9) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dot. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi): **3 000 000,00 zł**
- 10) zwrot z tytułu podatku od towarów i usług (40002, 90001) w kwocie: **1 400 000,00 zł**
- 11) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie: **195 000,00 zł**
- 12) system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (klub dziecięcy) w kwocie: **175 800,00 zł**
- 13) wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie: **10 000,00 zł**
- 14) wpływy z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie: **60 000,00 zł**

15) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 **181 811,00 zł**

16) pozostałe dochody bieżące w kwocie: **2 194 015,20 zł.**

II.1.2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **10 563 355,46 zł**, w tym:

1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiące sprzedaż mienia komunalnego w kwocie **1 000 000,00 zł.**

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano łącznie na poziomie **1 000 000,00 zł.** Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Realizację zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży majątku ma zapewnić sprzedaż co najmniej 6 działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną, jednej działki pod planowaną budowę stacji TRAF0, jednej nieruchomości przeznaczonej na działalność usługowo-produkcyjną oraz jednej nieruchomości przeznaczonej na działalność usługową. Przedmiotowe nieruchomości posiadają niezbędną infrastrukturę techniczną.

Wstępnie do sprzedaży w 2024 r. wyznaczono:

- 1) działkę nr 4964/1 przy ul. Konarowej (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej), wartość szacunkowa – 269 500,00 zł,
- 2) działkę nr 2543/23 w rejonie ulic Kołdaczka i Żupnicza (teren zabudowy usługowej), wartość szacunkowa – 400 500,00 zł,
- 3) działki nr 6049 i nr 6050 przy ul. Żupniczej (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej), wartość szacunkowa - 65 700,00 zł,
- 4) działka nr 4998 przy ul. Konarowej (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej), wartość szacunkowa – 45 000,00 zł,
- 5) działka nr 3554/14 przy ul. Obrońców Westerplatte (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej), wartość szacunkowa – 50 000,00 zł,
- 6) działka nr 2543/14 przy ul. Kołdaczka (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej), wartość szacunkowa – 13 210,00 zł,
- 7) działka powstała z podziału działki nr 1875/11 przy ul. Okradzionowskiej (pod stację TRAF0), wartość szacunkowa 90 000,00 zł,
- 8) działka nr 2799/4 przy ul. Wrocławskiej (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej i teren rolniczy), wartość szacunkowa – 70 900,00 zł,
- 9) działka nr 2283/2 w rejonie ul. Strzemieszyckiej (teren usług lub produkcji), wartość szacunkowa – 151 000 zł.

W przypadku zagrożenia realizacji zaplanowanych wpływów Gmina wystawi na sprzedaż dodatkowe działki:

- 1) położone w okolicy sławkowskich wodociągów - łącznie 0,05 km² (5 ha):
działki nr: 2001/3, 2002/3, 2003/5, 2004/4, 2005/4, 2006/4, 2007/4, 2008/4, 2009/4, 2010/4, 2011/4, 2012/4, 2013/4, 1987/2, 2015/4, 2016/3, 2017/3, 2018/4, wartość szacunkowa ok. 4 500 000,00 zł (90 zł/m²),
- 2) położone w okolicy sławkowskich wodociągów - łącznie 0,01 km² (1 ha):

działki nr: 1995/3, 1996/3, 1997/3, 1998/3, 1999/3, wartość szacunkowa ok. 900 000,00 zł (90zł/m²),

4) położone na terenie byłego PEC:

działki: 3618/5, 3619/4, 3627/7 o pow. ogólnej 0,8031 ha – teren zabudowy usługowej, wartość szacunkowa 550 000,00 zł,

5) działka nr 4429 przy ul. Szerokotorowej (teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej), wartość szacunkowa – 300 000,00 zł,

6) działka nr 571 obręb Garbierze (teren parkingów i obsługi komunikacji samochodowej, tereny zieleni urządzonej), wartość szacunkowa – 43 000,00 zł.

Reasumując, w projekcie budżetu na 2024 r. zapisano wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 1 000 000,00 zł. Dochody zaplanowano w sposób ostrożny i realistyczny zapewniający w pełnym zakresie realizację założonego planu opierając się na założeniu, że w 2024 r. sprzedaż majątku będzie prowadzona do momentu realizacji założonego planu.

- 2) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie **24 950,26 zł**.
- 3) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie **9 214 408,20 zł**,

Miasto Sławków uzyskało dofinansowanie z **Rządowego Funduszu Polski Ład** w ramach I, II i VIII edycji Programu Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie projektów inwestycyjnych.

Planowane wpływy dotyczą dofinansowania trzech zadań:

1. Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla centrum miasta Sławkowa (Dofinansowanie 2024 r.: 1 743 408,20 zł).
2. Modernizacja dachu Szkoły Podstawowej im. Jana Baranowskiego w Sławkowie i instalacja paneli fotowoltaicznych. (Dofinansowanie w 2024 r.: 1 989 000,00 zł).
3. Wdrożenie nowoczesnych technologii produkcji i zabezpieczenia jakości wody na Stacji Uzdatniania Wody dla miasta Sławkowa. (Dofinansowanie w 2024 r.: 4 482 000,00 zł).

Miasto Sławków uzyskało również dofinansowanie w ramach II edycji **Rządowego Programu Odbudowy Zabytków** na zadanie pn.: Rewitalizacja zabytkowej drewnianej Austerii z XVIII wieku w Sławkowie. (Dofinansowanie w 2024 r.: 1 000 000,00 zł).

- 4) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 323 997,00 zł.

W 2024 r. Gmina Sławków realizować będzie projekt, który uzyskał dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej pn.: Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Sławków. Projekt będzie realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego poprzez wzmocnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.

II.2. Przy planowaniu dochodów na 2024 rok przyjęto następujące zasady:

Daniny publiczne nakładane na osoby prawne i fizyczne na określonym terytorium przez organy do tego uprawnione stanowią dochody własne gminy. Dochody podatkowe budżetu gminy to przede wszystkim wpływy z ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatków lokalnych. Są to podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych, od posiadania psów, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, od działalności gospodarczej osób fizycznych - podatek płacony w formie karty podatkowej.

Wpływy z tytułu podatków lokalnych są ograniczane poprzez wprowadzane **zwolnienia ustawowe**. Zwolnienia podatkowe są formą ograniczenia zakresu podmiotowego lub przedmiotowego stosowania danego podatku.

Oznaczają całkowite i definitywne, wyłączenie danej kategorii podmiotów lub przedmiotów z opodatkowania.

Zwolnienia podatkowe traktowane są często jako przywileje podatkowe będące bodźcem do angażowania kapitału, regulowania popytu i podaży, rozwoju regionów gospodarczo zacofanych, promocji zatrudnienia oraz instrumentem łagodzenia dysproporcji dochodów. W przypadku Gminy Sławków, położonej na styku ważnych korytarzy transportowych trudno przyjąć, iż zwolnienia ustawowe znajdują przełożenie na rozwój gospodarczy regionu. Począwszy od 2007 r. dochody z tytułu podatku od nieruchomości wykazywały tendencję spadkową z uwagi na zwolnienie w trybie art. 7 ust. 1 pkt.1 lit. a-c ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U.2019 r.poz.1170) – dalej u.p.o.l.).

Zwolnienie infrastruktury kolejowej w Sławkowie obejmuje art. 7 ust.1 u.p.o.l. w całości.

Na terenie miasta kończy swój bieg linia szerokotorowa Nr 65 PKP LHS, znajdują się terminale przeładunkowe z dojazdami po normalnym i szerokim torze oraz infrastruktura kolejowa PKP S.A., PKP PLK.

Nowelizacja art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l., z 2016 r., która objęła swoim zakresem zwolnienie: **budynków, gruntów określonych jako działki ewidencyjne**, na których znajdują się elementy infrastruktury kolejowej określone w pkt 1-12 załącznika nr 1 do ustawy oraz **bocznice kolejowe** od początku budziła głębokie zaniepokojenie zwłaszcza w gminach o gęstej sieci kolejowej. Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa zapewniało, iż prywatna infrastruktura kolejowa, służąca do obsługi przedsiębiorcy **nie będzie podlegać zwolnieniu** w trybie art. 7 ust.1 pkt 1 lit a-c u.p.o.l.

Niestety, praktyka nie potwierdziła optymistycznych zapowiedzi Ministerstwa Infrastruktury i Budownictwa w zakresie wyłączenia ze zwolnienia prywatnej infrastruktury kolejowej.

Interpretacja art. 7 ust.1 pkt 1 lit a-c u.p.o.l., dokonywana przez składy orzekające sądów wojewódzkich jednoznacznie określiła kierunek zwolnienia podatkowego, zgodnie z którym własność infrastruktury (prywatna, publiczna) nie ma znaczenia dla przedmiotu zwolnienia, a „udostępnianie” należy rozumieć w znaczeniu języka potocznego. Grunty podlegają zwolnieniu w całości w obrębie działki ewidencyjnej, bez względu na to jaką powierzchnię zajmuje na niej infrastruktura kolejowa.

W latach 2017-2021 nielogiczność zwolnienia gruntów polegała na tym, że zwolnienie obejmowało również działki, na których zostały posadowione również inne obiekty (np. budynki, place składowe, magazyny).

