

ZARZĄDZENIE NR 362/2021

Wójta Gminy Gardeja

z dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej i projektu budżetu gminy Gardeja na 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) w związku z Uchwałą Nr XLIII/263/2018 Rady Gminy w Gardeja z dnia 26 września 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Gardeja, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy Gardeja oraz art. 230 ust. 1-2, art. 233 i 238 ust. 1-2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Wójt Gminy Gardeja zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2029 wraz z objaśnieniami, jak w załączniku **Nr 1** do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Przyjmuje się projekt budżetu gminy na 2022 rok wraz z objaśnieniami, jak w załączniku **Nr 2** do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej i projekt budżetu gminy Gardeja na 2022 rok podlega przekazaniu Radzie Gminy Gardeja oraz za pośrednictwem aplikacji elektronicznej Legislador do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J T

Kazimierz Kwiatkowski

**UCHWAŁA Nr XXXxx/ /2021
RADY GMINY GARDEJA**

WÓJTA
Kazimierz Kwiatkowski

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 roku poz. 305 z późn. zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata **2022 – 2029**, zgodnie z treścią załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z treścią załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do zaciągnięcia zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) 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.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Gardeja uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr XXIV/156/2020 Rady Gminy Gardeja z dnia 18 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem **1 stycznia 2022** roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Zbigniew Kępiński

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2022 – 2029 gminy Gardeja****Objaśnienia ogólne**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2029 przyjęto w roku 2022 spadek kwot dochodów i wydatków bieżących. Wynika to prognozy dochodów bieżących z tytułu udziału Naszej gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wyniku zmian wywołanych wprowadzaniem przez rząd programu Polski Ład. Ponadto nie można do końca przewidzieć wpływ oddziaływania epidemii COVID-19 na dochody bieżące gminy Gardeja. Zaplanowano w 2022 r. wyższe w stosunku do roku 2021 r. wpływy z tytułu dochodów majątkowych wynikające z otrzymanej promesy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 9.500.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego związanego z budowa stacji uzdatniania wody w Cyganach z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądky i Czachówek oraz sieci sanitarnej Bądky i Czachówek. W 2022 r. zakłada się pozyskanie na ww. cel kwoty 5.000.000 zł. Ponadto zakłada się że gmina Gardeja może pozyskać w 2022 r. środki z Funduszu Dróg Samorządowych lub/i z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz w ramach drugiej i kolejnych edycji Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, gdzie zostały lub zostaną złożone wnioski o wsparcie realizacji inwestycji gminnych.

Niemniej jednak doświadczeniem lat ubiegłych dochody budżetu gminy Gardeja ulegną w trakcie roku budżetowego cyklicznemu zwiększeniu. Powodem jest to, że plan do udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone nie stanowi 100% zapotrzebowania gminy Gardeja na te cele i w trakcie realizacji zostanie on zwiększony do kwoty ok 12.000.000 zł. Jest to spadek planowanych dochodów dotacji celowych na zadania zlecone z powodu wyłączenia z realizacji przez gminy świadczenia, tzw. 300+ i częściowe ograniczenie w 2022 r. świadczenia 500+ z uwagi na przeniesienie tych zadań do realizacji przez ZUS.

Wydatki ogółem budżetu gminy Gardeja planowane na dzień 01.01.2022 r. będą bliskie 48 milionów złotych, lecz zakłada się, że w trakcie roku będą systematycznie rosły z powodu udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone. Ponadto planuje się pozyskanie środków z Funduszu Dróg Samorządowych lub/i z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, gdzie zostały lub zostaną złożone wnioski o wsparcie realizacji inwestycji gminnych. Zakłada się ich wzrost w trakcie roku budżetowego do poziomu ponad 50 milionów złotych.

Planowane do osiągnięcia dochody, jak i również wydatki przekraczające kwotę 40 milionów złotych nakładają na gminę Gardeja obowiązek kontynuowania prowadzonego od 2017 roku audytu wewnętrznego.

Jako rok bazowy przyjęto 2021. W latach 2023-2029 założono zbliżone wielkości dochodów i wydatków bieżących różniące się nie znacznie - uznając, że są one możliwe do realizacji w prezentowanym horyzoncie czasowym i nie będą obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Założono, że w 2022 r. nastąpi spadek poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2021 z powodów wprowadzenie programu Polski Ład, który ma bezpośredni wpływ na udział Naszej gminy w podatku PIT. Przewiduje się, że w trakcie 2022 r. nastąpi urealnienie planów dotacji celowej z przeznaczeniem na opiekę społeczną, który nie dojdzie do takiego poziomu jak w 2021 rok ponieważ część zadań GOPS została przeniesiona do realizacji przez Zakład Usług Społecznych.

Niebezpieczeństwem, którym boryka się nie tylko Nasza gmina jest wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem gminy, głównie płace, koszty energii, opału oraz usług w stosunku do spadku dochodów bieżących wynikłych z wprowadzenia Polskiego Ładu. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w 2022 r. wynosi zaledwie kwotę 5.273 zł. Zwiększenie wydatków przy równoczesnym nie zwiększeniu dochodów bieżących gminy doprowadzić może do nie wypełnienia przesłanki art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5, 7 i 8.

Planuje się w ramach dochodów bieżących otrzymanie zwrotu kwoty 95.073 zł z dofinansowania PROW wynikłej z rozliczenia projektu pod nazwą „Międzygminne spotkania kulturalno-rekreacyjne powiatu kwidzyńskiego”. Ponadto w ramach projektu Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja planuje się pozyskać kwotę 1.108.449 zł.

Zakłada się w kolejnych latach prognozy, że udziały należnej gminie Gardeja wyrównawczej i uzupełniającej części subwencji ogólnej pozostaną na zbliżonym poziomie. Zakłada się, że na skutek kontynuowania i planowanego w 2022 oraz w latach następnych wzrostu płacy minimalnej, konsekwencją będzie - także oprócz wzrostu kosztów generowanych przez pracowników - równie nieznaczny wzrost udziału gminy Gardeja we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT, który w 2022 r. jest niższy niż w 2021 r. o kwotę 444.878 zł. W latach 2022-2029 prognozy założono porównywalne do uzyskania przez gminę Gardeja wartości dochodów bieżących. Jednakże z posiadanych informacji wynika, że na terenie gminy powstaną duże inwestycje transportu gazu i ropy naftowej oraz farma paneli fotowoltanicznych, które w niedługiej przyszłości mogą przynieść gminie Gardeja dodatkowe dochody bieżące w postaci podatku od nieruchomości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Przyjęto w 2022 roku wartość szacunkową sprzedaży majątku gminy Gardeja na poziomie 210.000 zł. Zaplanowano pozyskanie na zadania inwestycyjne dotacji ze źródeł zewnętrznych w wysokości 110.000 zł z przeznaczeniem na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w miejscowości Czarne Małe. Zwrot kwoty 600.000 zł w ramach dofinansowania PROW z tytułu przebudowa drogi gminnej Nr 250020G Zebrdowo – Olszówka. W 2022 r. występują znaczne przesłanki, że gmina Gardeja pozyska na inwestycje drogowe i inne ze środków Wojewody Pomorskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, tzw. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz w ramach Polskiego Ładu środki finansowe. W kolejnych latach prognozy, tj. 2022-2029 założono wielkości sprzedaży majątku na poziomie 50 tysięcy zł, tj. głównie działki budowlane i rolne.

W latach 2023-2029 założono znaczny spadek dochodów ze sprzedaży majątku, ponieważ gmina Gardeja posiada ograniczoną ilość zasobów, które mogą być przedmiotem sprzedaży, np. działki pod budownictwo.

Wydatki

Założono, że w 2022 roku wydatki bieżące w stosunku do 2021 r. po uwzględnieniu planowanych zwiększeń dotacji będą niższe na skutek zaprzestania przez GOPS wypłaty świadczenia 300+ i części 500+. Wzrost wydatków planuje się po uwzględnieniu zakładanych do pozyskania środków z Funduszu Dróg Samorządowych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz w ramach Polskiego Ładu. W prognozie od roku 2023 i następnych pomimo

wzrostu kwot wydatków bieżących z uwagi na wzrost wynagrodzeń, zakupu energii i opału oraz usług założono spadek wydatków bieżących ponieważ część zadań GOPS została przeniesiona do realizacji przez Zakładu Usług Społecznych, np. 300+ i świadczenie 500+ (ok 10.000.000 zł).

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość wydatków bieżących oraz ich wzrost w stosunku do roku 2021 jest wzrost planowanych wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi oraz wynagrodzeniami osobowymi pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2022 r. najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrośnie z kwoty 2.800 zł do 3.010 zł plus wysługa lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 3.612 zł. Mając na uwadze powyższe w wielu przypadkach wzrost płacy minimalnej spowoduje - w przeliczeniu na pełen etat zatrudnionego pracownika skok jego poborów brutto w stosunku do 2021 r. o 252 zł miesięcznie, co stanowi ok 7% wzrost kosztów jego zatrudnienia tylko uwzględniając płacę zasadniczą. Przy czym do ww. kwoty należy doliczyć równoczesny wzrost składek, np. na: fundusz pracy, zakładowy fundusz świadczeń socjalny, PPK itp., które nalicza i odprowadza pracodawca zatrudniający pracowników w administracji i obsłudze oraz wspomagających podczas prac interwencyjnych i publicznych. W związku z powyższym w przeliczeniu na 1 etat wzrost minimalnego wynagrodzenia spowoduje wzrost kosztów bieżącego utrzymania rocznie o wartość ok 4.200 zł.

Przedmiotowy trend dotyczący wzrostu nakładów na wynagrodzenia i pochodnych od nich przez pracodawców w konsekwencji dla gminy doprowadzi do ponoszenia w latach 2022 i następnych wyższych kosztów związanych z zakupem usług budowlanych, remontowych, materiałów, energii i wielu innych kosztów funkcjonowania jst.

Wydatki majątkowe w 2022 r. zaplanowano na poziomie blisko 9,9 miliona złotych, co związane jest głównie z:

1. Rozbudowa SUW w Czarnem Górnem (finansowana w części z funduszu przeciwdziałania COVID-19) – kwota 2.700.000 zł,
2. Budowa stacji uzdatniania wody w Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądky i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądky i Czachówek (finansowana w 95% w ramach Polskiego Ładu) – 5.000.000 zł,
3. Modernizacją drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Czarne Małe – kwota 450.000 zł,
4. Modernizacja mostu drogowego we Wraclawku – kwota 250.000 zł,
5. Wymiana dachu i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Gardei – kwota 270.000 zł,
6. Adaptacją pomieszczeń w miejscowości Morawy na działalność Klubu Seniora „Lawendowy Zakątek” – kwota 400.000 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano między innymi w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy obecnym oprocentowaniu.

