

**UCHWAŁA NR XLVII/296/2022
RADY GMINY GARDEJA**

z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwały budżetowej gminy Gardeja na 2023 rok

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 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 219 ust. 3, art. 220, 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) w związku z art. art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala**, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości 48.105.892 zł

w tym:

- 1) dochody bieżące 39.101.692 zł,
- 2) dochody majątkowe 9.004.200 zł,
zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości 53.810.242 zł

w tym:

- 1) wydatki bieżące 39.099.627 zł,
- 2) wydatki majątkowe 14.710.615 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 **5.704.350 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:**

- 1) zaciągniętych kredytów w kwocie **4.374.422 zł**,
- 2) wolnymi środkami, o których mowa **1.329.928 zł**
w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **7.265.35zł**,
zgodnie z załącznikiem **Nr 6** do niniejszej uchwały.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **1.561.000 zł**,
zgodnie z załącznikiem **Nr 6** do niniejszej uchwały.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - **100.000 zł**,
- 2) celową w wysokości - **900.000 zł**

z tego:

- wydatki jednostek pomocniczych - 700.000 zł
- remonty i utrzymanie obiektów oświatowych - 50.000 zł
- zarządzanie kryzysowe - 150.000 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 oraz wpływów z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości **150.000 zł** oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w wysokości **155.000 zł**.

§ 7. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w wysokości **1.800.000 zł** oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości **1.913.831 zł**.

§ 8. Ustala się dochody z tytułu korzystania ze środowiska w wysokości **2.000 zł** oraz wydatki na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska w wysokości **75.000 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 Izby Rolniczych w wysokości **43.000 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 **4.374.422 zł**,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu
pożyczek i kredytów w wysokości **1.561.000 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

4.374.422 zł,

c) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu

pożyczek i kredytów w wysokości

1.561.000 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;

7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

8) zmniejszania po otrzymanych w bieżącym roku budżetowym zwrotach planowanych wydatków budżetowych. Natomiast uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy.

§ 15. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady
Gminy

Zbigniew Kępiński

Załącznik Nr 1 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XLVII/296/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 154 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 970 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 970 000,00
	01095		Pozostała działalność	184 000,00
		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	29 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	150 000,00
600			Transport i łączność	2 998 800,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 998 800,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 998 800,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 943 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 913 100,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 200,00
		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	55 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	400,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	30 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00
750			Administracja publiczna	156 988,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 388,00
		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	107 328,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	49 600,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	19 000,00
		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	2 000,00
		0830	Wpływy z usług	16 500,00

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
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
		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	10 179 839,00
	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	3 140 656,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 688 800,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	281 577,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	119 895,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	48 384,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 372 582,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 176 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 803 200,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 632,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 480,00
		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	280 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	183 055,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00
		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	200,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 482 546,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 409 811,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	72 735,00
758			Różne rozliczenia	19 004 231,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 612 076,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 612 076,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 996 514,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 996 514,00

	75814		Różne rozliczenia finansowe	137 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	258 641,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	258 641,00
801			Oświata i wychowanie	541 183,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 580,00
		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	4 580,00
	80104		Przedszkola	76 320,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	36 320,00
		0830	Wpływy z usług	40 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	460 283,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	98 700,00
		0830	Wpływy z usług	324 797,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	36 786,00
852			Pomoc społeczna	1 395 935,00
	85202		Domy pomocy społecznej	8 000,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	15 000,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00
	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	462 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	462 000,00
	85216		Zasiłki stałe	515 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	515 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	166 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	166 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 335,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00
		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	60 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	335,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	116 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	116 000,00

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	747 141,00
	85395		Pozostała działalność	747 141,00
		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	668 494,70
		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	78 646,30
855			Rodzina	5 166 955,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 061 150,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00
		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	5 000 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	59 600,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	805,00
		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	800,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 000,00
		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	105 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 816 100,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 800 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 800 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00
	90095		Pozostała działalność	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
Razem:				48 105 892,00