Skutki finansowe zwolnienia infrastruktury kolejowej dla Gminy Sławków obrazuje poniższe zestawienie.

Podatnik	Składnik	Powierzchnia /wartość	Zwolnienie	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
				Kwota zwolnienia						
1	Grunty - dział. gosp. [m2]	658 685,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	586 229,65	599 403,35	599 403,35	625 750,75	619 493,24	659 796,37	717 534,72
	Budowle 2% [zł]	80 541 388,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	1 610 980,96	1 610 827,76	1 610 827,76	1 610 827,76	1 610 827,76	1 528 239,30	1 757 336,84
	Budynki - dział. gosp. [m2]	420,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	9 517,20	9 702,00	9 702,00	10 038,00	10 432,80	10 821,87	11 772,04
			Razem	2 206 727,81	2 219 933,11	2 219 933,11	2 246 616,51	2 240 753,80	2 198 857,54	2 486 643,60
2	Budowle 2% [zł]	18 104 489,60	Art. 7 ust. 1 pkt 1	7 241,80	7 241,80	7 241,80	362 089,79	362 089,79	362 089,79	675 826,40
	Grunty - dział. gosp. [m2]	879 505,78	Art. 7 ust. 1 pkt 1	803 676,03	822 334,04	822 495,11	835 530,49	870 710,72	905 890,95	1 076 568,64
	Budynki - dział. gosp. [m2]	538,62	Art. 7 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	2 494,80	12 873,02	13 379,32	13 864,07	15 081,36
			Razem	810 917,83	829 575,84	832 231,71	1 210 493,30	1 246 179,83	1 281 844,81	1 767 476,40
	Budynki - dział. gosp. [m2]	347,71	Art. 7 ust. 1 pkt 1	4 339,39	8 032,10	8 032,10	8 310,27	8 637,12	8 950,06	12 706,12
	Budowle 2% [zł]	57 605 031,29	Art. 7 ust. 1 pkt 1	349 715,09	661 508,08	1 021 118,98	1 152 100,63	1 152 100,63	1 152 100,63	2 175 438,03
	Grunty - dział. gosp. [m2]	1 327 003,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	1 482 694,61	1 493 431,94	1 207 572,73	1 260 652,85	1 313 732,97	1 426 454,21	1 569 261,12
			Razem	1 836 749,09	2 162 972,12	2 236 723,81	2 421 063,75	2 474 470,72	2 587 504,90	3 757 405,27
4	Grunty - dział. gosp. [m2]	224 431,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	199 743,59	204 232,21	204 232,21	213 209,45	222 186,69	209 439,17	227 739,68
	Budowle 2% [zł]	4 903,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	98,06	98,06	98,06	98,06	98,06	98,06	98,06
			Razem	199 841,65	204 330,27	204 330,27	213 307,51	222 284,75	209 537,23	227 837,73
5	Budowle 2% [zł]	153 796,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92
			Razem	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92	3 075,92
6	Budowle 2% [zł]	7 491 627,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	127 880,94	149 832,54	149 832,54	149 832,54	210 495,00	210 495,00
	Grunty - dział. gosp. [m2]	233 345,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	179 967,97	212 343,95	221 677,75	231 011,55	242 363,12	263 467,68
			Razem	0,00	307 848,91	362 176,49	371 510,29	380 844,09	452 858,12	473 962,68
7	Grunty - dział. gosp. [m2]	230 074,00	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	231 395,71	231 395,71	218 570,30	227 773,26	236 976,22	244 605,76
	Budowle 2% [zł]	5 253 144,62	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	8 228,44	8 228,44	105 062,89	105 062,89	108 153,89	103 989,71
	Budynki - dział. gosp. [m2]	69,60	Art. 7 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	1 663,44	1 728,86	1 791,50	1 948,80
			Razem	0,00	239 624,15	239 624,15	325 296,63	334 565,01	346 921,61	350 453,27
Łącznie				5 057 312,30	5 967 360,32	6 098 095,46	6 791 363,91	6 902 174,12	7 080 600,13	9 066 855,88

Z powyższego zestawienia jednoznacznie wynika, że począwszy od 2017 r. Gmina Sławków ponosi milionowe koszty zwolnienia infrastruktury kolejowej.

Należy również podkreślić, że zmniejszenie wpływów środków finansowych do budżetu miasta z podatku od nieruchomości wiąże się z ustawowym zwolnieniem nieużytków oraz opodatkowanie podatkiem rolnym i leśnym gruntów nie zajętych do prowadzonej działalności gospodarczej.

Jak wykazano, zwolnienie infrastruktury kolejowej ma decydujący wpływ na zmniejszenie dochodów własnych gminy. Nowelizacja u.p.o.l. z 2016 r., w tym zdefiniowanie pojęcia „infrastruktury kolejowej” miało na celu doprecyzowanie zakresu zwalnianych budowli.

W praktyce zamknięty katalog elementów infrastruktury kolejowej jest traktowany przez podatników w sposób rozszerzający, zwłaszcza przy elementach kolejowych niezdefiniowanych ustawowo. Według podatników place składowe i kontenerowe spełniają funkcję ramp kolejowych, sieci kanalizacyjne spełniają funkcję odwodnienia podtorza, ogrodzenia i oświetlenie terenu przedsiębiorstwa spełniają funkcję systemów kolejowych służących bezpieczeństwu **ruchu kolejowego**. Dodatkowo, podatnicy rozszerzali zakres zwolnienia o elementy, które nie zostały wymienione w Załączniku nr 1 do ustawy o transporcie kolejowym, posługując się funkcjonalnością elementów.

Nieuprawnione zwalnianie budowli, które nie stanowią elementów infrastruktury kolejowej skutkowało koniecznością wszczynania postępowań podatkowych, w celu określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości.

Burmistrz Miasta Sławkowa działając jako organ podatkowy podjął postępowania podatkowe za lata 2017-2021, których celem było zmniejszenie negatywnych skutków finansowych wynikających z art. 7 ust.1 pkt 1 u.p.o.l.

Postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości za lata 2017-2021 toczyły się przed I i II instancją oraz przed WSA w Gliwicach.

Ostatecznie po przeprowadzeniu postępowania uzupełniającego zgodnie z zaleceniami SKO, organ podatkowy w dniu **07 czerwca 2022 r.** wydał ponownie decyzje określające wysokość zobowiązania w podatku od nieruchomości za lata 2017-2019.

Należy podkreślić, że w ww. decyzjach organ podatkowy uwzględnił również **nową linię orzecznictwa sądowego w zakresie przepisów o pomocy publicznej w powiązaniu ze zwolnieniem infrastruktury kolejowej wynikającym z art. 7 ust.1 pkt 1 u.p.o.l.**

W ocenie organu podatkowego prawo do zastosowania zwolnienia **nie może być realizowane**, ponieważ narusza unijne przepisy o pomocy publicznej. W decyzjach za lata 2017-2021 organ podatkowy **nie zakwestionował prawa podatnika do zwolnienia określonego w u.p.o.l.**, ale stwierdził, że prawo to nie może być przez niego zrealizowane. Projekt ustawy nowelizującej **nie został bowiem**, pomimo obowiązku wynikającego ze skutku zmian prawnych związanych z udzieleniem przedsiębiorcom pomocy publicznej w postaci zwolnienia od podatku, zgłoszony Komisji Europejskiej do uprzedniego zatwierdzenia (prewencyjnej kontroli planów nowej pomocy). W piśmie Prezesa UOKiK z dnia 25 lutego 2016 r. (Nr **DDO-0792-3(3)/16/AB**) zgłaszającym uwagi do projektu ustawy o zmianie ustawy o transporcie kolejowym oraz niektórych innych ustaw, odnosząc się do projektowanego brzmienia art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. Prezes UOKiK wskazał:

*„Pragnę zauważyć, że z uzasadnienia do projektu nie wynika jednak, co w praktyce oznacza ww. zmiana, tj. jakie nowe elementy infrastruktury kolejowej będą objęte zwolnieniem. Z doniesień prasowych wynika, że będą to np. bocznice kolejowe, które użytkowane są nie tylko przez przedsiębiorców kolejowych, ale też przez „kopalnie, dostawców kruszyw, metali, paliw, chemikaliów i płodów rolnych. Należy w tym miejscu przypomnieć, że wsparcie ze środków publicznych **wyłącznie głównej (narodowej) infrastruktury kolejowej** zarządzanej na zasadzie monopolu nie stanowi pomocy publicznej.*

W przypadku, gdy ze zwolnienia korzysta infrastruktura wykorzystywana gospodarczo, to takie wsparcie może stanowić pomoc publiczną, którą należy notyfikować KE.”

Przewidziana w rozporządzeniu Rady klauzula zawieszająca czyni to zwolnienie bezskutecznym do czasu podjęcia przez Komisję Europejską stosownej decyzji w tej kwestii.

W świetle powyższego, rozpatrując zwolnienie infrastruktury kolejowej dokonane przez podatników prowadzących działalność gospodarczą niezbędne było ustalenie czy zwolnienie to stanowi pomoc publiczną.

Stanowisko organu podatkowego w tym zakresie zostało potwierdzone orzecznictwem sądów, które pełnią rolę kontrolną w zakresie zgodności polskiego prawa z prawem UE.