W przedstawionej prognozie finansowej nie planuje się ponieść wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Przychody

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2029 nie planuje się zaciągnąć kredyty w bankach komercyjnych tylko w roku 2022 r. w kwocie 3.934.073 zł, który ma zostać

przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rozchody

W zakresie rozchodów w 2022 r. zaplanowano wyższą o ponad 410 tys. zł niż to wynika z harmonogramu spłat kwotę, która zostanie przeznaczona na spłatę długu gminy. Powodem jest konieczność dopasowania wskaźnika spłat zobowiązań wynikającego z WPF do nowych wymogów, o których mowa jest w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Planuje się także, iż w latach 2023-2025 przypadające raty kredytów i pożyczek poprzez wcześniejszą ich spłatę w 2022 r. zostaną zmniejszone. W okresie długoletniej prognozy finansowej w zakresie rozchodów zaplanowano spłatę długu gminy Gardeja na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek lub negocjacji ich zmian z instytucjami finansowymi przy równoczesnym uwzględnieniu wcześniejszych niż przypada to w 2022 roku spłat rat zobowiązań kredytowych. Uwzględniono również w spłatach planowane zaciągnięcie w 2022 r. nowego kredytu lub pożyczki na pokrycie deficytu.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”. W wieloletniej prognozie finansowej tylko w 2022 planuje się deficyt budżetowy. Natomiast w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty zaciągniętych rat kredytów i pożyczek lub na wydatki majątkowe.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Planowany deficyt budżetowy w roku 2022 sfinansowany będzie zaciągniętym kredytem lub pożyczką. Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2022 – 2029 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu lub na wydatki majątkowe.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Planuje się, że raty spłaty długu w roku 2021 nastąpią z posiadanych przez gminę Gardeja wolnych środków. Natomiast w 2022 r. planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania finansowe na pokrycie planowanego deficytu.

Od roku 2023 spłaty długu gminy Gardeja następować będą z nadwyżki dochodów budżetowych nad wydatkami.

W latach 2022-2029 wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. **został spełniony**.

Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji przez gminę w latach 2022-2029.

W sumie na w/w przedsięwzięcia zaplanowano:

1. łączne nakłady finansowe w wysokości 25.820.539,00 zł,
2. limit zobowiązań w wysokości 24.047.394,00 zł,
3. limit wydatków w poszczególnych latach, w tym:

- w roku 2022 w wysokości 9.335.989,00 zł,
- w roku 2023 w wysokości 3.361.405,00 zł,
- w roku 2024 w wysokości 3.400.000,00 zł,
- w roku 2025 w wysokości 2.950.000,00 zł,
- w roku 2026 w wysokości 1.200.000,00 zł,
- w roku 2027 w wysokości 2.500.000,00 zł,
- w roku 2028 w wysokości 1.300.000,00 zł,
- w roku 2029 w wysokości 500.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują następujące zadania:

1. bieżące związane z:

Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja. W latach 2021 – 2023 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 2.812.539 zł, z czego na 2022 r. przypada kwota 1.105.989 zł. Na przedmiotowe zadanie pozyskano środki z budżetu UE.

2. majątkowe związane z:

- Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja. W latach 2021 – 2022 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 500.000 zł, z czego na 2022 r. przypada ponad 99% tej kwoty. Na przedmiotowe zadanie pozyskano środki z budżetu UE. W ramach ww. zadania zostaną zrealizowane dwie inwestycje, tj. adaptacja 4 świetlic dla celów realizowanego projektu o wartości 100.000 zł oraz adaptacja pomieszczeń w miejscowości Morawy na działalność Klubu Seniora „Lawendowy Zakątek” w kwocie 400.000 zł,
- przebudowę drogi gminnej na odcinku Otłowiec – Cygany. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2026-2029 w wysokości 3.500.000 zł, z czego pierwszy etap realizacji nastąpi w 2026 r. w kwocie 200.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego.
- budowę ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2017-2024 w wysokości 1.310.000 zł, z czego nakłady w 2022 r. wyniosą kwotę 10.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,
- budowę ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2016-2025 w wysokości 1.510.000 zł, z czego nakłady w 2022 r. wyniosą kwotę 10.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,
- przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumieje, Wandowo i Czachówek. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2022-2027 w wysokości 3.210.000 zł, z czego nakłady w 2022 r. wyniosą kwotę 10.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardeja współfinansowania zewnętrznego,
- budowa stacji uzdatniania wody w Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądki i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądki i Czachówek.

Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2022-2025 w wysokości 10.000.000 zł, z czego nakłady w 2022 r. wyniosą kwotę 5.000.000 zł. Przedmiotowe zadanie realizowane jest w 95% z dofinansowania w ramach Polskiego Ładu,

- przebudową wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnym. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2017-2022 w wysokości 2.728.000 zł, z czego nakłady na rok 2022 wynoszą kwotę 2.700.000 złotych. Na przedmiotowe zadanie gmina Gardeja otrzyma dofinansowanie w ramach RFIL kwotę 1.000.000 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardeja na lata 2022-2029 została opracowana w programie BeSTi@.

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzińska 27
82-520 Gardeja

WÓJT

Kazimierz Kowalski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Lp	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		z tego:							z tego:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	za sprzedaży majątku ^x	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2022	44 025 274,00	3 604 298,00	50 419,00	15 708 453,00	10 609 722,00	8 131 728,00	3 450 000,00	5 920 654,00	210 200,00	5 710 000,00		
2023	43 300 000,00	4 100 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	5 250 000,00	3 950 000,00	3 700 000,00	50 000,00	150 000,00		
2024	43 870 000,00	4 200 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	5 820 000,00	4 100 000,00	3 600 000,00	50 000,00	150 000,00		
2025	43 870 000,00	4 200 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 120 000,00	4 100 000,00	3 300 000,00	50 000,00	150 000,00		
2026	43 600 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00		
2027	43 600 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00		
2028	43 600 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00		
2029	43 600 000,00	4 300 000,00	50 000,00	16 500 000,00	13 700 000,00	6 250 000,00	4 100 000,00	2 800 000,00	50 000,00	150 000,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsutki i dyskonta włączonych z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu retencji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsutki i dyskonta włączonych z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		odsutki i dyskonta włączonych z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsutki i dyskonta podlegające włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydutki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1	2.2.1.1						
Lp	2														
2022	47 959 347,00	38 099 347,00	16 893 816,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 860 000,00	9 810 000,00	50 000,00	
2023	41 200 000,00	38 300 000,00	17 000 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	40 000,00	
2024	42 900 000,00	39 100 000,00	17 200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	40 000,00	
2025	42 900 000,00	39 200 000,00	17 200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	40 000,00	
2026	42 100 000,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	40 000,00	
2027	42 100 000,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	50 000,00	
2028	42 440 000,00	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 000,00	3 140 000,00	50 000,00	
2029	42 632 753,51	39 300 000,00	17 200 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 332 753,51	0,00	50 000,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2022		-3 934 073,00	0,00	5 934 073,00	3 934 073,00	1 934 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2023		2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		967 246,49	967 246,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:			5	z tego:			
	w tym:		5.1		w tym:		5.1.1.1	
	4.4	4.4.1			4.5	4.5.1		5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	967 246,49	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	5.2	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2				
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 273,00	5 273,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 273,00	5 273,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022	8,00%	0,39%	13,46%	13,44%	TAK	TAK	
2023	8,76%	5,68%	9,02%	9,00%	TAK	TAK	
2024	4,03%	4,78%	4,05%	4,03%	TAK	TAK	
2025	3,98%	5,47%	4,00%	4,00%	TAK	TAK	
2026	5,90%	5,90%	7,92%	7,92%	TAK	TAK	
2027	5,90%	5,90%	6,71%	6,70%	TAK	TAK	
2028	4,58%	5,83%	4,66%	4,65%	TAK	TAK	
2029	3,75%	5,72%	4,85%	4,85%	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	91	w tym:		92	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.2.1	9.2.1.1
2022	1 203 522,00	1 203 522,00	1 086 844,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	1 105 989,00	1 105 989,00	989 569,29
2023	711 405,00	711 405,00	636 520,00	0,00	0,00	0,00	711 405,00	711 405,00	636 520,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatków bieżących na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatków na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z utworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	500 000,00	500 000,00	447 368,50	9 335 989,00	1 105 989,00	8 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 361 405,00	711 405,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	126 600,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	949 500,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	822 900,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
Łp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 589 233,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 521 513,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	282 565,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

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

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

GMINA GARDEJA
ul. Kołomyjska 27
82-520 Gardeja

WÓJTA
Kazimierz Kuczyński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 820 539,00	3 361 405,00	3 400 000,00	2 950 000,00	1 200 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				2 812 539,00	711 405,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				23 008 000,00	2 650 000,00	3 400 000,00	2 950 000,00	1 200 000,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				7 062 539,00	711 405,00	0,00	0,00	200 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				2 812 539,00	711 405,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja - wydatki bieżące - Realizacja projektu pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Urząd Gminy w Gardeji	2021	2023	2 812 539,00	711 405,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	
1.1.2.1	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja - wydatki majątkowe - Realizacja projektu pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Urząd Gminy w Gardeji	2021	2022	750 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otlowiec - Cygany - Przebudowa drogi gminnej na odcinku Otlowiec - Cygany	Urząd Gminy w Gardeji	2026	2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				18 758 000,00	2 650 000,00	3 400 000,00	2 950 000,00	1 000 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 758 000,00	2 650 000,00	3 400 000,00	2 950 000,00	1 000 000,00	
1.3.2.1	Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardeji - Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardeji	Urząd Gminy w Gardeji	2017	2024	1 310 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardeji - Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardeji	Urząd Gminy w Gardeji	2016	2025	1 510 000,00	10 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumieje, Wandowo i Czachówek -	Urząd Gminy w Gardeji	2022	2027	3 210 000,00	10 000,00	0,00	1 200 000,00	1 000 000,00	
1.3.2.4	Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z siecią wodociągowa w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądk i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądk i Czachówek. -	Urząd Gminy w Gardeji	2022	2025	10 000 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
1.3.2.5	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym - Rozbudowa SUW w Czarnem Górnym	Urząd Gminy w Gardeji	2017	2022	2 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	2 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	24 047 394,00
1.a	0,00	0,00	0,00	1 817 394,00
1.b	2 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	22 230 000,00
1.1	1 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	5 317 394,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 817 394,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 817 394,00
1.1.2	1 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	3 500 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.2	1 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	3 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 000 000,00	0,00	0,00	18 730 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 000 000,00	0,00	0,00	18 730 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00
1.3.2.3	1 000 000,00	0,00	0,00	3 210 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzińska 27
62-520 Gardeja

Kazimierz Kwiatkowski
WÓJT

Kazimierz Kwiatkowski

UCHWAŁA NR XXXxx/ /2021

Rady Gminy Gardeja

z dnia 22 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwały budżetowej gminy Gardeja na 2022 rok

WÓJT
Kazimierz Kwiątkowski

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz pkt 9 lit. c) i d) ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art.217, art. 219 ust.3, art. 222 ust. 1-2, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1 i 5 oraz 3-5, art. 237, art. 239, art. 242 ust. 1, art. 243, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala**, co następuje:

§ 1.