Załącznik Nr 2 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XLVII/296/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 504 000,00
	01008		Melioracje wodne	75 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	01030		Izby rolnicze	43 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	43 000,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	7 491 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 261 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	150 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	545 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	545 000,00
	01095		Pozostała działalność	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
600			Transport i łączność	4 796 615,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	997 615,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	997 615,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 774 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 192 000,00
	60095		Pozostała działalność	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
630			Turystyka	54 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	40 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4260	Zakup energii	6 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
	63095		Pozostała działalność	14 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 406 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 326 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	6 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	60 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	700,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 080 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
70095		Pozostała działalność	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
710		Działalność usługowa	214 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	106 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	71095	Pozostała działalność	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
750		Administracja publiczna	5 859 735,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	245 415,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	183 315,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4220	Zakup środków żywności	700,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	258 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	232 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4220	Zakup środków żywności	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 483 858,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 445 808,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	188 500,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	70 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	496 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	131 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	75 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175 000,00
	4220	Zakup środków żywności	6 500,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	425 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 000,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 700,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	46 750,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	64 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	560 982,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	420 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 082,00
75095		Pozostała działalność	246 880,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	187 500,00
	3050	Zasądzone renty	28 380,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
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	231 250,00
	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	206 100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	37 450,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 750,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 000,00
	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	9 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 500,00
75414		Obrona cywilna	6 750,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00
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	1 000 500,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 000 000,00
	4810	Rezerwy	1 000 000,00
801		Oświata i wychowanie	16 066 490,00
	80101	Szkoły podstawowe	10 887 292,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	420 706,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 256 282,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 779,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 217 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	209 597,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	249 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 000,00
	4260	Zakup energii	94 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	59 600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	138 800,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 600,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	65,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 600,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	358 789,00
	4480	Podatek od nieruchomości	44,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 814,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 143 905,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	481 541,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 701,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	445 303,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 383,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 695,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 410,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 099,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 361,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	305 835,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 520,00
	80104	Przedszkola	1 575 134,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	645 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 371,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	145 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 810,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 300,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 107,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	405 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 046,00
80107		Świetlice szkolne	208 477,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 523,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 514,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 644,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 927,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	151 367,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 802,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 239 860,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	860,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	244 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	950 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 003,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	55 003,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 169 036,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	537 487,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 213,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 190,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 724,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 786,00
	4220	Zakup środków żywności	423 497,00
	4260	Zakup energii	14 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 124,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 015,00
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	72 933,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 108,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 953,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 426,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 350,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	647,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	48 550,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 899,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	261 316,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 417,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 299,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 192,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 646,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	739,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	175 877,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 146,00
80195		Pozostała działalność	152 136,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	121 336,00
851		Ochrona zdrowia	180 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	151 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00
	4220	Zakup środków żywności	15 000,00
	4260	Zakup energii	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
85195		Pozostała działalność	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
852		Pomoc społeczna	3 833 990,00
85202		Domy pomocy społecznej	460 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	460 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	160 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
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	612 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	612 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	115 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	115 000,00
85216		Zasiłki stałe	515 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	515 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 361 990,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 695,00
	3110	Świadczenia społeczne	300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	795 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00
	4220	Zakup środków żywności	300,00
	4260	Zakup energii	20 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	17 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 695,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 800,00
	4480	Podatek od nieruchomości	7 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 500,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	370 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 200,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	192 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	170 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
85295		Pozostała działalność	2 500,00
	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	747 141,00
85395		Pozostała działalność	747 141,00
	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	411 536,07
	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	48 415,93
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	894,74
	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	105,26
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 000,01
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 999,99
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 315,79
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 684,21
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 736,84
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 263,16
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	76 052,64
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 947,36
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	67 105,27
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 894,73
	4227	Zakup środków żywności	447,37
	4229	Zakup środków żywności	52,63
	4267	Zakup energii	4 473,68
	4269	Zakup energii	526,32
	4287	Zakup usług zdrowotnych	357,89
	4289	Zakup usług zdrowotnych	42,11

	4307	Zakup usług pozostałych	5 368,42
	4309	Zakup usług pozostałych	631,58
	4417	Podróże służbowe krajowe	2 236,84
	4419	Podróże służbowe krajowe	263,16
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 578,95
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 210,05
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	115 100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	77 600,00
	3240	Stypendia dla uczniów	70 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	7 600,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	29 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	29 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
	85495	Pozostała działalność	5 000,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 000,00
855		Rodzina	5 546 270,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 012 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 854 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00
	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	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 200,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	668,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,00
	85504	Wspieranie rodziny	78 470,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 670,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	85508	Rodziny zastępcze	350 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	350 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 045 331,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200 000,00