Naczelny Sąd Administracyjny stwierdził, że w orzecznictwie Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej ugruntowany jest pogląd o **powinności sądów krajowych dokonania wykładni i stosowanie pojęcia „pomoc państwa”**, o której mowa w art. 107 ust. 1 TFUE, w celu ustalenia, czy środek państwowy ustanowiony bez zachowania procedury uprzedniej kontroli przewidzianej w art. 108 TFUE powinien być tej procedurze poddany.

*„W przypadku pomocy **bezprawnej sądy krajowe mają obowiązek wyciągnąć wszelkie odpowiednie konsekwencje prawne**, zgodnie z prawem krajowym, w przypadku naruszenia art. 108 ust. 3 Traktatu, obowiązki sądów krajowych nie ograniczają się jednak do niezgodnej z prawem pomocy, która została już wypłacona. Rozpatrują one również przypadki, w których niezgodna z prawem pomoc ma dopiero zostać wypłacona” (pkt.28 Komunikatu).*

*„Uzasadniając ostatnie z wymienionych judykatów Naczelny Sąd Administracyjny stwierdził, że w orzecznictwie Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej ugruntowany jest pogląd o **powinności sądów krajowych dokonania wykładni i stosowanie pojęcia "pomoc państwa"**, o której mowa w art. 107 ust. 1 TFUE, w celu ustalenia, czy środek państwowy ustanowiony bez zachowania procedury uprzedniej kontroli przewidzianej w art. 108 TFUE powinien być tej procedurze poddany.*

W przypadku jej naruszenia to do sądów krajowych należy wyciągnięcie wszystkich należnych konsekwencji, tak w odniesieniu do aktów wykonawczych dla środków pomocowych, jak i w odniesieniu do ewentualnego wsparcia finansowego udzielonego z naruszeniem tego przepisu (tak w wyrokach: C-44/93, C-71/04 i C-119/05)”.

Kontrola sądów nad stosowaniem prawa unijnego znalazła swoje odzwierciedlenie w poniższych wyrokach, w których jednoznacznie stwierdzono, iż brak notyfikacji art. 7 ust.1 pkt 1 u.p.o.l. czyni, że zwolnienie infrastruktury kolejowej nie może mieć zastosowania.

„Brak notyfikacji art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. oraz wykluczenie zastosowania regulacji wyłączających ten obowiązek doprowadziło organ interpretujący do wniosku, że pomoc w tej formie nie może być, zgodnie z klauzulą zawieszającą, stosowana”.

*„**Przeprowadzona kontrola** wykazała zgodność stanowiska organu interpretacyjnego z prawem. Organ nie zakwestionował prawa spółki do zwolnienia określonego w u.p.o.l. jako takiego (kwestię tę spółka pozostawiła poza granicami skargi, przez co leżała poza granicami kontroli sądowo-administracyjnej), **ale stwierdził, że prawo to nie może być przez nią zrealizowane**. Projekt ustawy nowelizującej nie został bowiem, pomimo obowiązku wynikającego ze skutku zmian prawnych związanych z udzieleniem przedsiębiorcom pomocy publicznej w postaci zwolnienia od podatku, zgłoszony Komisji Europejskiej do uprzedniego zatwierdzenia (prewencyjnej kontroli planów nowej pomocy). **Przewidziana w rozporządzeniu Rady klauzula zawieszająca czyni to zwolnienie bezskutecznym do czasu podjęcia przez Komisję Europejską stosownej decyzji w tej kwestii”***.

TSUE: C-143/99, pkt 35-36; C-76/15, pkt 107; C-524/14 P, pkt 52-54)”.

*„Jeżeli dana pomoc umacnia pozycję niektórych przedsiębiorstw w stosunku do innych konkurujących z nimi przedsiębiorstw, to uznać należy, że pomoc taka ma wpływ na wymianę handlową. Pomoc mająca na celu uwolnienie przedsiębiorstwa od kosztów, które musi ono ponosić w ramach zwykłego zarządu lub swojej normalnej działalności, **zakłóca co do zasady warunki konkurencji** (zob. wyroki TSUE: C-385/18, pkt 43 i 52; wyrok C-74/16, pkt 78-80; wyrok C-76/15, pkt 89-90 i 104)”.*

Przypis z tytułu nieuznania zwolnienia infrastruktury kolejowej z powodu braku notyfikacji art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. dla Podatnika nr 1 wynosi:

za 2017 r. – 2 206 722,00 zł, (decyzja z dnia 23 grudnia 2022 r.)

za 2018 r. – 2 219 934,00 zł, (decyzja z dnia 23 grudnia 2022 r.)

za 2019 r. – 2 219 933,00 zł, (decyzja z dnia 23 grudnia 2022 r.)

za 2020 r. – 2 190 296,00 zł, (decyzja z dnia 23 grudnia 2022 r.)

za 2021 r. – 2 168 616,00 zł, (sprawa w NSA).

W stosunku do 2021 r., w dniu 14 lutego 2022 r. Burmistrz Miasta Sławkowa działając w oparciu o przepisy dotyczące pomocy publicznej wydał również decyzję określającą wysokość zobowiązania za 2021 r. dla podatnika nr 1. Przypis z tego tytułu wynosił: 2 174 611,00 zł. Od decyzji określającej wysokość zobowiązania w podatku od nieruchomości za 2021 r. podatnik złożył odwołanie. Decyzją z dnia 22 sierpnia 2022 r. Nr SKO.FP/41.4/165/2022/4337 Samorządowe Kolegium Odwoławcze w Katowicach **utrzymało w mocy decyzję Burmistrza Miasta określającą podatnikowi wysokość zobowiązania w podatku od nieruchomości za 2021 r. z uwzględnieniem przepisów o pomocy publicznej.** W dniu 31 sierpnia 2022 r. Podatnik uregulował zaległości wraz z odsetkami wynikające z decyzji określającej wysokość zobowiązania za 2021 r. w kwocie 2 431 028,00 zł. WSA w Gliwicach uchyliło decyzję SKO z dnia 22 sierpnia 2022 r. Nr SKO.FP/41.4/165/2022/4337.

Samorządowe Kolegium Odwoławcze wniosło skargę do NSA.

Od decyzji za lata 2017-2020 Podatnik wniósł odwołania do SKO w Katowicach.

Organ II instancji działając w trybie art. 201 §1 c Ordynacji podatkowej zawiesił postępowania odwoławcze w sprawie Podatnika nr 1 od decyzji za lata 2017-2020.

Biorąc pod uwagę przepisy o pomocy publicznej Burmistrz Miasta Sławkowa w stosunku do podatnika nr 2 wydał za lata 2019-2021 decyzje, w których określił wysokość zobowiązania w podatku od nieruchomości nie uwzględniając zastosowanego przez podatnika nr 2 zwolnienia infrastruktury kolejowej.

Przypis z tytułu nieuznania zwolnienia infrastruktury kolejowej z powodu braku notyfikacji dla Podatnika nr 2 wynosi:

za 2019 r. – 362 176,00 zł, (decyzja z dnia 27 lutego 2023 r.)

za 2020 r. – 371 510,00 zł, (decyzja z dnia 27 lutego 2023 r.)

za 2021 r. – 443 446,00 zł, (decyzja z dnia 20 czerwca 2023 r.)

Organ II instancji działając w trybie art. 201 §1 c Ordynacji podatkowej zawiesił postępowania odwoławcze w sprawie Podatnika nr 2 od decyzji za lata 2019-2021.

Zawieszenie postępowania odwoławczego przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze w Katowicach uzasadnione jest oczekiwaniem na rozstrzygnięcie TSUE w przedmiocie określenia czy zwolnienie infrastruktury kolejowej w latach 2017-2021 **stanowiło pomoc publiczną**.

W dniu 19 kwietnia 2023 r. Naczelny Sąd Administracyjny skierował do Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej (TSUE) pytania prejudycjalne w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej w kontekście pomocy publicznej (sygn. akt III FSK 3/22).

Celem jest uzyskanie odpowiedzi:

1. Czy w świetle art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej zakłada lub grozi zakłóceniem konkurencji przyznanie przez kraj członkowski adresowanej do wszystkich przedsiębiorców ulgi podatkowej, takiej jak zwolnienie z podatku od nieruchomości gruntów, budynków i budowli wchodzących w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu przepisów o transporcie kolejowym, która jest udostępniana przewoźnikom kolejowym?
2. Czy w przypadku odpowiedzi pozytywnej na pytanie 1 przedsiębiorca, który skorzystał ze zwolnienia od podatku na podstawie przepisu krajowego, wprowadzonego bez zachowania wymaganej procedury, określonej przepisami unijnymi, jest zobowiązany do zapłaty zaległego podatku wraz z odsetkami?

Udzielenie odpowiedzi przez TSUE pozwoli na kontynuację prowadzonych postępowań odwoławczych i spraw toczących się przed NSA (postępowanie za 2021 r.) bądź zobliguje podatników do zwrotu nienależnie otrzymanej pomocy publicznej.

Od 1 stycznia 2022 r. w znacznym zakresie znowelizowano zwolnienie infrastruktury kolejowej od podatku od nieruchomości **odnoszącego się do szeroko pojętej infrastruktury kolejowej**.