- | | |
|--|-----------------------------|
| 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości | <u>44.025.274 zł</u> |
| w tym: | |
| 1) dochody bieżące | 38.104.620 zł, |
| 2) dochody majątkowe | 5.920.654 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. | |
| 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości | <u>47.959.347 zł</u> |
| w tym: | |
| 1) wydatki bieżące | 38.099.347 zł, |
| 2) wydatki majątkowe | 9.860.000 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały. | |
| 3. Ustala się zadania inwestycyjne roczne, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały oraz zadania inwestycyjne ujęte w wykazie przedsięwzięć w ramach wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały. | |
| 4. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w roku 2022 zawiera załącznik Nr 5. | |

§ 2.

- | | |
|--|----------------------|
| 1. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości 3.934.073 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z: | |
| 1) zaciągniętych kredytów w kwocie | 1.934.073 zł, |
| 2) wolnymi środkami, o których mowa | 2.000.000 zł |
| w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. | |
| 2. Ustala się przychody budżetu w kwocie | 5.934.073 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały. | |
| 3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie | 2.000.000 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały. | |

§ 3.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości	-	90.000 zł,
2) celową w wysokości	-	665.520 zł
z tego:		
- wydatki jednostek pomocniczych	-	500.000 zł
- remonty i utrzymanie obiektów oświatowych	-	40.000 zł
- zarządzanie kryzysowe	-	125.520 zł

§ 4.

Ustala się dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 8 do niniejszej uchwały.

§ 5.

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 116.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w wysokości 120.000 zł.

§ 7.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w wysokości 1.270.000 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 1.469.448 zł.

§ 8.

Ustala się dochody z tytułu korzystania ze środowiska w wysokości 15.000 zł oraz wydatki na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska w wysokości 65.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 11.

Ustala się odpis na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 40.000 zł.

§ 12.

Ustala się plan przychodów i kosztów dla samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 13.

Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- | | |
|--|----------------------|
| 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości | 1.000.000 zł, |
| 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości | 1.934.073 zł, |
| 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu
pożyczek i kredytów w wysokości | 2.000.000 zł. |

§ 14.

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **1.000.000 zł,**
 - b) pokrycie planowanego deficytu budżetu do wysokości **1.934.073 zł,**
- c) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości **2.000.000 zł.**
- 2) dokonywania zmian planów wydatków na uposażenia, wynagrodzenia i pochodne ze stosunku pracy i umów cywilnoprawnych oraz zmian planu lub tworzenie nowego planu na wydatki majątkowe, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień wydatków w planie finansowym, w ramach działu, rozdziału;
- 4) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego 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 budżetowych;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów.

§ 15.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 16.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Zbigniew Kępiński

Objaśnienia do budżetu gminy Gardeja na 2022 rok

Budżet Gminy Gardeja na 2022 rok skonstruowano w oparciu o uzyskane informacje z:

- Ministerstwa Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej oraz kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT) na rok 2022 dla gminy Gardeja określone w piśmie nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.,
- Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – Wydział Finansów i Budżetu o wysokości dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowanych na podstawie porozumień oraz na zadania własne wykonywane przez Gminę na rok 2022 zgodnie z pismem FB-I.3110.10.6.2021.EP z dnia 25 października 2021 r. oraz pisma o znaku FB-I.3110.10.6.2021.JCor z 27 października 2021 r. Wojewody Pomorskiego,
- Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Gdańsku o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2022 r. zgodnie z pismem nr DGD-3113-2/21 z dnia 22 października 2021 r.,
- podległych jednostek organizacyjnych gminy Gardeja o prognozowanych dochodach i planowanych wydatkach na 2022 r. oraz o aktualnie obowiązujące przepisy,
- samorządowego zakładu budżetowego realizującego zadania z zakresu dostarczania wody i odprowadzania ścieków z terenu gminy Gardeja,
- samorządowych instytucji kultury, Ochotniczych Straży Pożarnych, Zarządu Powiatu Kwidzyńskiego oraz Niepublicznego Przedszkola „Owocowe Zacisze„ w Bądkach.

DOCHODY

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet w oparciu o ww. dokumenty i informacje zakłada osiągnięcie w 2022 roku dochodów w wysokości **44.025.274 zł.**

Dochody gminy Gardeja ujmują się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki na realizację inwestycji. Przez dochody bieżące rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

W 2022 roku źródłem dochodów gminy Gardeja będą:

- dochody własne – bieżące i majątkowe,
- subwencja ogólna – bieżące,
- dotacje celowe z budżetu państwa – bieżące,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i bieżących,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej pozyskane na realizację projektów,
- uzyskane środki w ramach Polskiego Ładu.

Plan budżetu po stronie dochodów zamyka się kwotą **44.025.274 zł** (na 01.01.2021 roku 41.729.687 zł), w tym:

❖ **dochody bieżące wynoszą kwotę 38.104.620 zł**, co stanowi 86,55% planu dochodów ogółem, z tego:

- dotacje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 8.316.930 co stanowi 21,83% planu dochodów bieżących
- dotacje na zadania własne bieżące 1.089.270 co stanowi 2,86% planu dochodów bieżących
- dotacje w ramach finansowania z budżetu UE 1.203.522 co stanowi 3,16% planu dochodów bieżących
- subwencja oświatowa 8.847.294 co stanowi 23,22% planu dochodów bieżących
- subwencja wyrównawcza 6.711.742 co stanowi 17,61% planu dochodów bieżących
- subwencja równoważąca 149.417 co stanowi 0,39% planu dochodów bieżących
- pozostałe dochody bieżące 11.786.445 co stanowi 30,93% planu dochodów bieżących

w tym wpływy między innymi dochodów własnych z tytułu:

- podatku dochodowego – PIT (§: 0010)	3.604.298,00
- podatku dochodowego – CIT (§: 0020)	50.419,00
- podatku od nieruchomości łącznie (§: 0310)	3.450.000,00
- podatku rolnego łącznie (§: 0320)	1.861.408,00
- podatku leśnego łącznie (§: 0330)	109.399,00
- podatku od środków transportowych łącznie (§: 0340)	97.200,00
- podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej (§: 0350)	1.000,00
- podatku od spadków i darowizn (§: 0360)	15.000,00
- opłaty skarbowej (§: 0410)	30.000,00
- opłaty targowej (§: 0430)	270,00
- opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność (§: 0470)	1.317,00
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§: 0480)	116.000,00
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i inne (§: 0490)	1.272.855,00
- podatku od czynności cywilnoprawnych (§: 0500)	321.000,00
- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości (§: 0550)	6.200,00
- kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia (§: 0640)	23.000,00
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§: 0660)	36.600,00
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (§: 0670)	76.500,00
- różnych opłat (§: 0690)	15.000,00
- najmu i dzierżawy składników majątkowych (§: 0750)	83.780,00
- usług, opłaty za posiłki w szkołach i przedszkolach (§: 0830)	282.962,00
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (§: 0910)	36.400,00
- pozostałych odsetek (§: 0920)	11.170,00
- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§: 0940)	133.000,00

- różnych dochodów (§: 0970)	84.073,00
- dochodów z zakresu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (§: 2360)	65.550,00
- inne dochody	2.044,00

❖ **dochody majątkowe – 5.920.654 zł, co stanowi 13,45% planu dochodów ogółem**

100%

Źródła dochodów majątkowych to:

- wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania na własność (§ 076) - 454 zł
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (§ 077) - 200.200 zł
- zaplanowane do pozyskania środki pochodzące z COVID-19 (§ 6090) - 5.000.000 zł
- zaplanowane środki pochodzące z budżetu UE (§ 6257) - 600.000 zł
- zaplanowane środki pochodzące z UM na finansowanie inwestycji związanych z drogami dojazdowymi do gruntów rolnych (§ 6630) - 110.000 zł

W poniższej tabeli zaprezentowano planowane do osiągnięcia w 2022 r. dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 135 000,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	1 10 000,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 10 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	5 000 000,00
		6090	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	5 000 000,00
	01095		Pozostała działalność	25 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00
600			Transport i łączność	600 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	600 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	600 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	270 671,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	270 671,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 317,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 200,00

	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	62 000,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	454,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 200,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
750		Administracja publiczna	121 800,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	93 300,00
	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	93 210,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 500,00
	0830	Wpływy z usług	10 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 620,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 620,00
	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	1 620,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 693 793,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 806 401,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 400 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	251 408,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	107 049,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	43 200,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 700,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 044,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 081 620,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 050 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 610 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 350,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 000,00

	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	270,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	320 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	150 055,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 16 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 855,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 200,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 654 717,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 604 298,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	50 419,00
758		Różne rozliczenia	15 848 453,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 847 294,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 847 294,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 711 742,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 711 742,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	140 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	130 000,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	149 417,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	149 417,00
801		Oświata i wychowanie	379 215,00
80101		Szkoły podstawowe	4 280,00
	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	4 280,00
80104		Przedszkola	76 600,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	36 600,00
	0830	Wpływy z usług	40 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	298 335,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	76 500,00
	0830	Wpływy z usług	199 962,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	21 873,00
852		Pomoc społeczna	1 208 890,00
85202		Domy pomocy społecznej	12 000,00
	0830	Wpływy z usług	12 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	12 000,00
	0830	Wpływy z usług	12 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 000,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	330 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	330 000,00
85216		Zasiłki stałe	450 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	450 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	147 370,00
	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	1 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	146 270,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 520,00
	0830	Wpływy z usług	9 000,00
	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	25 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	520,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 18 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 18 000,00
85295		Pozostała działalność	60 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 108 449,00
	85395	Pozostała działalność	1 108 449,00
	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	991 771,00
	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	116 678,00
855		Rodzina	8 264 610,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 501 600,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego	3 500 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 666 870,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 600 000,00

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	64 800,00
85503		Karta Dużej Rodziny	140,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	140,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
	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	96 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 297 700,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 270 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 270 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	12 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00
	90095	Pozostała działalność	200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95 073,00
	92195	Pozostała działalność	95 073,00
	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	95 073,00
		Razem:	44 025 274,00

WYDATKI

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Budżet na 2022 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **47.959.347 zł.**

W zakresie wydatków największe własne zasoby finansowe gminy Gardeja w 2022 roku pochłonie oświata i wychowanie (dział 801) oraz edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854), co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę **14.287.840 zł.** Przedmiotowa kwota nie zawiera kosztów funkcjonowania referatu oświatowego, który wykonuje obsługę finansową i administracyjną na rzecz szkół i przedszkola publicznego (rozdział 75085). W 2022 r. funkcjonowanie ww. referatu pochłonie środki gminne w wysokości 541.058 zł. W związku z powyższym łączny realny koszt realizacji zadań oświatowych (przy uwzględnieniu dochodów wygenerowanych przez jednostki w wysokości 379.215 zł) obejmujących także zadania własne gminy, w tym zakresie wyniesie w 2022 r. kwotę **14.449.683 zł,** co stanowi w przybliżeniu $\approx 37,92\%$ wydatków bieżących ogółem. W porównaniu do 01.01.2021 jest to wzrost o kwotę 129.530 zł.