	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	200 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 913 831,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	223 041,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	540,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 600 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 650,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 100,00
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	100 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	98 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	705 000,00
	4260	Zakup energii	440 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00
	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	50 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
90095		Pozostała działalność	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	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	851 500,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	16 500,00
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	4 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 500,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	450 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	450 000,00
92116		Biblioteki	310 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00
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	45 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
926		Kultura fizyczna	156 000,00
	92601	Obiekty sportowe	43 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	103 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	90 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	92695	Pozostała działalność	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
Razem:			53 810 242,00

Zadania i zakupy inwestycyjne wg nazwy inwestycji i ich lokalizacja na 2023 rok.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XLVII/296/2022 z dnia 21 grudnia 2022 roku

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 subwencji inwestycyjnej	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne			Kredyty i pożyczki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
OGÓŁEM :						32 127 615,00	0,00	9 918 800,00	1 000 000,00	0,00	0,00	62 000,00	3 709 815,00	14 710 615,00	
010		RAZEM DZIAŁ 010			23 563 000,00	0,00	5 120 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 066 000,00	8 186 000,00		
	01042	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w gminie Gardeja (FOGR)	2023	2023	700 000,00		150 000,00						150 000,00		
	01043	Odpłatne przejęcie przez gminę Gardeja od prywatnych inwestorów sieci wodociągowych.	2023	2023	80 000,00			80 000,00					80 000,00		
	01043	Dotacja celowa dla ZGK w Gardei z przeznaczeniem na budowę sieci wodociągowej w Gardei przy ul. Sportowej.	2023	2023	150 000,00			150 000,00					150 000,00		
	01043	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnem (finansowana w części z funduszu przeciwdziałania COVID-19)	2018	2024	4 328 000,00		1 000 000,00	481 000,00					1 481 000,00		
	01043	Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z siecią wodociagową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądki i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądki i Czachówek (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład).	2022	2024	11 560 000,00		3 970 000,00					1 810 000,00	5 780 000,00		
	01044	Montaż instalacji fotowoltaicznej z przeznaczeniem dla oczyszczalni ścieków w Gardei	2023	2023	45 000,00							45 000,00	45 000,00		
	01044	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku Trumieje - Klecewo - Czarne Górne - Czarne Dolne (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)	2022	2024	6 700 000,00			289 000,00				211 000,00	500 000,00		
600		RAZEM DZIAŁ 600			4 199 615,00	0,00	2 998 800,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	1 148 815,00	4 189 615,00		
	60014	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzińskiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych Nr 3209G odc. 0+000-2+730 i 3224G odc. 0+000-2+320	2023	2023	411 778,00							411 778,00	411 778,00		

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 subwencji inwestycyjnej	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne	Kredyty i pożyczki		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	60014	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzińskiego z przeznaczeniem na wykonanie modernizacji dróg powiatowych w technologii cienkich dywaników na zimno metodą "SLURRY SEAL"- droga powiatowa nr 3233G Krzykosy - Cygany - Zebrdowo.	2023	2023	174 837,00							174 837,00	174 837,00	
	60014	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzińskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej Nr 3217G Rakowiec Morawy, etap I odc. 4+700-6+500	2023	2023	411 000,00							411 000,00	411 000,00	
	60016	Przebudowa dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)	2022	2023	3 140 000,00		2 998 800,00					131 200,00	3 130 000,00	
	60016	Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Rozajny	2023	2023	42 000,00						42 000,00		42 000,00	
	60016	Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie gminy Gardeja	2023	2023	20 000,00							20 000,00	20 000,00	
700		RAZEM DZIAŁ 700			4 050 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	280 000,00	2 100 000,00	
	70005	Modernizacja wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacja budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnem (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)	2022	2024	4 000 000,00		1 800 000,00					250 000,00	2 050 000,00	
	70005	Projekt budowy remizy strażackiej w Morawach	2023	2023	30 000,00							30 000,00	30 000,00	
	70005	Zakup działek pod drogi gminne	2023	2023	20 000,00						20 000,00		20 000,00	
750		RAZEM DZIAŁ 750			100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
	75023	Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy Gardeja	2023	2023	100 000,00							100 000,00	100 000,00	
900		RAZEM DZIAŁ 900			215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	
	90015	Budowa oświetlenia drogowego w Bądkach	2023	2023	155 000,00							55 000,00	55 000,00	
	90019	Dotacja celowa do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Gardeja	2023	2023	50 000,00							50 000,00	50 000,00	