Nowelizacja u.p.o.l. miała z jednej strony na celu uszczelnienie systemu podatkowego poprzez ograniczenie stosowania zwolnienia w odniesieniu do tzw. prywatnej infrastruktury kolejowej ale z drugiej strony objęła zwolnieniem nowe kategorie przedmiotów opodatkowania.

Nowością, która poszerzyła krąg uprawnionych do zastosowania art. 7 ust.1 pkt 1 u.p.o.l. było zwolnienie obiektów infrastruktury usługowej.

Poważnym problemem stało się **opodatkowanie terminali towarowych**, które w latach 2022-2023 nie mogą korzystać ze zwolnienia. W zakresie gruntów, budynków i budowli wchodzących w skład terminali towarowych (jako rodzaju obiektu infrastruktury usługowej) zwolnienie miało obowiązywać od 1 stycznia 2023 r. (obecnie od 1 stycznia 2024 r.), co wynikało z przepisu intertemporalnego (art. 2 ustawy z dnia 17 listopada 2021r. o zmianie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych). Ustawodawca założył bowiem, że w ciągu roku zwolnienie terminali towarowych zostanie notyfikowane Komisji Europejskiej, co wypełni formalności związane z pomocą publiczną.

W tym kontekście nowelizacja art. 7 ust.1 u.p.o.l. ponownie napotkała na wątpliwości interpretacyjne.

W latach 2017-2021 OIU nie korzystały ze zwolnienia, a infrastruktura kolejowa (nawet wchodząca w skład takiego obiektu) już tak. Nie budziło to wątpliwości w sprawach zwolnienia infrastruktury kolejowej z podatku od nieruchomości

W praktyce ustawodawca najprawdopodobniej nie wziął pod uwagę, że określona część elementów terminala towarowego może stanowić również infrastrukturę kolejową.

Organ podatkowy wskazuje, że w latach 2017-2021 jedynym wyznacznikiem prawidłowego zaszerogowania gruntów, budynków i budowli do infrastruktury kolejowej podlegającej zwolnieniu był Załącznik nr 1 do u.t.k. Z tego też względu Burmistrz Miasta Sławkowa określając wysokość zobowiązania w podatku od nieruchomości za lata 2017-2021 kierował się wyłącznie wykazem elementów infrastruktury kolejowej, co pozwalało na wyeliminowanie budowli, które nie zostały wymienione jako elementy infrastruktury kolejowej w Załączniku Nr 1 do u.t.k. W latach 2017-2021 organ podatkowy nie dokonywał analizy budowli pod kątem ich posadowienia tj. czy stanowią OIU, linię kolejową normalnotorową, czy terminal towarowy. Ustawodawca określając zakres zwolnienia w art. 7 ust.1 pkt 1 u.p.o.l. powołał się jedynie na Załącznik nr 1, który precyzyjnie określał elementy infrastruktury kolejowej.

Podkreślenia wymaga, że wymienione w Załączniku nr 1 elementy infrastruktury przez ich ogólny charakter również nie pozwalały na analizę czy elementy te tworzą OIU czy terminal towarowy.

W Załączniku nr 1 do u.t.k. ustawodawca wskazywał, że elementem infrastruktury są np. „tory kolejowe” bez określania ich przeznaczenia (ładunkowe, dojazdowe, komunikacyjne itd.).

Zwolnienie OIU (bez terminala towarowego, który stanowi składową obiektu infrastruktury usługowej) jak również brak orzecznictwa sądowego w tym zakresie skutkuje **kolejnym nieuprawnionym rozszerzeniem zakresu zwolnienia dokonywanym przez podatników.**

Organ podatkowy prowadzi czynności wyjaśniające z udziałem Prezesa UTK oraz Ministra Finansów w zakresie prawidłowej interpretacji zakresu zwolnienia wynikającego z art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. z uwagi na poważny problem „wyłączenia budowli terminala” z całego kompleksu OIU. Podkreślenia wymaga, że prowadzenie szczegółowego zestawienia gruntów, budowli i budynków stanowiących terminal towarowy przez zarządzających obiektami OIU nie było i nie jest wymagane przez prawo.

Na terenie Gminy Sławków działają trzy Obiekty Infrastruktury Kolejowej.

Podatnicy zwolnili infrastrukturę kolejową OIU w całości, bez „wyłączenia” budowli, budynków i gruntów terminala towarowego, który podlega opodatkowaniu.

Z analizy składanych deklaracji wnika również, że podatnicy zwalniają całe grunty na których posadowiona jest infrastruktura kolejowa, bez wyłączenia gruntów zajętych do innej, nie kolejowej działalności.

Organ podatkowy wszczął postępowania za 2022 r. w stosunku do trzech podatników, którzy w sposób nieuprawniony rozszerzyli zakres zwolnienia w trybie art. 7 ust.1 pkt 1 u.p.o.l.

Decyzje w sprawie będą wydane do końca 2023 r.

Reasumując, miasto Sławków przewiduje znaczącą poprawę sytuacji podatkowej od 2024 r. Przewidywane ostateczne zakończenie prowadzonych postępowań podatkowych oraz zwiększenie stawek podatkowych umożliwi realizację przyjętych założeń budżetowych na rok 2024 i lata następne.

II.2.1. Dla wpływów z podatku rolnego uwzględniono cenę skupu żyta przyjmowaną do ustalenia tego podatku na 2024 rok. Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2023 r., w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024, średnia cena skupu wynosi **89,63 zł za 1 dt.** (MP.2023, 1129).

W podatku rolnym nie obowiązuje zasada, zgodnie, z którą brak uchwały zmieniającej stawki podatku na kolejny rok co oznacza, że będą obowiązywały stawki na niezmiennym poziomie. **Stawki podatku rolnego na 2024 r. wynoszą:**

1) **224,075 zł** od 1 ha przeliczeniowego (dla gruntów gospodarstw rolnych),

2) **448,15 zł** od 1 ha (dla gruntów pozostałych).

W stosunku do 2023 roku nastąpił wzrost stawki dla gruntów gospodarstw rolnych o 38,95 zł, a dla gruntów pozostałych o 77,90 zł.

II.2.2. Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2023 r., poz. 70) Rada gminy, w drodze uchwały, określa wysokość stawek podatku od nieruchomości. Stawki te nie mogą być wyższe niż maksymalne, ustalane corocznie przez Ministra Finansów.

Stawki te corocznie podlegają zmianie na następny rok podatkowy, z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza danego roku w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 14 lipca 2023 r. (M.P.2023.713), wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r., w stosunku do I półrocza 2022 r. wyniósł 115,0 % (wzrost cen o 15,0%).

Minister Finansów w dniu 21 lipca 2023 roku podpisał obwieszczenie w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych 2024 roku, które wynoszą:

1) od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – **1,34 zł** od 1 m² powierzchni,
- b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – **6,66 zł** od 1 ha powierzchni,
- c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **0,71 zł** od 1 m² powierzchni,
- d) niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. z 2021 r. poz. 485), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego – **4,39 zł** od 1 m² powierzchni;

2) od budynków lub ich części:

- a) mieszkalnych – **1,15 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – **33,10 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – **15,50 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – **6,76 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **11,17 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej.

W 2024 r. obowiązywać będą stawki podatkowe określone przez Radę Miejską w Sławkowie w uchwale nr LVII/570/2023 z dnia 19 października 2023 r.:

1) od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – **1,28 zł** od 1 m² powierzchni,
 - b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – **5,60 zł** od 1 ha powierzchni,
 - c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **0,58 zł** od 1 m² powierzchni,
 - d) niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. z 2021 r. poz. 485), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego – **2,98 zł** od 1 m² powierzchni;
- 2) od budynków lub ich części:
- a) mieszkalnych – **0,97 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – **32,20 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – **13,10 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – **5,72 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **8,71 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej.

II.2.3. Wpływy z podatku od środków transportowych ustalono na podstawie obowiązujących przepisów prawnych. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2023 r., poz. 70) art. 10 rada gminy określa, w drodze uchwały, wysokość stawek podatku od środków transportowych, z zastrzeżeniem, że stawki te nie mogą przekroczyć górnych granic ustalonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych ulegają corocznie podwyższeniu na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie I półrocza danego roku w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Według komunikatu Prezesa GUS wskaźnik ten wynosi 115,0 %.

Stawki podatku od środków transportowych pozostaną w 2024 r. na poziomie z roku 2023 zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Sławkowie nr XLVII/460/2022 z dnia 28 listopada 2022 r.

II.2.4. Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w łącznej kwocie **530 000,00 zł**.

II.2.5. Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej zaplanowano w wysokości **4 000,00 zł**.

II.2.6. Wpływy z tytułu podatków od spadków i darowizn realizowane przez Urzędy Skarbowe, a stanowiące w całości dochody gminy w 2024 roku zaplanowano w wysokości **50 000,00 zł**.

II.2.7. Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Podatek leśny od 1 ha za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczaną według średniej ceny

sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Średnią cenę sprzedaży drewna, przyjmowaną jako podstawę do obliczenia wysokości podatku leśnego w 2024 roku, ustala się na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. (M.P.2023.1130). Ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. wyniosła 327,43 zł za 1m³. **W roku 2024 stawka podatku leśnego wyniesie 72,0346 zł za 1 ha powierzchni lasu.**

II.2.8. Zgodnie z art. 15 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1452) opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach. Wpływy z tego tytułu zaplanowano w kwocie **23 000,00 zł**.