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość przedmiotowych wydatków oraz ich wzrost w stosunku do roku 2021 są wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2022 r. najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrosła z kwoty 2.800 zł do 3.010 zł plus wysługa lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 3.672,20 zł, co stanowi miesięcznie o kwotę 312,00 zł. Natomiast w skali roku wynosie to w przeliczeniu na jeden etat **4.056,00 zł**. Przy czym do ww. kwoty należy doliczyć równoczesny wzrost składek, np. na: PPK, fundusz pracy, zakładowy fundusz świadczeń socjalny, itp., które nalicza i odprowadza pracodawca zatrudniający, czy to pracowników w administracji i obsłudze oraz wspomagających podczas prac interwencyjnych i publicznych.

Analizując na dzień 01.01.2022 r. źródła finansowania oświaty oraz edukacji należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 59,91% subwencją oświatową (**8.847.294 zł**, natomiast w 2021 r. na ten cel otrzymała gmina Gardeja kwotę 8.676.679 zł. W 2019 r. było to 9.049.225 złotych) i opłatami wnoszonymi między innymi przez rodziców (379.215 zł) oraz w około 38,77% dochodami gminy, co stanowi **5.602.389 zł**. Porównując to do realnych dochodów własnych bieżących gminy Gardeja, które planowane na rok 2022 wyniosą kwotę **11.786.445 zł** wskaźnik procentowy planowanych wydatków na oświatę finansowanych z budżetu to **47,53%** tych dochodów.

Kolejną dziedziną działalności gminy angażującą znaczące środki budżetowe, tj. w wysokości **11.812.890 zł** jest pomoc społeczna (dział 852 i 855), co stanowi w przybliżeniu $\approx 31,00\%$ wydatków bieżących ogółem. Na dzień 01.01.2021 r. budżet środków przeznaczonych na pomoc społeczną stanowił kwotę **16.511.652 zł**. Na funkcjonowanie przedmiotowego zadania gmina Gardeja otrzyma z budżetu państwa w 2022 roku dotacje celowe w kwocie **8.222.100 zł** natomiast w 2021 r. była to kwota **12.989.240 zł**. Pozostałą część planowanych wydatków, tj. **3.590.790 zł** gmina Gardeja zabezpieczy z własnych bieżących dochodów (na dzień 01.01.2021 r. była to kwota **2.459.642 zł**). Analizując źródła finansowania pomocy społecznej należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 69,60% dotacjami celowymi z budżetu państwa i w około 30,40% bieżącymi dochodami własnymi gminy. Natomiast z uwagi na wyższe wpływy z udzielenia dotacji na dzień 01.01.2021 r. udział własnych środków gminy w finansowaniu pomocy społecznej stanowił 14,90% bieżących dochodów własnych gminy a 85,10% dotacjami celowymi z budżetu państwa. Przedmiotowe wynika z ograniczenia w 2022 roku planu dotacji na świadczenie, tzw. 500+, które na dzień uchwalenia budżetu gminy na rok 2021 wynosiło kwotę 7.900.000 zł a na 2022 r. przewidziana jest w wysokości 3.500.000 zł.

Funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego, tj. Rady Gminy Gardeja oraz administracji samorządowej wykonującej zadania zlecone i własne narzucone gminie ustawami w 2022 r. pochłonie zasoby finansowe w wysokości **4.244.115 zł**, co stanowi w przybliżeniu $\approx 8,85\%$ wydatków ogółem (rozdział: 75011, 75022, 75023). Natomiast plan na 01.01.2021 r. wynosił kwotę **3.556.224 zł**. W ww. kwocie ujęto 140.000 zł stanowiące przewidywane wynagrodzenie za usługi związane z możliwością odzyskania za lata 2017 - 2021 r. podatku od towarów i usług w wysokości przekraczającej poł miliona złotych oraz kwoty blisko dwieście tysięcy z tytułu zadań zleconych z lat 2011-2016, jak również możliwości podwyższenia za lata 2017-2021 kwoty subwencji. Ponadto w 2022 roku

przewidziano wymianę dachu wraz z instalacją paneli fotowoltaicznej na budynku urzędu gminy na kwotę 270.000 zł. Nadto w stosunku do roku 2021 r. zaplanowano w 2022 r. wydatki na etat pełnomocnika do spraw dostępności oraz na dostosowanie budynków do tego celu. Analizując źródła finansowania administracji samorządowej oraz Rady Gminy należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 2,23% dotacją celową z budżetu państwa (94.830 zł) i w około 97,77% dochodami własnymi gminy.

W roku 2022 gmina Gardeja zamierza przeznaczyć **9.860.000 zł** na zadania inwestycyjne służące rozwojowi gminy, tj. $\approx 20,56\%$ wydatków ogółem. Natomiast na pierwszego stycznia 2021 r. była to kwota **3.054.000 zł**.

W wydatkach budżetowych na 2022 r. zawarte są między innymi dotacje z budżetu gminy, tj.: przedmiotowa dla zakładu budżetowego w wysokości 300.000 zł, podmiotowa dla dwóch instytucji kultury w łącznej kwocie 695.000 zł oraz niepublicznego przedszkola o wartości 570.000 zł i celowe dla organizacji pozarządowych, którym będą zlecane zadania do realizacji o wartości 101.500 zł, a także na ochronę zabytków w wysokości 20.000 zł. Uwzględniono również kwotę 8.000 zł z przeznaczeniem na fundusz wsparcia dla Powiatowej Straży Pożarnej oraz Policji, a także zaplanowano udzielenie mieszkańcom gminy w 2022 roku 16 dotacji celowych związanych z budową przez nich przydomowych oczyszczalni ścieków o łącznej wartości 40.000 zł.

Struktura wydatków bieżących oraz struktura ich finansowania w dużej mierze zależne są od polityki prowadzonej przez państwo. Dotyczy to np. standardów pomocy społecznej, wzrost płacy minimalnej, spadku dochodów gminy, oddziaływanie epidemii COVID-19, zasady organizowania zbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, a co za tym idzie i kosztów funkcjonowania systemu gospodarki, znikome oddziaływanie gmin na cenę wody i odprowadzania ścieków. Dodatkowo nieprzejrzyste zasady finansowania oświaty lub występujące regulacje prawne, np. Karta nauczyciela, przez co prowadzenie niezależnej polityki gminy jest mocno ograniczone.

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem **47.959.347 zł** (na 01.01.2021 r. 43.630.668 zł)
z tego:

❖ wydatki bieżące	-	38.099.396 zł	79,44%
• wydatki jednostek budżetowych	-	24.998.396	65,61%
z tego:			
➤ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	16.575.616	
➤ wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	-	8.422.780	
• dotacje na zadania bieżące	-	1.686.500	4,43%
• świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety radnych i sołtysów, renta, strażacy, dodatki dla nauczycieli, stypendia GOPS: zasiłki: okresowe, celowe, stałe, dodatki mieszkaniowe, dożywianie, 500+ i inne świadczenia)	-	10.108.462	26,53%
• na programy współfinansowane przez UE	-	1.105.989	2,91%
• obsługa długu	-	200.000	0,52%

❖	wydatki majątkowe	-	9.860.000 zł	20,56%
	z tego:			
	➤ inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	9.860.000	20,56%
				100 %

Szczegółowy zakres zadań inwestycyjnych realizowanych w 2022 r. przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej.

Planowane wydatki jednostek budżetowych na rok 2022

Nazwa jednostki budżetowej	Wydatki (zł)			
	Ogółem	z tego: wydatki bieżące		z tego: wydatki majątkowe
		razem	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczone	
1. Przedszkole w Gardei	922.750,00	922.750,00	736.995,00	
2. Szkoła Podstawowa w Trumiejach	1.535.633,00	1.535.633,00	1.334.823,00	
3. Szkoła Podstawowa w Czarnem Dolnem	1.581.206,00	1.581.206,00	1.386.065,00	
4. Szkoła Podstawowa w Cyganach	1.527.587,00	1.527.587,00	1.353.683,00	
5. Szkoła Podstawowa w Otłowcu	1.383.650,00	1.383.650,00	1.204.113,00	
6. Szkoła Podstawowa w Wandowie	1.879.141,00	1.879.141,00	1.556.181,00	
7. Szkoła Podstawowa w Gardei	3.709.873,00	3.709.873,00	3.141.532,00	
8. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gardei	11.793.970,00	11.793.970,00	1.383.025,00	
9. Urząd i Rada Gminy	23.625.537,00	13.765.537,00	4.479.199,00	9.860.000,00
Ogółem	47.959.347,00	38.099.347,00	16.575.616,00	3.186.600

Podstawowe kierunki finansowania zadań realizowanych z budżetu gminy Gardeja na 2022 r. według działów klasyfikacji budżetowej:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - **8.675.000 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **315.000 zł**

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań* - *315.000 zł*
 - konserwacja rowów melioracyjnych - 75.000 zł
(zakup usług i materiałów)
 - składka Izba Rolnicza - 40.000 zł
 - zakup usług - 200.000 zł

❖ **wydatki majątkowe** - **8.360.000 zł**

- odpłatne przejęcie przez gminę Gardeja od prywatnych inwestorów sieci wodociągowych - 80.000 zł

- budowa sieci wodociągowych na terenie gminy Gardeja – 130.000 zł
- rozbudowa SUW w Czarnem Górnem – 2.700.000 zł
(dofinansowanie ze środków COVID-19 1.000.000 zł)
- Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z sieciami w-k – 5.000.000 zł
(dofinansowanie ze środków w ramach „Polskiego Ładu” na poziomie 9.500.000 zł)
- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Czarne Małe – 450.000 zł.
(zakładane dofinansowanie ze środków FOGR na poziomie 110.000 zł)

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 1.361.987 zł

❖ **wydatki bieżące - 931.987 zł**

w tym:

- *wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 392.085 zł*
 - pracowników interwencyjnych i publicznych - 342.085 zł
 - zimowe utrzymanie dróg (umowy zlecenie) - 50.000 zł
- *wydatki związane z realizacją zadań - 537.902 zł*

w tym:

- zakup materiałów i sprzętu do remontu dróg i utrzymania parkingów - 70.000 zł
- remonty dróg, mostów i wiat przystankowych - 100.000 zł
- zakup kruszywa, transport kruszywa, gruzu, równanie dróg itp. - 280.000 zł
- odpis na ZFŚS - 12.402 zł
- różne opłaty i składki - 9.000 zł
- zakup usług zdrowotnych pracowników - 500 zł
- wydatki na PFRON - 60.000 zł
- szkolenia pracowników - 1.000 zł.
- *świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł.*

❖ **wydatki majątkowe - 430.000 zł**

- Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei - etap I – 10.000 zł
(inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowana zewnętrznego)
- Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumieje, Wandowo i Czachówek – 10.000 zł
(inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowana zewnętrznego)
- Budowa ciągu pieszo - jezdne przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - etap I – 10.000 zł
(inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowana zewnętrznego)
- Budowa sieci kanalizacji deszczowej w drodze gminnej przy ul. Młyńskiej w Gardei – 120.000 zł
- Modernizacja mostu drogowego we Wraclawku – 250.000 zł
- Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie gminy Gardeja – 30.000 zł.