II.2.9. Wpływy z planowanych udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w oparciu o zawiadomienie Ministra Finansów w kwocie **10 067 200,00 zł**, stanowią one **16,21 %** planowanych dochodów Budżetu Miasta na 2024 rok. Wpływy z planowanych udziałów gmin w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano w wysokości **312 564,00 zł**, stanowią one **0,50 %** planowanych dochodów Budżetu Miasta na 2024 rok.

II.2.10. Wprowadzono do projektu budżetu subwencję oświatową w kwocie **7 511 106,00 zł** zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. Subwencja oświatowa stanowi **12,10 %** planowanych dochodów Budżetu Miasta.

II.2.11. Wysokość dotacji celowych na wykonanie zadań zleconych gminie przez administrację rządową przyjęto na rok 2024 według przekazanych informacji przez właściwe jednostki zlecające wykonanie tych zadań.

II.2.12. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie **195 000,00 zł** i w całości przeznaczono na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

II.2.13. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dot. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi) zaplanowano w kwocie **3 000 000,00 zł**. Ostateczna wysokość stawek jednostkowych opłaty oraz wartość wpływów z tego tytułu zostanie ustalona po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego na odbiór odpadów komunalnych z terenu miasta.

Biorąc pod uwagę powyższe założenia projekt budżetu po stronie dochodów ogółem zamyka się kwotą **62 095 587,66 zł**.

III. Określono plan przychodów w wysokości 5 320 000,00 zł, stanowiący przelewy z rachunków lokat, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w kwocie 850 000,00 zł, kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 300 000,00 zł oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 3 170 000,00 zł.

Przelewy z rachunków lokat, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych zaplanowane w kwocie 850 000,00 zł były możliwe do zaplanowania w wyniku

realizacji w 2023 r. rozchodów budżetu klasyfikowanych w paragrafie 994 Przelewy na rachunki lokat.

Planowany do zaciągnięcia **kredyt** długoterminowy w kwocie **1 300 000,00 zł** zostanie przeznaczony na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek określonych w rozchodach budżetu na 2024 r.

Planowane do zaciągnięcia **pożyczki** dotyczą:

1. Umożliwienia sfinansowania przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach wkładu własnego w kwocie **3 000 000,00 zł** do zadania inwestycyjnego pn.: Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków dla centrum miasta Sławkowa realizowanego w ramach Programu Inwestycji Strategicznych **Rządowego Funduszu Polski Ład**. W dniu 2 września 2022 r. Gmina uzyskała promesę udzielenia pożyczki z terminem ważności do dnia 31 sierpnia 2023 r. (pismo WFOŚiGW w Katowicach nr GW.4240.3.2022.GW.JRK z dnia 08/09/2022 r.). W dniu 11 sierpnia br. WFOŚiGW wydłużył termin ważności promesy do dnia 31 sierpnia 2024 r. (pismo nr GW.4240.3.2022.GW.JRK z dnia 21/08/2023 r.).

Uruchomienie pożyczki nastąpi na podstawie umowy zawartej w 2024 r.

Pożyczka umożliwi realizację przedmiotowej inwestycji oraz wykorzystanie uzyskanego dofinansowania z budżetu państwa.

2. Dofinansowania zadania pn.: „Obszarowy Program Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę **170 000,00 zł**.

IV. Wydatki budżetu Miasta Sławkowa

IV.1. W ogólnej sumie wydatków w wysokości: **66 040 043,66 zł**:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **49 886 935,66 zł** stanowią **75,54 %** planowanych wydatków,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie **16 153 108,00 zł** stanowią **24,46 %** planowanych wydatków.

IV.2. Wydatki jednostek budżetowych zaplanowano w wysokości **42 044 947,46 zł**, w tym:

- | | |
|---|-------------------------|
| a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości: | 26 288 771,00 zł |
| b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych w wysokości: | 15 756 176,46 zł |

IV. 3. Dotacje na zadania bieżące ustalono w wysokości: **3 685 559,00 zł**.
Zgodnie z tabelą **Nr 2** do projektu uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok.

IV. 4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych ustalono w wysokości: **3 099 625,20 zł**.

IV. 5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt. 2 i 3 ustalono w wysokości: **206 804,00 zł**.

W 2024 r. Gmina Sławków realizować będzie projekt, który uzyskał dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej pn.: Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Sławków. Projekt będzie realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy

2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.

Realizacja projektu poprzez wsparcie grantowe jednostek samorządowych, przyczyni się do:

- wdrożenia lub aktualizacji w JST polityk bezpieczeństwa informacji (SZBI),
- wdrożenia w JST środków zarządzania ryzykiem w cyberbezpieczeństwie,
- wdrożenia w JST mechanizmów i środków zwiększających odporność na ataki z cyberprzestrzeni,
- podniesienia poziomu wiedzy i kompetencji personelu JST kluczowego z punktu widzenia SZBI wdrożonego w urzędzie,
- przeprowadzenia w JST audytów SZBI potwierdzających uzyskanie wyższego poziomu odporności na cyberzagrożenia.

IV.6. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji ustalono w wysokości: **0,00 zł.**

IV.7. Obsługa długu została ustalona w wysokości: **850 000,00 zł.**

IV.8. W zakresie **wydatków majątkowych** zaplanowano wydatkowanie środków na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości: **16 153 108,00 zł.**
Zgodnie z **tabelą Nr 2** do projektu uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok.

IV.9. Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **283 557,66 zł** co stanowi **0,43%** planowanych wydatków budżetowych oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **120 000,00 zł** co stanowi **0,53%** wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na obsługę długu.

IV.10. Określono dochody i wydatki rachunków dochodów własnych dla jednostek oświatowych – zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do projektu uchwały budżetowej Miasta Sławkowa na 2024 rok.

V. Określono kwoty dotacji zaplanowanych do udzielenia z budżetu Miasta Sławkowa w 2024 roku

V.1. Dotacje do udzielenia z budżetu Miasta zaplanowane zostały w łącznej wysokości **2 848 500,00 zł**, z czego:

V.1.1. Dla jednostek sektora finansów publicznych kształtują się na poziomie **2 242 000,00 zł.**

V.1.2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych kształtują się na poziomie **606 500,00 zł.**

Zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do projektu uchwały budżetowej.

VI. Rozchody związane ze spłatą kredytów

Ogółem rozchody związane ze spłatą kredytów i pożyczek kształtują się na poziomie: **1 375 544,00 zł** i stanowią łączną wartość rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaplanowanych do spłaty w 2024 r.

Zadłużenie Miasta Sławków z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 września 2023 r. wynosi 11 750 511,43 zł.

Według stanu na dzień 30 września 2023 r. planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1 170 000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 140 250,00 zł stanowiącej uruchomioną część pożyczki z WFOŚiGW.

Według stanu na dzień 30 września 2023 r. planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w wysokości 1 119 835,96 zł zostały zrealizowane w kwocie 839 849,96 zł.

Planowane zadłużenie Miasta Sławków z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2023 r. wg stanu budżetu na dzień 30 września 2023 r. powinno wynieść 12 500 275,43 zł.

W planowanej kwocie długu należy również uwzględnić skutki finansowe umowy leasingu operacyjnego (OH) Nr 16919/JG/18 z dnia 16 sierpnia 2018 r. zawartej przez Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Sławkowie z Europejskim Funduszem Leasingowym SA na leasing samochodu asenizacyjnego marki Mercedes. W związku z procedurą likwidacyjną zakładu od dnia 1 stycznia 2020 r. stroną umowy została Gmina Sławków. Zgodnie z harmonogramem na dzień 31 grudnia 2023 r. do spłaty w ramach wydatków bieżących pozostanie kwota **44 943,60 zł**. **Zatem łączny dług miasta na koniec br wyniesie 12 545 219,03 zł.**

Planowane przychody z tytułu kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia w 2024 r. wynoszą 4 470 000,00 zł., a planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wynoszą 1 375 544,00 zł.

Uwzględniając powyższe założenia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów przedstawione w projekcie budżetu Miasta Sławkowa na 2024 rok – planowane zadłużenie Miasta Sławkowa na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniesie max. 15 594 731,43 zł.

Prognoza kwoty długu na lata 2024 – 2039:

2024 – 15 594 731,43 zł,
2025 – 13 871 387,43 zł,
2026 – 12 348 643,43 zł,
2027 – 10 903 523,43 zł,
2028 – 9 472 400,00 zł,
2029 – 8 089 000,00 zł,
2030 – 6 893 400,00 zł,
2031 – 5 702 800,00 zł,
2032 – 4 530 000,00 zł,
2033 – 3 380 000,00 zł,
2034 – 2 180 000,00 zł,
2035 – 1 250 000,00 zł,
2036 – 800 000,00 zł,
2037 – 600 000,00 zł,
2038 – 400 000,00 zł,

2039 – 200 000,00 zł,
2040 – 0,00 zł.

VII. Ogółem budżet Miasta Sławkowa na 2024 rok kształtuje się następująco:

1. Dochody 62 095 587,66 zł.

2. Przychody 5 320 000,00 zł.

Razem dochody i przychody: 67 415 587,66 zł.

1. Wydatki 66 040 043,66 zł.

2. Rozchody 1 375 544,00 zł.

Razem wydatki i rozchody: 67 415 587,66 zł.

Informacja o wykonaniu planu dochodów budżetu Miasta Sławkowa za rok 2023 wg stanu na koniec III kwartału 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 064 390,00	2 331 525,92
	40002		Dostarczanie wody	1 955 000,00	1 476 892,55
		0830	Wpływy z usług	1 950 000,00	1 471 400,57
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 489,46
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2,52
	40095		Pozostała działalność	1 109 390,00	854 633,37
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 109 390,00	854 633,37
600			Transport i łączność	3 175 041,00	2 827 541,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 175 041,00	2 827 541,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	200 000,00	200 000,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	347 500,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	954 741,00	954 741,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 672 800,00	1 672 800,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 365 753,81	575 941,83
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	107 286,00	30 126,60
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 286,00	6 648,46
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100 000,00	23 478,14
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	795 461,81	176 443,50
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	57 617,57	49 679,87
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	0,00

	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	107 567,36	104 277,42
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	26 876,88	22 292,85
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	600 000,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	106,21
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	87,15
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	463 006,00	369 371,73
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	422 938,00	334 823,03
	0830	Wpływy z usług	40 068,00	34 548,70
750		Administracja publiczna	416 605,58	240 766,23
	75011	Urzędy wojewódzkie	81 396,00	67 700,75
	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	81 381,00	67 693,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15,00	7,75
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	333 200,00	171 994,06
	0430	Wpływy z opłaty targowej	23 000,00	20 420,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	118,70
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	35 000,00	10 554,29
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	6,21
	0970	Wpływy z różnych dochodów	275 000,00	140 894,86

	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 800,00	889,68
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	889,68
	75095	Pozostała działalność	209,58	181,74
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	209,58	181,74
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18 987,00	18 567,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 680,00	1 260,00
		2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 680,00	1 260,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	17 042,00	17 042,00
		2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 042,00	17 042,00
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	265,00	265,00
		2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	265,00	265,00
752		Obrona narodowa	300,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00
		2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	71 550,00	38 512,63
	75416	Straż gminna (miejska)	71 000,00	37 962,63
		0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	70 000,00	37 228,23

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	734,40
75421		Zarządzanie kryzysowe	550,00	550,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	550,00	550,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 207 983,00	16 176 357,88
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 950,00	11 139,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 950,00	11 139,00
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 043 800,00	7 427 942,11
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 500 000,00	7 301 244,68
	0320	Wpływy z podatku rolnego	10 000,00	9 320,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	43 000,00	46 249,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 000,00	52 039,53
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	30 000,00	7 427,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	354,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400 000,00	11 307,90
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 349 020,00	2 806 787,28
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 500 000,00	2 156 049,89
	0320	Wpływy z podatku rolnego	65 000,00	63 250,54
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 500,00	7 029,46
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00	212 695,83
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	45 000,00	46 534,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000,00	297 922,28
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	5 266,51
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	20,00	11,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 500,00	18 027,77
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	345 020,00	336 112,29
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	65 000,00	55 713,98
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	25 959,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	195 000,00	195 335,05
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00	59 085,76
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00	18,50
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	4 000,00	1 489,20
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 000,00	1 489,20
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 457 193,00	5 592 888,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 137 589,00	5 353 191,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	319 604,00	239 697,00
758		Różne rozliczenia	8 977 464,78	7 260 667,97
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 467 933,00	5 475 822,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 467 933,00	5 475 822,00
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 054 721,00	1 369 814,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 054 721,00	1 369 814,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	454 810,78	415 031,97
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	213 300,78	173 521,97
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	241 510,00	241 510,00
801		Oświata i wychowanie	509 146,08	403 892,48
	80101	Szkoły podstawowe	64 100,00	56 270,63

	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	200,00	130,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	135,00
	0830	Wpływy z usług	33 000,00	27 964,32
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 600,00	9 020,62
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	20,69
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	19 000,00	19 000,00
80104		Przedszkola	352 872,00	255 447,77
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00	27 857,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 800,00	5 388,98
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	13 645,79
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	278 072,00	208 556,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 790,08	63 790,08
	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	62 489,19	62 489,19
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 300,89	1 300,89
80195		Pozostała działalność	28 384,00	28 384,00
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	28 384,00	28 384,00
852		Pomoc społeczna	628 126,00	463 138,17
	85202	Domy pomocy społecznej	30 000,00	28 483,53
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	28 483,53

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 500,00	8 996,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 500,00	8 996,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	139 850,00	102 851,03
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	850,00	7 720,29
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 109,74
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	137 000,00	93 021,00
85216		Zasiłki stałe	175 054,00	120 284,88
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 800,00	7 083,88
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	172 254,00	113 201,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	80 088,00	57 621,21
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	2 413,16
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	41,05
	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	8 527,00	6 300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 511,00	48 851,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 486,00	62 793,60
	0830	Wpływy z usług	50 901,00	43 349,60

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 585,00	19 444,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	96 248,00	68 300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 248,00	68 300,00
	85295	Pozostała działalność	12 900,00	13 807,92
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 100,00	501,56
	0970	Wpływy z różnych dochodów	11 800,00	13 306,36
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	151 198,00	83 125,06
	85395	Pozostała działalność	151 198,00	83 125,06
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	64 498,00	51 378,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	86 700,00	31 747,06
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	13 674,00	11 538,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	6 300,00	6 300,00
	2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 300,00	6 300,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	7 374,00	5 238,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 238,00	5 238,00
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2 136,00	0,00
855		Rodzina	2 273 384,13	1 655 286,48
	85501	Świadczenie wychowawcze	1 920,00	1 700,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250,00	232,10

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 670,00	1 467,90
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 027 586,13	1 495 120,17
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	203,71
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 000,00	977,35
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 003 086,13	1 476 454,71
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	17 000,00	17 484,40
85503		Karta Dużej Rodziny	849,00	849,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	849,00	849,00
85504		Wspieranie rodziny	6,00	5,96
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6,00	5,96
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 613,00	23 169,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 613,00	23 169,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	154 850,00	95 899,35
	0830	Wpływy z usług	153 850,00	95 270,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	629,35
85595		Pozostała działalność	52 560,00	38 543,00

	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	52 560,00	38 543,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 499 381,00	3 290 834,59
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 746 673,00	1 389 384,97
	0830	Wpływy z usług	1 600 000,00	1 242 712,38
	0970	Wpływy z różnych dochodów	146 673,00	146 672,59
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 677 208,00	1 872 056,67
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 665 000,00	1 862 510,69
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	5 959,64
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	8,00	12,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	3 374,34
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	200,00	200,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00	18 246,02
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	18 246,02
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 500,00	3 839,22
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00	3 839,22
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00	7 307,71
	0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	7 307,71
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	118 382,11	118 382,11
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	80 000,00	80 000,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	80 000,00	80 000,00
	92195	Pozostała działalność	38 382,11	38 382,11
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 382,11	18 382,11

	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00
Razem:			48 491 366,49	35 496 077,35

**Informacja o wykonaniu planu wydatków budżetu Miasta Sławkowa za rok 2023 wg stanu na koniec
III kwartału 2023 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	1 244,90
	01030		Izby rolnicze	2 500,00	1 244,35
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	2 500,00	1 244,35
	01095		Pozostała działalność	3 500,00	0,55
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	3 500,00	0,55
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 040 723,00	1 712 084,16
	40002		Dostarczanie wody	931 333,00	602 986,70
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 000,00	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	860,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	123,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	275 750,00	157 640,14
		4260	Zakup energii	235 000,00	192 063,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	945,00
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00	95 010,04
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 100,00	5 815,75
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	121 000,00	86 748,70
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	100 000,00	63 763,20
	40095		Pozostała działalność	1 109 390,00	1 109 097,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	937 500,00	937 498,26
		4300	Zakup usług pozostałych	171 750,00	171 461,53
		4580	Pozostałe odsetki	140,00	137,67

600			Transport i łączność	6 860 575,00	4 531 624,79
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 430 862,00	997 160,81
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 320 862,00	930 853,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	66 307,81
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 179 713,00	3 534 463,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00	27 179,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	66 841,28
		4270	Zakup usług remontowych	885 000,00	135 238,50
		4300	Zakup usług pozostałych	84 673,00	34 312,93
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	20 000,00	9 860,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 563 200,00	1 309 868,09
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 450 340,00	1 951 163,98
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 954 137,00	2 005 520,85
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	2 246 487,00	1 507 593,37
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	800 000,00	520 795,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 678,00	42 526,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	160 000,00	101 242,43
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 000,00	9 356,67
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 000,00	79 951,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 800,00	69 640,23
		4260	Zakup energii	621 000,00	416 216,35
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	9 840,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 510,00
	4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00	207 712,25
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00	3 849,93
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 850,00	11 316,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 700,00	4 678,27
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 959,00	28 957,60
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	42 730,00	33 223,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 300,00	10 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 430,00	22 923,10
	4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	664 920,00	464 704,38
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 840,00	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 160,00	4 228,42
	4260	Zakup energii	110 000,00	61 571,77
	4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	112 822,19
	4300	Zakup usług pozostałych	391 000,00	284 882,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 920,00	0,00
710		Działalność usługowa	218 500,00	69 134,71
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	163 200,00	47 063,50
	4300	Zakup usług pozostałych	163 200,00	47 063,50
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	55 300,00	22 071,21
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	17 912,96
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	4 158,25
750		Administracja publiczna	10 017 506,19	7 035 800,51
	75011	Urzędy wojewódzkie	81 381,00	67 338,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 879,96	52 401,40
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 980,98	9 052,78
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 565,06	1 283,82
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 955,00	4 600,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	314 300,00	212 660,42
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	245 000,00	156 989,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 000,00	51 898,12
	4300	Zakup usług pozostałych	9 300,00	3 417,74
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	355,00