630 TURYSTYKA	-	38.900 zł
❖ wydatki bieżące	-	38.900 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (i promocja walorów turystycznych zakup usług, energii i materiałów)	-	24.850 zł
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> (ratownicy jezioro Kamień w Gardei)	-	14.050 zł.
700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	-	294.850 zł
❖ wydatki bieżące	-	164.850 zł
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	6.350 zł
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	158.500 zł
- podatek leśny- mienie gminne	-	500 zł
- zakup usług i materiałów	-	10.000 zł
- opłaty i składki	-	40.000 zł
- utrzymanie mienia gminnego (usługi remontowe)	-	100.000 zł
- zakup usług	-	8.000 zł
❖ wydatki majątkowe	-	130.000 zł
- Zakup działek pod drogi gminne	-	30.000 zł
- Termomodernizacja budynku świetlicy w Czarnem Dolnem (inwestycja w całości zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowana zewnętrznego)	-	70.000 zł
- Projekt budowy remizy OSP w Morawach	-	30.000 zł.
710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	-	218.500 zł
❖ wydatki bieżące	-	218.500 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	214.000 zł
- z zakresu geodezji i kartografii (zakup usług i materiałów)	-	115.000 zł
- plany zagospodarowania przestrzennego (zakup usług)	-	96.000 zł
- szkolenia pracowników	-	3.000 zł.
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> (umowa zlecenie)	-	4.500 zł.
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	-	5.033.303 zł
❖ wydatki bieżące	-	4.763.303 zł
w tym:		
W ramach tego działu finansowanie obejmuje:		
➤ <u>wykonywanie zadań w zakresie administracji rządowej</u>	-	<u>214.760 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	208.210 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚS)</i>	-	6.550 zł
Ww. zadania finansowane są z następujących źródeł:		
- dotacje na zadania zleczone	-	93.210 zł
- środki własne	-	121.550 zł.

• <u>wydatki przeznaczone na utrzymanie Rady Gminy</u>	-	<u>164.140 zł</u>
w tym:		
▪ <u>wydatki związane z realizacją zadań</u>	-	<u>25.900 zł</u>
- (zakup usług, środków żywnościowych, materiałów i wyposażenia, szkolenia)		
- zakup materiałów i wyposażenia	-	5.000 zł
- zakupy na potrzeby sekretariatu	-	500 zł
- zakup usług pozostałych	-	19.000 zł
(w tym zakup usług związanych z transmisją i montażem obrad sesji Rady Gminy 9.600 zł)		
- opłaty telekomunikacyjne i szkolenia	-	1.400 zł.
▪ <u>świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety radnych)</u>	-	<u>138.240 zł.</u>
➤ <u>utrzymanie administracji samorządowej</u>	-	<u>3.865.215 zł</u>
w tym:		
• <u>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u>	-	<u>2.764.000 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenie inkasentów podatków	-	70.000 zł
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	2.694.000 zł.
• <u>wydatki związane z realizacją zadań</u>	-	<u>825.215 zł</u>
z tego:		
▪ zakup materiałów i wyposażenia	-	165.500 zł
▪ zakupy na potrzeby sekretariatu	-	5.500 zł
▪ zakup usług remontowych	-	25.000 zł
▪ zakup energii	-	22.000 zł
▪ zakup usług zdrowotnych	-	2.000 zł
▪ zakup usług pozostałych	-	421.000 zł
w tym:		
- wynagrodzenie za planowane odzyskanie z lat 17-21 podatku VAT, zadań zleconych i subwencja	-	140.000 zł,
- wynagrodzenie radcy prawnego i zastępstwa procesowe	-	90.000 zł,
- opłaty pocztowe	-	100.000 zł,
- wdrożenie systemu komputerowego dla mieszkańców	-	20.000 zł,
- wynagrodzenie inspektora RODO	-	40.000 zł,
- pozostałe koszty zakupu usług	-	31.000 zł.
▪ rozmowy telefoniczne, Internet	-	13.000 zł
▪ tłumaczenia	-	500 zł
▪ podróże służbowe	-	23.000 zł
▪ różne opłaty i składki	-	30.000 zł
▪ odpis na ZFŚS	-	43.015 zł
▪ pozostałe podatki	-	2.700 zł
▪ podatek od towarów i usług (VAT)	-	15.000 zł
▪ koszty postępowania egzekucyjnego	-	32.000 zł
▪ szkolenia pracowników	-	25.000 zł.
• <u>świadczenia na rzecz osób fizycznych</u>	-	<u>6.000 zł.</u>
(wydatki na rzecz pracowników dotyczące, np. zwrotu za okulary)		
• <u>promocja gminy</u>	-	<u>63.000 zł</u>
▪ <u>wydatki związane z realizacją zadań</u>	-	<u>63.000 zł.</u>
(zakup usług, nagród, materiałów i wyposażenia)		
• <u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	-	<u>541.058 zł</u>
w tym:		
▪ <u>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u>	-	<u>526.007 zł</u>
▪ <u>wydatki związane z realizacją zadań</u>	-	<u>15.051 zł.</u>
(zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚS, delegacje, szkolenia)		

• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>185.130 zł</u>
▪ <u>wydatki związane z realizacją zadań</u> (zakup materiałów, wyposażenia, różne opłaty i składki)	-	26.850 zł
▪ <u>świadczenia na rzecz osób fizycznych</u>	-	158.280 zł
w tym:		
- diety soltysów	-	129.900 zł,
- zasądzona renta	-	28.380 zł.
❖ wydatki majątkowe	-	270.000 zł
- Wymiana dachu i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Gardei	-	270.000 zł
751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	-	1.620 zł
❖ wydatki bieżące	-	1.620 zł
w tym:		
• <u>wydatki związane z realizacją zadań</u> (aktualizacja spisów wyborców - w całości dotowane).	-	1.620 zł
754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	-	218.900 zł
❖ wydatki bieżące	-	218.900 zł
W ramach tego działu finansowanie obejmuje:		
• <u>Komendy wojewódzkie PSP i Policji (fundusz celowy)</u>	-	<u>8.000 zł</u>
• <u>utrzymanie strażnic oraz działalności OSP</u>	-	<u>198.100 zł</u>
w tym:		
▪ <u>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u> (umowy zlecenie)	-	45.600 zł
▪ <u>wydatki związane z realizacją zadań</u> (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, remont w OSP)	-	117.000 zł
▪ <u>świadczenia na rzecz osób fizycznych</u> (np. za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach).	-	35.500 zł
• <u>obrona cywilna</u>	-	<u>2.400 zł</u>
w tym:		
• <u>wydatki związane z realizacją zadań</u>	-	2.400 zł
w tym:		
- zakup materiałów OC	-	1.200 zł
- zakup usług	-	1.200 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>10.400 zł</u>
w tym:		
• <u>wydatki związane z realizacją zadań</u>	-	10.400 zł
w tym:		
- nagrody konkursowe	-	1.200 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	-	1.200 zł
- zakup usług	-	8.000 zł.

757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	200.000 zł
❖	wydatki bieżące	-	200.000 zł
w tym:			
	- spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek	- 200.000 zł	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	-	756.020 zł
❖	wydatki bieżące	-	756.020 zł
w tym:			
•	wydatki związane z realizacją zadań	-	756.020 zł
	- rekompensacyjnego utraconego wynagrodzenia za odbyte ćwiczenia wojskowe	-	500 zł
	- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki	- 90.000 zł	
	- rezerwa celowa	- 665.520 zł	
	▪ środki Rad Sołeckich (8,5% wpływów z podatku rolnego i od nieruchomości plus niewykorzystane środki przez sołectwa z lat ubiegłych oraz dochody z tyt. wynajmu świetlic)	500.000 zł	
	▪ zarządzanie kryzysowe	125.520 zł	
	▪ remonty obiektów oświatowych	40.000 zł.	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	14.119.340 zł
❖	wydatki bieżące	-	14.119.340 zł
Wydatki w tym dziale obejmują:			
•	<u>finansowanie szkół podstawowych</u>	-	9.815.283 zł
w tym:			
❖	wydatki bieżące	-	9.815.283 zł
w tym:			
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	8.604.168 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, remonty, wyposażenia, energii, szkolenia itp.)	-	824.346 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie, pomoc zdrowotna dla nauczycieli)	-	386.769 zł
•	<u>oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	-	367.089 zł
w tym:			
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	332.120 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS)	-	16.750 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli)	-	18.219 zł.
•	<u>finansowanie przedszkoli wydatki bieżące</u>	-	1.366.563 zł
w tym:			
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	596.362 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, szkolenia, ZFŚS, itp.)	-	171.537 zł
▪	dotacje na zadania bieżące (dotacja dla Przedszkola niepublicznego w Bądkach)	-	570.000 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	28.664 zł.

• <u>światlice szkolne wydatki bieżące</u>	-	<u>192.851 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	176.890 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS)</i>	-	6.398 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	9.563 zł.
• <u>dowożenie uczniów do szkół</u>	-	<u>864.000 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia umowa zlecenie)</i>	-	214.000 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług transportowych, biletów miesięcznych)</i>	-	650.000 zł.
• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	-	<u>52.505 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług szkoleniowych i innych form dokształcania nauczycieli)</i>	-	52.505 zł.
• <u>finansowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych</u>	-	<u>899.322 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	582.362 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (energia, materiały i wyposażenie, zakup żywności – 276.462 zł).</i>	-	316.960 zł
• <u>specjalna organizacja nauki i metod pracy</u>	-	<u>447.962 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	421.490 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli).</i>	-	13.207 zł.
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS).</i>	-	13.265 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>113.765 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane (komisja kwalifikacyjna rozpatrująca wnioski o awans nauczycieli)</i>	-	3.500 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	110.265 zł
w tym:		
▪ konkursy edukacyjne, nagrody	-	2.000 zł,
▪ odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli	-	108.265 zł.
851 OCHRONA ZDROWIA	-	145.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	145.000 zł
Wydatki w tym dziale obejmują:		
• <u>zwalczanie narkomanii</u>	-	<u>4.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów i wyposażenia)</i>	-	4.000 zł
• <u>przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	-	<u>116.000 zł</u>
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane (komisja alkoholowa)</i>	-	30.000 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, środków żywnościowych materiałów i wyposażenia)</i>	-	86.000 zł

• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>25.000 zł</u>
▪ <i>zakup usług z przeznaczeniem na profilaktykę związaną z ochroną zdrowia mieszkańców gminy Gardeja.</i>	-	25.000 zł
852 POMOC SPOŁECZNA	-	3.264.070 zł
❖ wydatki bieżące	-	3.264.070 zł
w tym:		
Finansowanie w tym dziale obejmuje :		
• <u>domy pomocy społecznej rozdział 85202</u>	-	<u>400.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zadanie utrzymania podopiecznych w całości finansowane z budżetu zakup usług od innych jst ze środków własnych).</i>	-	400.000 zł
• <u>ośrodki wsparcia rozdział 85203</u>	-	<u>120.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (dofinansowanie osób, rodzin w przemocy i innych patologii – zakup usług - środki własne).</i>	-	120.000 zł
• <u>składki na ubezpieczenie zdrowotne rozdział 85213</u>	-	<u>45.000 zł</u>
(opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej).		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (finansowane ze środków budżetu państwa § 2030).</i>	-	45.000 zł
• <u>zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze rozdział 85214</u>	-	<u>430.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (zapomogi, rodziny zastępcze, świadczenia pielęgnacyjne itp.)</i>	-	430.000 zł
z tego finansowane z:		
- dotacje na zadania własne (§ 2030)	-	330.000 zł
- środki własne	-	110.000 zł.
• <u>dotatki mieszkaniowe rozdział 85215</u>	-	<u>96.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (dotatki mieszkaniowe finansowane ze środków własnych).</i>	-	96.000 zł
• <u>zasiłki stałe rozdział 85216</u>	-	<u>450.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (finansowane ze środków budżetu państwa § 2030).</i>	-	450.000 zł
• <u>utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej rozdział 85219</u>	-	<u>1.203.050 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	928.050 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia, szkolenia, opłaty, ZFŚS itp.)</i>	-	271.400 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	3.600 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone i własne (§ 2010, 2030)	-	147.370 zł
- środki własne	-	1.055.680 zł.
• <u>usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze rozdział 85228</u>	-	<u>292.100 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe)</i>	-	260.000 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚS)</i>	-	32.100 zł

Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone (§ 2010)	-	25.000 zł
- środki własne	-	267.100 zł.
• <u>pomoc w zakresie dożywiania rozdział 85230</u>	-	<u>184.000 zł</u>
w tym:		
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, różne opłaty)	-	14.500 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (pomoc w zakresie dożywiania)	-	170.000 zł.
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania własne (§ 2030)	-	118.000 zł
- środki własne	-	66.000 zł.
• <u>pozostała działalność rozdział 85295</u>	-	<u>43.420 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia wypłacane bezrobotnym skierowanym do wykonywania prac społecznie użytecznych)	-	40.920 zł.
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, leków, żywności).	-	2.500 zł

853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 1.605.989 zł

❖ wydatki bieżące	-	1.105.989 zł
▪ wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE - 1.105.989 zł (wynagrodzenia i pochodne, zakup usług, energii, materiałów, itp. całości finansowane z budżetu UE).		
❖ wydatki majątkowe	-	500.000 zł
(zadania w całości finansowane z budżetu UE).		

- adaptacja 4 świetlic dla celów realizowanego projektu,
pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja – 100.000 zł
- Adaptację pomieszczeń w miejscowości Morawy na działalność
Klubu Seniora „Lawendowy Zakątek” – 400.000 zł

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 168.500 zł

❖ wydatki bieżące	-	168.500 zł
w tym finansowanie w tym dziale obejmuje:		
• <u>pomoc materialna dla uczniów motywacyjna i socjalna rozdział 85415, 85416</u>	-	<u>167.000 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	167.000 zł
- stypendia za osiągnięcia	-	27.000 zł
- 20% udziału w dotacji na stypendia socjalne	-	140.000 zł.
• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli rozdział 85446</u>	-	<u>1.500 zł</u>
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług edukacyjnych oraz szkoleniowych)	-	1.500 zł.

Mając na uwadze powyższe największe własne zasoby finansowe gminy Gardeja w 2022 roku pochłonie oświata i wychowanie (dział 801) oraz edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854), co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę **14.287.840 zł**. Przedmiotowa kwota nie zawiera kosztów funkcjonowania referatu oświatowego, który wykonuje obsługę

finansową i administracyjną na rzecz szkół i przedszkola publicznego (rozdział 75085). W 2022 r. funkcjonowanie ww. referatu pochłonie środki gminne w wysokości 541.058 zł.

W związku z powyższym łączny realny koszt realizacji zadań oświatowych (przy uwzględnieniu dochodów wygenerowanych przez jednostki w wysokości 379.215 zł) obejmujących także zadania własne gminy, w tym zakresie wyniesie w 2022 r. kwotę **14.449.683 zł**, co stanowi w przybliżeniu $\approx 37,92\%$ wydatków bieżących ogółem. W porównaniu do 01.01.2021 jest to wzrost o kwotę 129.530 zł.

855 RODZINA (pomoc społeczna, np. 500+) - **8.548.820 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **8.548.820 zł**

w tym finansowanie w tym dziale obejmuje:

- świadczenia wychowawcze rozdział 85501 - 3.500.000 zł
 - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 6.025 zł
 - *wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia)* - 5.475 zł
 - *świadczenia na rzecz osób fizycznych (w całości zadania finansowane z budżetu państwa).* - 3.488.500 zł
- świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe rozdział 85502 - 4.606.000 zł

w tym:

- *wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe, składnik na ZUS).* - 123.800 zł
- *wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia, ZFŚS i innych).* - 16.200 zł
- *świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia rodzinne)* - 4.466.000 zł

Rozdział finansowany z następujących źródeł:

- dotacja na zadania zlecone (§ 2010) - 4.600.000 zł
- środki własne - 6.000 zł.

• wspieranie rodziny rozdział 85504 - 66.820 zł

w tym:

- *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 65.150 zł
- *wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS).* - 1.670 zł

(zadanie w całości finansowane z budżetu gminy).

• rodziny zastępcze rozdział 85508 - 280.000 zł

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług od innych jst)* - 280.000 zł

(zadanie w całości finansowane ze środków własnych gminy).

• składki na ubezpieczenie zdrowotne rozdział 85513 - 96.000 zł

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań (składki na ubezpieczenie zdrowotne)* - 96.000 zł

(Zadanie w całości finansowane ze środków budżetu państwa).

Działalności gminy angażującą znaczące środki budżetowe, tj. w wysokości **11.812.890 zł** jest pomoc społeczna (dział 852 i 855), co stanowi w przybliżeniu $\approx 31,00\%$ wydatków bieżących

❖ wydatki majątkowe	-	170.000 zł
w tym:		
- Budowa lamp przy ul. Młyńskiej w Gardei	-	120.000 zł
- dotacja z budżetu na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	-	40.000 zł
- dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu	-	10.000 zł.
921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	-	759.500 zł
❖ wydatki bieżące	-	759.500 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań (naprawy placów zabaw oraz remont obiektu zabytkowego)</i>	-	<i>28.000 zł</i>
• <i>dotacje na zadania bieżące</i>	-	<i>731.500 zł</i>
▪ <i>zlecone do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom</i>	-	<i>16.500 zł</i>
▪ <i>związane z ochroną zabytków</i>	-	<i>20.000 zł</i>
▪ <i>związane z funkcjonowaniem GOK w Gardei</i>	-	<i>420.000 zł</i>
▪ <i>dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej</i>	-	<i>275.000 zł.</i>
926 KULTURA FIZYCZNA	-	125.100 zł
❖ wydatki bieżące	-	125.100 zł
w tym:		
▪ <i>obiekty sportowe</i>	-	<i>31.100 zł</i>
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane (umowa zlecenie ORLIK)</i>	-	<i>15.400 zł</i>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań (utrzymanie ORLIKA)</i>	-	<i>15.700 zł</i>
▪ <i>zadania z zakresie kultury fizycznej</i>	-	<i>94.000 zł</i>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań (Nauka pływania – 8.000 zł, zakup materiałów 1.000 zł)</i>	-	<i>9.000 zł</i>
• <i>dotacje na zadania bieżące (dotacja do realizacji stowarzyszeniom na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wśród młodzieży i dorosłych).</i>	-	<i>85.000 zł</i>

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

PRZYCHODY OGÓŁEM – 5.934.073 zł

Planowane przychody w 2022 r.	5.934.073 zł
w tym:	
- kredyty długoterminowe (§ 952)	3.934.073 zł
- wolne środki (§ 950)	2.000.000 zł

ROZCHODY OGÓŁEM (§ 992) – 2.000.000 zł

W 2022 r. spłaty rat kredytów i pożyczek zaplanowano na poziomie	2.000.000,00 zł
Planowany stan zadłużenia gminy Gardeja na dzień 31.12.2021 r. i stanowi 15,19% zaplanowanych na 2021 r. dochodów budżetu gminy.	7.233.173,49 zł

Planowany dług gminy Gardeja na koniec 2022 r. wyniesie 9.167.246,49 zł
i stanowi 20,82% zaplanowanych na ten rok dochodów budżetu gminy.

W oparciu o wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. kwoty spłat zobowiązań z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wydatków na obsługę długu z roku bieżącego i poprzednich w roku 2022 został przez gminę Gardeja spełniony.

Nadto różnica między dochodami bieżących, a wydatkami bieżących w 2022 r. wynosi kwotę 5.273 zł, a więc zostały wypełnione przesłanki art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

W 2022 r. planowany koszt obsługi długu 200.000 zł.