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 850 065,61	6 250 932,33
	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	49,00	48,97
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	65 000,00	47 245,81
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 590 000,00	4 056 545,19
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	409 550,00	390 186,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	994 500,00	683 509,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114 700,00	73 324,05
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	90 000,00	72 107,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	11 721,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	342 839,11	173 852,36
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	2 970,45
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	3 740,00
	4300	Zakup usług pozostałych	678 609,00	367 022,92
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	90 000,00	59 769,76
	4410	Podróże służbowe krajowe	67 000,00	47 043,91
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	80 191,00	25 609,32
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	153 100,00	151 872,43
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	60 000,00	46 432,83
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 000,00	16 460,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	2 074,60
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 000,00	1 868,04
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 527,50	17 527,50
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	74 900,00	55 664,70
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 060,00	12 555,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 440,00	4 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	5 308,25
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	33 200,49
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	590 650,00	411 489,42
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	395 830,00	286 588,52
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 600,00	27 718,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 730,00	50 459,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 880,00	1 285,05
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 500,00	18 729,75
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	5 034,47
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 900,00	9 536,85
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 140,00	1 131,60
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	935,80
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 315,00	8 315,00
	4480	Podatek od nieruchomości	450,00	405,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5,00	1,35
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 148,00
75095		Pozostała działalność	106 209,58	37 715,64
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	106 000,00	37 596,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	175,17	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	34,41	19,64
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18 987,00	1 680,00

75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 680,00	1 680,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 404,22	1 404,22
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	241,38	241,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34,40	34,40
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	17 042,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 003,01	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 823,03	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	259,82	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 602,14	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 354,00	0,00
75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	265,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	265,00	0,00
752		Obrona narodowa	300,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	920 520,00	503 713,14
	75405	Komendy powiatowe Policji	1 500,00	1 500,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 500,00	1 500,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00	20 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	20 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	478 870,00	210 930,88
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	150 000,00	150 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 000,00	46 490,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 180,00	673,89
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	190,00	13,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	12 127,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	203,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 500,00	1 422,00

	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	230 000,00	0,00
75414		Obrona cywilna	20 000,00	9 052,49
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 442,59
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 609,90
75416		Straż gminna (miejska)	399 600,00	261 679,77
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 500,00	7 180,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 000,00	181 110,20
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 000,00	19 303,07
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 000,00	28 684,44
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00	4 088,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	9 156,02
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 054,60
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 362,40
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	119,60
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	659,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 000,00	5 962,19
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	550,00	550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	550,00	550,00
757		Obsługa długu publicznego	950 000,00	699 748,47
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	950 000,00	699 748,47
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	200 000,00	0,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	750 000,00	699 748,47
758		Różne rozliczenia	298 864,10	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	298 864,10	0,00
	4810	Rezerwy	298 864,10	0,00
801		Oświata i wychowanie	14 089 612,08	9 826 677,44
	80101	Szkoły podstawowe	6 162 869,00	4 432 421,95

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53 571,46	44 238,97
	3240	Stypendia dla uczniów	10 730,00	10 590,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	904 553,00	649 229,60
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 418,00	56 733,05
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	710 098,00	482 677,22
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	71 390,00	44 258,20
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	12 036,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 786,00	26 293,75
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 500,00	2 079,86
	4260	Zakup energii	477 000,00	297 807,86
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	861,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 375,00
	4300	Zakup usług pozostałych	156 600,00	94 870,66
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	3 197,43
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	350,55
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	1 521,13
	4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	3 502,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	234 992,00	234 992,00
	4480	Podatek od nieruchomości	160,00	88,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 928,54	1 928,54
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 191,50
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	358,45
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 098 607,00	2 216 107,64
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	242 335,00	242 333,04
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00
80104		Przedszkola	3 197 591,00	2 159 002,19
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 300,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	608 276,00	443 490,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 700,00	40 929,43
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	344 143,00	213 928,13
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 471,00	21 150,80
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	16 605,50

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	17 227,75
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 770,00
	4260	Zakup energii	170 880,00	97 047,44
	4270	Zakup usług remontowych	28 000,00	6 494,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	358 500,00	239 509,54
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	1 143,71
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	135,47
	4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	1 214,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102 637,00	102 637,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	350,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 200,00	4 220,46
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 343 684,00	868 551,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	81 600,00	81 097,42
80107		Świetlice szkolne	413 391,00	290 229,19
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	960,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 780,00	37 584,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 880,00	4 253,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	700,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 460,00	15 460,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	307 061,00	212 848,01
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 190,00	20 082,76
80113		Dowożenie uczniów do szkół	415 240,00	216 922,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	8 474,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	240,00	87,91
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	96 000,00	49 296,00
	4300	Zakup usług pozostałych	306 000,00	159 065,06
80120		Licea ogólnokształcące	1 241 064,00	904 118,54
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 050,00	416,73
	3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	1 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	185 640,00	153 124,76

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 350,00	13 332,69
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 155,00	105 140,85
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 300,00	12 527,52
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	12 780,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 500,00	5 101,29
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	290,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 400,00	14 371,31
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	442,62
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	129,30
	4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	4 062,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 143,00	63 143,00
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00	110,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	616 376,00	469 405,04
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	48 550,00	48 540,93
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 330,00	12 805,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 540,00	3 010,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 790,00	9 795,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	758 461,00	550 695,95
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 333,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550 710,00	390 074,83
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 120,00	33 079,60
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 485,00	57 713,72
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 220,00	3 352,02
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	6 157,72
	4270	Zakup usług remontowych	44 500,00	40 713,04
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 700,00	552,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 046,00	17 046,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 780,00	273,97

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	185 827,00	109 792,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 445,00	4 394,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 518,00	515,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 620,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 000,00	9 715,94
	4270	Zakup usług remontowych	62 000,00	61 495,37
	4300	Zakup usług pozostałych	2 154,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 391,00	4 391,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	50 599,00	28 419,85
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 100,00	860,30
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 319 440,00	859 399,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	148 534,00	99 221,06
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 042,00	10 757,61
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 846,00	1 099,01
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	32 200,00	8 510,00
	4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	3 780,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 522,00	34 522,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	950 576,00	648 797,71
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	52 720,00	52 711,95
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 790,08	58 885,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	618,69	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	61 870,50	58 043,29

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 300,89	841,85
80195		Pozostała działalność	290 609,00	232 404,55
	3240	Stypendia dla uczniów	5 100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 110,00	515,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	305,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 384,00	28 384,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 000,00	20 208,65
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69 000,00	61 121,17
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	97 188,00	89 102,67
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 300,00	3 000,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 522,00	27 925,36
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 800,00	2 147,00
851		Ochrona zdrowia	292 000,02	193 217,73
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	5 000,00	5 000,00
	2560	Dotacja z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.	5 000,00	5 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	284 000,02	188 217,73
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	37 500,00	37 050,00

	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 600,00	1 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00	798,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	27 054,98
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	12 214,72
	4300	Zakup usług pozostałych	171 192,02	108 909,73
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	708,00	590,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 821 836,04	2 086 465,49
	85202	Domy pomocy społecznej	308 000,00	171 638,62
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	308 000,00	171 638,62
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	19 000,00	10 007,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	77,85
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	9 930,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 500,00	7 320,79
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 500,00	7 320,79
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	372 500,00	112 323,79
	3110	Świadczenia społeczne	372 500,00	112 323,79
	85215	Dodatki mieszkaniowe	135 000,00	91 493,31
	3110	Świadczenia społeczne	135 000,00	91 493,31
	85216	Zasiłki stałe	172 254,00	97 295,80
	3110	Świadczenia społeczne	172 254,00	97 295,80
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 590 644,00	972 222,36
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 660,00	2 498,07
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17 150,00	17 150,00

	3110	Świadczenia społeczne	8 400,00	6 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	927 239,00	623 997,07
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 085,00	66 657,59
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 026,00	110 227,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 967,00	13 894,16
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 000,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 920,00	18 191,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 577,00	5 792,91
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	1 070,00
	4300	Zakup usług pozostałych	158 767,00	65 055,30
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	3 057,78
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 723,00	4 999,94
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	613,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 330,00	29 101,50
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 000,00	3 616,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	501 869,00	285 315,41
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 479,00	2 570,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	365 870,00	198 862,08
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 068,00	18 892,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 281,00	34 645,14
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 430,00	3 940,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 100,00	9 283,69
	4410	Podróże służbowe krajowe	13 832,00	7 282,95
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 809,00	9 837,63
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	166 248,00	95 494,00
	3110	Świadczenia społeczne	118 248,00	74 014,00
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	21 480,00
85232		Centra integracji społecznej	242 280,04	46 388,61
	3110	Świadczenia społeczne	7 825,00	0,00
	3117	Świadczenia społeczne	12 651,16	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 872,00	5 241,94
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	0,00