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzyńska 27
82-520 Gardeja

WÓJT

Kazimierz Świątkowski

Załącznik Nr 1 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XXXxx/ /2021 z dnia 22 grudnia 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 135 000,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	110 000,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	110 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	5 000 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	5 000 000,00
	01095		Pozostała działalność	25 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00
600			Transport i łączność	600 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	600 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	600 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	270 671,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	270 671,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 317,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 200,00
		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	62 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	454,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 200,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
750			Administracja publiczna	121 800,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 300,00
		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	93 210,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 500,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 620,00

	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 620,00
		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	1 620,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 693 793,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 806 401,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	251 408,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	107 049,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	43 200,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 700,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 044,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 081 620,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 050 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 610 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 350,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	270,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	320 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	150 055,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	116 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 855,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 200,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 654 717,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 604 298,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	50 419,00
758			Różne rozliczenia	15 848 453,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 847 294,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 847 294,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 711 742,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 711 742,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	140 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	130 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	149 417,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	149 417,00

801			Oświata i wychowanie	379 215,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 280,00
		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	4 280,00
	80104		Przedszkola	76 600,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	36 600,00
		0830	Wpływy z usług	40 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	298 335,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	76 500,00
		0830	Wpływy z usług	199 962,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21 873,00
852			Pomoc społeczna	1 208 890,00
	85202		Domy pomocy społecznej	12 000,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	12 000,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	330 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	330 000,00
	85216		Zasiłki stałe	450 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	450 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	147 370,00
		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	1 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	146 270,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 520,00
		0830	Wpływy z usług	9 000,00
		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	25 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	520,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	118 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	118 000,00
	85295		Pozostała działalność	60 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 108 449,00
	85395		Pozostała działalność	1 108 449,00

		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	991 771,00
		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	116 678,00
855			Rodzina	8 264 610,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 501 600,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 500 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 666 870,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 600 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	64 800,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	140,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	140,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
		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	96 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 297 700,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 270 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 270 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	12 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00
	90095		Pozostała działalność	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95 073,00
	92195		Pozostała działalność	95 073,00
		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	95 073,00

	Razem:	44 025 274,00
--	--------	---------------

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzyńska 27
82-520 Gardeja

W O T C
Kazimierz Karanikowski

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 675 000,00
	01008		Melloracje wodne	75 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	01030		Izby rolnicze	40 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 000,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	7 910 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 830 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
	01095		Pozostała działalność	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
600			Transport i łączność	1 361 987,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 361 987,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 560,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	65 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 402,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 525,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430 000,00
630			Turystyka	38 900,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	38 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	350,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	294 850,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	291 850,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00

	4480	Podatek od nieruchomości	500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
70095		Pozostała działalność	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
710		Działalność usługowa	218 500,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	103 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	96 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	115 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
750		Administracja publiczna	5 033 303,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	214 760,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 210,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 850,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00
	4220	Zakup środków żywności	600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 350,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 650,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	164 140,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	138 240,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 865 215,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 084 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	125 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	70 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	368 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 000,00
	4220	Zakup środków żywności	5 500,00
	4260	Zakup energii	22 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	421 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	23 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 015,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 700,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	32 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	63 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	541 058,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	415 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 358,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 556,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 751,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 093,00
75095		Pozostała działalność	185 130,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 900,00
	3050	Zasądzone renty	28 380,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 850,00
	4430	Różne opłaty i składki	24 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 620,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 620,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 620,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	218 900,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	4 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	4 000,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	4 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	4 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	198 100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4260	Zakup energii	7 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	24 000,00
	75414	Obrona cywilna	2 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
	75495	Pozostała działalność	10 400,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
757		Obsługa długu publicznego	200 000,00

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	200 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00
758			Różne rozliczenia	756 020,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	755 520,00
		4810	Rezerwy	755 520,00
801			Oświata i wychowanie	14 119 340,00
	80101		Szkoły podstawowe	9 815 283,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	386 769,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 126 651,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 503,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 225 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	188 779,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	198 630,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 500,00
		4260	Zakup energii	77 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	44 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	116 528,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 450,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	340 014,00
		4480	Podatek od nieruchomości	24,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	103 228,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 425 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	448 007,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	367 089,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 219,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 470,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 081,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 750,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 736,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	250 907,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 926,00
	80104		Przedszkola	1 366 563,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	570 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 664,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 534,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 017,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 754,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4260	Zakup energii	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	110 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 437,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 757,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	325 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 300,00
80107		Świetlice szkolne	192 851,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 563,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 816,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 832,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 398,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 975,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	130 151,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 116,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	864 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	180 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52 505,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	52 505,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	899 322,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	449 901,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 874,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 984,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 839,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 232,00
	4220	Zakup środków żywności	276 462,00
	4260	Zakup energii	8 141,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 125,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 764,00
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	75 048,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 270,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 472,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 350,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	801,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 412,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 743,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	372 914,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 207,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 659,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 484,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 915,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 297,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	270 952,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 400,00
80195		Pozostała działalność	113 765,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 265,00

851			Ochrona zdrowia	145 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	116 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	24 000,00
	85195		Pozostała działalność	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
852			Pomoc społeczna	3 264 070,00
	85202		Domy pomocy społecznej	400 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	120 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	45 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	430 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	430 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	96 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	96 000,00
	85216		Zasiłki stałe	450 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	450 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 203 050,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	700 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
		4260	Zakup energii	9 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 900,00
		4480	Podatek od nieruchomości	6 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 450,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	292 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 500,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	184 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	170 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
85295		Pozostała działalność	43 420,00
	3110	Świadczenia społeczne	40 920,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	500,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 605 989,00
	85395	Pozostała działalność	1 605 989,00
	2007	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 wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	607 963,95
	2009	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 wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	71 525,05
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	894,74
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	105,26
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 12 736,86
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 263,14
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 368,43
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 631,57
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 368,43
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 631,57
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	127 231,60
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	14 968,40
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	76 857,91
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 042,09
	4227	Zakup środków żywności	447,37
	4229	Zakup środków żywności	52,63
	4267	Zakup energii	3 131,58
	4269	Zakup energii	368,42
	4287	Zakup usług zdrowotnych	357,89
	4289	Zakup usług zdrowotnych	42,11
	4307	Zakup usług pozostałych	8 947,37
	4309	Zakup usług pozostałych	1 052,63
	4417	Podróże służbowe krajowe	2 236,84
	4419	Podróże służbowe krajowe	263,16
	4437	Różne opłaty i składki	4 026,32
	4439	Różne opłaty i składki	473,68
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	447 368,50
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 631,50
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	168 500,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	140 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	125 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	15 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	27 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	27 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 500,00

	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
855		Rodzina	8 548 820,00
85501		Świadczenie wychowawcze	3 500 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 488 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	125,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
	4260	Zakup energii	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 275,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 606 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 466 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 900,00
85504		Wspieranie rodziny	66 820,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 670,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	750,00
85508		Rodziny zastępcze	280 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	96 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 423 948,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	300 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	300 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 469 448,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 144,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 045,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 745,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 515,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 048,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 500,00

	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
90013		Schroniska dla zwierząt	90 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	475 000,00
	4260	Zakup energii	220 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	135 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	65 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
90095		Pozostała działalność	10 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	759 500,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	16 500,00
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	4 500,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	420 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	420 000,00
92116		Biblioteki	275 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	275 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	30 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	10 000,00
92195		Pozostała działalność	18 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
926		Kultura fizyczna	125 100,00
	92601	Obiekty sportowe	31 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00
	4260	Zakup energii	5 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	94 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	85 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00

	Razem:	47 959 347,00
--	--------	---------------

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzyńska 27
82-520 Gardeja

WÓJT
Kazimierz Kuchukowski

Zadania i zakupy inwestycyjne wg nazwy inwestycji i ich lokalizacja na 2022 rok.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Gardęja Nr
XXXxx/xx/2021 z dnia 22.12.2021 roku

Dział	Rozdział	Nazwa zadania - lokalizacja	Rozpoczęcie	Zakończenie	Wartość zadania	Źródła finansowania										Uwagi
						Środki U.Marsz./UE	Środki UW i/lub funduszy celowych	Środki PROW	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne	Kredyty i pożyczki	Razem środki finansowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
010		O G Ő Ł E M :														
		RAZEM DZIAŁ 010														
01043		Objęcie przejęcia przez gminę Gardęja od prywatnych inwestorów sieci wodociągowych.	2022	2022	80 000,00							80 000,00	80 000,00			
01043		Budowa sieci wodociągowych w Gardęi	2022	2022	130 000,00							130 000,00	130 000,00			
01043		Rozbudowa SUW w Czarnem Górnem (finansowana w części z funduszu przeciwdziałania COVID-19)	2017	2022	2 728 000,00		1 000 000,00					1 700 000,00	2 700 000,00			
01043		Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądk i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądk i Czachówek.	2022	2025	10 000 000,00		5 000 000,00						5 000 000,00			
01042		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Czarnym Małym	2022	2022	450 000,00		110 000,00					340 000,00	450 000,00			
600		RAZEM DZIAŁ 600			6 430 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	430 000,00			
60016		Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardęi - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	2017	2024	1 310 000,00							10 000,00	10 000,00			
60016		Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumnie, Wądowno i Czachówek (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	2022	2027	3 210 000,00		10 000,00						10 000,00			
60016		Budowa ciągu pieszo - jezdniego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardęi - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	2020	2025	1 510 000,00							10 000,00	10 000,00			
60016		Budowa sieci kanalizacji deszczowej w drodze gminnej przy ul. Młyńskiej w Gardęi	2022	2022	120 000,00							120 000,00	120 000,00			
60016		Modernizacja mostu drogowego we Wraclawku	2022	2022	250 000,00							250 000,00	250 000,00			

Dział	Rozdział	Nazwa zadania - lokalizacja	Rozpoczęcie	Zakończenie	Wartość zadania	Źródła finansowania								Razem środki finansowe	Uwagi
						Środki U.Marsz./UE	Środki UW i/lub funduszy celowych	Środki PROW	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne	Kredyty i pożyczki	14		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
	60016	Zakup i montaż wiatł przystankowych na terenie Gminy Gardeja	2022	2022	30 000,00							30 000,00	30 000,00		
700		RAZEM DZIAŁ 700			280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	70 000,00	130 000,00		
	70005	Termomodernizacja budynku świetlicy w Czarnem Dolnem (inwestycja w całości zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznej)	2022	2022	250 000,00							70 000,00	70 000,00		
	70005	Projekt budowy remizy strażackiej w Morawach	2022	2022	30 000,00							30 000,00	30 000,00		
	70005	Zakup działek pod drogi gminne	2022	2022	30 000,00						30 000,00		30 000,00		
750		RAZEM DZIAŁ 750			270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		270 000,00	270 000,00		
	75023	Wymiana dachu i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Gardel	2022	2022	270 000,00							270 000,00	270 000,00		
853		RAZEM DZIAŁ 853			500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	500 000,00		
	85395	Adaptacja 4 świetlic dla celów realizowanego projektu, pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja finansowanie ze środków UE	2021	2022	100 000,00	100 000,00							100 000,00		
	85395	Adaptację pomieszczeń w miejscowości Morawy na działalność Klubu Seniora "Lawendowy Zakątek" finansowanie ze środków UE	2021	2022	400 000,00	400 000,00							400 000,00		
900		RAZEM DZIAŁ 900			170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		170 000,00	170 000,00		
	90015	Budowa oświetlenia przy ul. Młyńskiej w Gardel	2022	2022	120 000,00							120 000,00	120 000,00		
	90019	Dotacja celowa do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Gardeja	2022	2022	40 000,00							40 000,00	40 000,00		
	90095	Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów użycia asfaltu	2022	2022	10 000,00							10 000,00	10 000,00		

GMINA GARDEJA
ul. Kwiatyńska 27
62-520 Gardeja

Wójt
Kazimierz Krawczukowski

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Gminy Gardeja
Nr XXXxx/ / 2021 z dnia 22 grudnia 2021 r.

Przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowane w 2022 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe w okresie realizacji	rok budżetowy 2022 (8+9+10+11)	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
							z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł (COVID-19, RFIL)	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
8	9	10	11	12							
1.	10	10430	6050	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnem (finansowana w części z funduszu przeciwdziałania COVID-19)	2 728 000,00	2 700 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00			UG Gardeja
2.	10	10430	6050	Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z siecią wodociagową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądk i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądk i Czachówek (finansowana w kwocie 9.500.000 zł z RFIL)	10 000 000,00	5 000 000,00		5 000 000,00			UG Gardeja
3.	600	60016	6050	Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	1 310 000,00	10 000,00	10 000,00				UG Gardeja

w złotych

4.	600	60016	6050	Budowa ciągu pieszo - jezdni przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardeji - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	1 510 000,00	10 000,00		10 000,00			UG Gardeja
5.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Krzykosy, Trumieje, Wandowo i Czachówek (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	3 210 000,00	10 000,00		10 000,00			UG Gardeja
6.	853	85395	6050	Adaptacja 4 świetlic dla celów realizowanego projektu, pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	100 000,00	100 000,00				100 000,00	UG Gardeja
7.	853	85395	6050	Adaptację pomieszczeń w miejscowości Morawy na działalność Klubu Seniora "Lawendowy Zakątek"	400 000,00	400 000,00				400 000,00	UG Gardeja
Ogółem:					19 258 000	8 230 000	0	1 730 000	6 000 000	500 000	x

GMINA GARDEJA
ul. Kościelna 127
82-520 Gardeja

W ŚWIETLE
Kierownika Wydziału
Kierownika Wydziału

**Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa
w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w roku 2022**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki (zł)				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
					rok budżetowy 2022 (8+9+10+11)	dochody własne jst i pożyczki	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł		środki wymienion w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE										
1.	853	85395	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardęja	2 812 539	1 105 989				1 105 989	Urząd Gminy
			RAZEM	2 812 539	1 105 989	0	0	0	1 105 989	
WYDATKI MAJĄTKOWE										
1.	853	85 395	Adaptacja 4 świetlic dla celów realizowanego projektu, pn. Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardęja	100 000	100 000				100 000	Urząd Gminy
2.	853	85 395	Adaptację pomieszczeń w miejscowości Morawy na działalność Klubu Seniora "Lawendowy Zakątek"	400 000	400 000				400 000	Urząd Gminy
			RAZEM	500 000	500 000	0	0	0	500 000	
			Ogółem:	3 312 539	1 605 989	0	0	0	1 605 989	x

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU GMINY GARDEJA NA 2022 ROK**

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na 2022 r.
1.	Planowane dochody		44 025 274,00
2.	Planowane wydatki		47 959 347,00
3.	Wynik		-3 934 073,00
	Źródła sfinansowania deficytu		3 934 073,00
I.	PRZYCHODY		3 934 073,00
1.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie	903	0,00
2.	Sprzedaż innych papierów wartościowych	931	0,00
3.	Kredyty zaciągane na rynku krajowym	952	1 934 073,00
4.	Pożyczki zaciągane WFOŚiGW	952	0,00
5.	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	2 000 000,00
6.	Splaty udzielonych pożyczek	951	0,00
II.	ROZCHODY		2 000 000,00
1.	Splaty pożyczek na wyprzedzające finans.	963	0,00
2.	Splaty krajowych kredytów	992	1 063 282,00
3.	Splaty krajowych pożyczek WFOŚiGW	992	936 718,00
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	991	0,00

Załącznik Nr 7 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XXXxx_ _2021 z dnia 22 grudnia 2021 r

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	93 210,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 210,00
		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	93 210,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 620,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 620,00
		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	1 620,00
852			Pomoc społeczna	26 100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 100,00
		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	1 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 000,00
		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	25 000,00
855			Rodzina	8 196 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 500 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 500 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 600 000,00
		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	4 600 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
		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	96 000,00
Razem:				8 316 930,00

Załącznik Nr 8 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XXXxx_ _2021 z dnia 22 grudnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	93 210,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 210,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 210,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 620,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 620,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 620,00
852			Pomoc społeczna	26 100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 100,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
855			Rodzina	8 196 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 500 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 488 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	125,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
		4260	Zakup energii	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 275,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 600 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 466 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 900,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	96 000,00
Razem:				8 316 930,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 r.

Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Strona umowy lub porozumienia	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+8)	z tego:		w złotych
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
010	01042	6630	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Czarnym Małym	Województwo Pomorskie	110 000,00				
600	60016	6257	Przebudowa drogi gminnej Nr 250020G Zebrdowo - Olszówka (środków PROW)	Województwo Pomorskie	600 000,00				
853	85395	2057/2059	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardęja	Województwo Pomorskie	1 108 449,00				
921	92195	2057	Międzygminne spotkanie kulturalno-rekreacyjne powiatu kwidzińskiego (środków PROW)	Województwo Pomorskie	95 073,00				
Ogółem					1 913 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GMINA GARDEJA
ul. Świdryńska 27
82-520 Gardęja

Załącznik Nr 10
do Uchwały
Rady Gminy Gardęja Nr XXXxx/ /2021
z dnia 22 grudnia 2021 r.

Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska w 2022 roku

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
900	90019	0690	Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	15 000,00	
900	90019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00
900	90019	4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00
900	90019	6230	Dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni		40 000,00
			Ogółem	15 000,00	65 000,00

GMINA GARDEJA
ul. Świdryńska 27
82-520 Gardęja

WÓJCI
Kazimierz Kubiś

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzińska 27
82-520 Gardeja

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr XXXxx/ /2021
Rady Gminy Gardeja
z dnia 22 grudnia 2021 r.

**Plan dotacji do udzielenia z budżetu gminy Gardeja w 2022 roku
podmiotom należącym do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji / w zł/		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki			
900	90001	2650	Zakład Gospodarki Komunalnej w Gardei		300.000	
921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Gardei	420.000		
921	92116	2480	Biblioteka Publiczna Gminy Gardeja	275.000		
Ogółem		995.000		695.000	300.000	

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzińska 27
82-520 Gardeja

WÓJT

Kazimierz Kwiatkowski

**Plan dotacji do udzielenia z budżetu w 2022 roku
podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Kwota dotacji / w zł/		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	2540	Dofinansowanie przedszkola niepublicznego w Bądkach	570.000		
853	85395	2007/2009	Dotacja celowa dla Fundacji Wspierania Rozwoju „LIDER” z przeznaczeniem na realizację projektu pod nazwą Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja (finansowanie ze środków UE)			679.489
900	90019	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni			40.000
900	90095	6230	Dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu			10.000
921	92105	2810	Dotacje z przeznaczeniem na rozwój kultury, ochrony dóbr kultury i tradycji udzielone fundacją			4.500
921	92105	2820	Dotacje z przeznaczeniem na rozwój kultury, ochrony dóbr kultury i tradycji udzielone stowarzyszeniom			12.000
921	92120	2720	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych			20.000
926	92605	2820	Rozwój sportu na terenie gminy Gardeja			85.000
Ogółem: 1.420.989				570.000	0	850.989

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2022 R

Lp.	Wyszczególnienie	900-90001	
		ZGK	
		Wykonanie za 2021 r.	Plan na 2022 r.
1	2	3	4
1.	Stan funduszu obrotowego i środków pieniężnych na początku roku	-283.491,04	-535.434,04
2.	<i>Przychody ogółem</i>	3.450.884	3.436.660
	W tym:		
	Wpływy z usług – woda	906.450	1.027.600
	Wpływy z usług – ścieki	579.537	640.777
	Wpływy z usług – inne	150.000	200.000
	Czynsze za lokale i mieszk.	151.500	150.000
	Pozostałe	30.000	30.000
	Dotacja przedmiotowa	300.000	300.000
	- dotacja celowa- " Budowa sieci wodociągowych w Gardei ul. Działkowa i w Bądkach"	100.000	
	- dotacja celowa- „ Rozbudowa mieszkania komunalnego poprzez budowę węzła sanitarnego w miejscowości Osadniki 2/5"	13.700	
	-pokrycie amortyzacji	1.219.697	1.088.283
3.	R a z e m : / 1 + 2 /	3.167.392,96	2.901.225,96
4.	<i>Wydatki ogółem</i>	3.702.827	3.632.790
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne	1.410.241	1.427.752
	- wydatki bieżące	911.189	1.075.755
	- odpisy amortyzacji	1.219.697	1.088.283
	- wydatki na inwestycje	161.700	41.000
	- pozostałe koszty		
5.	<i>Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego</i>	-535.434,04	-731.564,04
6.	RAZEM (4+5)	3.167.392,96	2.901.225,96

**KALKULACJA STAWEK JEDNOSTKOWYCH DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH DLA
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2022 ROK**

Lp.	Treść	Planowana ilość	Koszt wyprodukowania netto	Stawka jednostkowa dotacji do 1 m ³ /netto/brutto
1.	Dostarczanie wody – odbiorcy indywidualni	240.000 m ³	5,03/m ³	1,00 zł
2.	Gospodarka ściekami – odbiorcy indywidualni	110.000 m ³	7,81/m ³	0,55 zł

Naliczenie dotacji:

Planowana sprzedaż wody
- odbiorcy indywidualni 240.000 m³ x 1,00 zł / m³ = 240.000 zł

Planowana produkcja ścieków
- odbiorcy indywidualni 110.000 m³ x 0,5455 zł/ m³ ≈ 60.000 zł

Razem: netto/brutto w zł: 300.000 zł