	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 681,00	4 680,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 055,00	2 296,73
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	413,59	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 262,00	2 148,46
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 389,61	296,92
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	878,00	805,88
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	586,00	157,79
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59 058,00	6 989,57
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	29 071,38	2 624,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 835,70	1 388,97
	4300	Zakup usług pozostałych	24 840,00	4 920,00
	4307	Zakup usług pozostałych	53 538,19	14 193,84
	4309	Zakup usług pozostałych	845,41	420,68
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	831,00	223,58
85295		Pozostała działalność	298 541,00	196 964,95
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 000,00	18 481,53
	3110	Świadczenia społeczne	36 000,00	13 841,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 944,00	79 067,28
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 868,00	7 569,48
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 053,00	15 805,83
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 819,00	1 745,66
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 900,00	14 820,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	7 218,05
	4280	Zakup usług zdrowotnych	420,00	60,00
	4300	Zakup usług pozostałych	58 724,00	33 791,85
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	517,00	387,45
	4410	Podróże służbowe krajowe	96,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	312,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 200,00	3 130,13

	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	734,69
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	187 918,00	118 828,71
	85395	Pozostała działalność	187 918,00	118 828,71
	3110	Świadczenia społeczne	121 000,00	67 124,01
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	58 400,00	47 800,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 468,00	2 139,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	720,00	720,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	87,02
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	630,00	458,68
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	133 700,00	77 464,90
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	117 026,00	68 906,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 048,00	52 017,22
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 649,00	3 753,14
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 101,00	8 699,78
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 149,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	2 126,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 765,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 314,00	2 310,35
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	6 300,00	6 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00	6 300,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 374,00	2 258,41
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 374,00	2 258,41
855		Rodzina	2 760 443,13	1 929 639,74

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 013 780,13	1 474 479,33
	3110	Świadczenia społeczne	1 709 146,00	1 310 120,15
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 442,00	34 797,82
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	244 492,00	123 683,90
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 187,00	756,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 616,13	487,84
	4300	Zakup usług pozostałych	5 400,00	3 023,10
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 617,00	1 609,79
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	880,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	849,00	373,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	849,00	373,76
85504		Wspieranie rodziny	87 634,00	44 876,17
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 130,00	325,82
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 822,00	33 513,72
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 383,00	2 085,83
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 401,00	5 014,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 623,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 960,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 040,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 985,00	2 147,86
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 790,00	1 788,66
85508		Rodziny zastępcze	14 000,00	6 943,48
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00	6 943,48
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	175 500,00	94 953,89
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	175 500,00	94 953,89

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 613,00	22 560,51
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 613,00	22 560,51
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	380 507,00	250 436,04
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 660,00	152 266,78
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 090,00	14 082,23
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 977,00	26 285,13
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 260,00	1 937,75
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	7 491,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 920,00	5 715,42
	4280	Zakup usług zdrowotnych	320,00	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 060,00	35 475,24
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	1 161,99
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 820,00	5 820,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00
85595		Pozostała działalność	52 560,00	35 016,56
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	51 068,00	35 016,56
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	620,00	0,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	872,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 521 343,85	3 550 623,22
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 713 520,10	752 212,92
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	16 613,64
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	242 598,70	155 921,94
		4260 Zakup energii	341 200,00	180 849,21
		4270 Zakup usług remontowych	11 100,00	0,00
		4280 Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	1 440,00
		4300 Zakup usług pozostałych	351 621,40	160 337,09

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 500,00	3 910,23
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	234 500,00	118 446,26
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	0,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 500,00	826,56
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	364 000,00	89 312,03
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	100 000,00	24 555,96
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 821 387,75	1 686 135,32
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 806 387,75	1 686 135,32
90003		Oczyszczanie miast i wsi	21 000,00	3 619,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 348,06
	4260	Zakup energii	1 000,00	172,68
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	99,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	145 000,00	47 605,12
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00	40 418,50
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	7 006,62
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	180,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	0,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	279 250,00	50 980,82
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 775,00	17 722,50
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 012,00	3 000,42
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	439,00	434,20
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 974,00	13 113,70
	4300	Zakup usług pozostałych	800,00	0,00

	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	239 250,00	16 710,00
90013		Schroniska dla zwierząt	100 000,00	31 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	31 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	885 000,00	511 014,24
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	8 727,10
	4260	Zakup energii	770 000,00	476 727,13
	4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	25 446,62
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	113,39
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00	16 723,20
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 979,20
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	6 744,00
90095		Pozostała działalność	526 186,00	451 331,86
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	376,24
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	27,89
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 500,00	2 188,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	66 587,70
	4300	Zakup usług pozostałych	107 500,00	69 346,61
	4430	Różne opłaty i składki	49 000,00	38 880,88
	4580	Pozostałe odsetki	63 000,00	62 658,01
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	111 686,00	111 685,23
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	99 580,80
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 919 482,11	1 473 017,19
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 250 000,00	936 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 250 000,00	936 000,00
	92116	Biblioteki	440 000,00	333 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	440 000,00	333 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	120 000,00	96 363,41

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472,00	471,74
	4300	Zakup usług pozostałych	24 528,00	5 291,86
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	95 000,00	90 599,81
	92195	Pozostała działalność	109 482,11	107 653,78
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	34 000,00	34 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 912,86	4 708,57
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 972,73
	4300	Zakup usług pozostałych	66 469,25	65 972,48
926		Kultura fizyczna	124 100,00	123 293,37
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	124 100,00	123 293,37
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	105 000,00	104 750,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	85,95
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	7 974,22
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 983,20
Razem:			54 136 547,52	35 939 779,32

**Burmistrz Miasta
SŁAWKÓW**

Informacja o rocznych planowanych kwotach części subwencji ogólnej i planowanych wpłatach, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024, oraz o planowanej na rok 2024 kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych

I Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 r. (w zł)	[A]	10 067 200
II Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2024 r. (w zł)	[B]	312 564
III Kwota subwencji ogólnej na 2024 r. (w zł)	(1 + 2 + 3)	7 511 106
1 Część wyrównawcza subwencji ogólnej (w zł)	[C]	0
z tego:		
1) kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej (w zł)	[C1]	0
2) kwota uzupełniająca części wyrównawczej subwencji ogólnej (w zł)	[C2]	0
2 Część równoważąca subwencji ogólnej (w zł)	[D]	0
3 Część oświatowa subwencji ogólnej (w zł)	[E]	7 511 106
IV Kwota wpłaty do budżetu państwa na 2024 r. (w zł)	[F]	0

KALKULACJA

[A] Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) na 2024 r. (w zł) 10 067 200
w tym:

A1 Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 r., o której mowa w art. 9 ustawy (w zł) 9 848 709

A2 Kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 r., o której mowa w art. 9c ustawy (w zł) 218 491

Kalkulacja kwoty dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 r., o której mowa w art. 9 ustawy

A3 Wskaźnik udziału należnego PIT na 2024 r. 0,00018187206

A4 Udziały (38,46%) wszystkich gmin w PIT na 2024 r. (w zł) 54 151 853 022

A5 Dochód gminy z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 r. (w zł) (A3 * A4) 9 848 709

Kalkulacja kwoty zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 r., o której mowa w art. 9c ustawy

A6 Wskaźnik udziału należnego PIT na 2022 r. 0,00018387662

A7 Kwota zwiększenia dochodów wszystkich gmin z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 r. (w zł) 1 188 250 275

A8 Kwota zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 r. (w zł) (A6 * A7) 218 491

[B] Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na 2024 r. (w zł) 312 564

w tym:

B1 Kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT na 2024 r., o której mowa w art. 9a ustawy (w zł) 239 552

B2 Kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 r. (w zł) 73 012

Kalkulacja kwoty dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z CIT na 2024 r., o której mowa w art. 9a ustawy

B3 Wskaźnik udziału należnego CIT na 2024 r. 0,00003477109

B4 Udziały (6,71%) wszystkich gmin w CIT na 2024 r. (w zł) 6 889 404 867

B5 Dochód gminy z tytułu udziału we wpływach z CIT na 2024 r. (w zł) (B3 * B4) 239 552

Kalkulacja kwoty zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 r.

B6 Wskaźnik udziału należnego CIT na 2022 r. 0,00005747930

B7 Kwota zwiększenia dochodów wszystkich gmin z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 r. (w zł) 1 270 229 366

B8 Kwota zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 r. (w zł) (B6 * B7) 73 012

[C] Podstawowe dane do wyliczenia subwencji ogólnej i wpłaty do budżetu państwa na 2024 r.

C1 Wskaźnik G 3 518,48

C2 Wskaźnik Gg dla wszystkich gmin 2 788,93

C3 Liczba mieszkańców na dzień 31 grudnia 2022 r. w gminie 6 879

C4 Liczba mieszkańców kraju 37 766 327