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 subwencji inwestycyjnej	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne	Kredyty i pożyczki		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	90095	Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu	2023	2023	10 000,00							10 000,00	10 000,00	
921		RAZEM DZIAŁ 921			100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
	92195	Budowy placu zabaw w Otłowcu	2023	2023	100 000,00							20 000,00	20 000,00	

**Przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej
realizowane w 2023 roku**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe w okresie realizacji	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
						rok budżetowy 2023 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst w tym subwencja inwestycyjna	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.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	10430	6050	Rozbudowa SUW w Czarnem Górnem (finansowana w części z funduszu przeciwdziałania COVID-19)	4 328 000,00	1 481 000,00	481 000,00		1 000 000,00		UG Gardeja
2.	010	10430	6050	Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z siecią wodociągową w miejscowości Cygany, Rozajny, Krzykosy, Bądki i Czachówek oraz sieci sanitarnej w m. Bądki i Czachówek (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład).	11 560 000,00	5 780 000,00	1 810 000,00		3 970 000,00		UG Gardeja
3.	600	60016	6050	Przebudowa dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład).	3 130 000,00	3 130 000,00		131 200,00	2 998 800,00		UG Gardeja

4.	700	70005	6050	Modernizacja wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacja budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnem (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Fundusz Polski Ład)	4 000 000,00	2 050 000,00		250 000,00	1 800 000,00		UG Gardeja
Ogółem:					23 018 000	12 441 000	2 291 000	381 200	9 768 800	0	x

**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 2023**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki (zł)				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
					rok budżetowy 2023 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	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 Gardeja	2 812 539	747 141				747 141	Urząd Gminy
RAZEM				2 812 539	747 141	0	0	0	747 141	
WYDATKI MAJĄTKOWE										
1.										
RAZEM										
Ogółem:				2 812 539	747 141	0	0	0	747 141	x

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU GMINY GARDEJA NA 2023 ROK**

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na 2023 r.
1.	Planowane dochody		48 105 892,00
2.	Planowane wydatki		53 810 242,00
3.	Wynik		-5 704 350,00
	Źródła sfinansowania deficytu		5 704 350,00
I.	PRZYCHODY		7 265 350,00
1.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie	903	0,00
2.	Sprzedaż innych papierów wartościowych	931	0,00
3.	Kredyty zaciągane na rynku krajowym	952	5 935 422,00
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	1 329 928,00
6.	Spłaty udzielonych pożyczek	951	0,00
II.	ROZCHODY		1 561 000,00
1.	Spłaty pożyczek na wyprzedzające finans.	963	0,00
2.	Spłaty krajowych kredytów	992	780 000,00
3.	Spłaty krajowych pożyczek WFOŚiGW	992	781 000,00
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	991	0,00

Załącznik Nr 7 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XLVII/296/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	107 328,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 328,00
		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	107 328,00
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	60 300,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	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	300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00
		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	60 000,00
855			Rodzina	5 105 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 000 000,00
		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	5 000 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	800,00
		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	800,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 000,00
		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	105 000,00

Razem:	5 275 048,00
---------------	---------------------

Załącznik Nr 8 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr XLVII/296/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	107 328,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 328,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 328,00
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
852			Pomoc społeczna	60 300,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	300,00
		3110	Świadczenia społeczne	300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
855			Rodzina	5 105 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 000 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 854 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 300,00
		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	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 200,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	668,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	105 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 000,00
Razem:				5 275 048,00

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

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Strona umowy lub porozumienia	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+8)	z tego:	
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01042	6630	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w gminie Gardeja	Województwo Pomorskie	150 000,00	150 000,00		150 000,00
600	60014	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych Nr 3209G odc. 0+000-2+730 i 3224G odc. 0+000-2+320	Powiat Kwidzyński		411 778,00		411 778,00
600	60014	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na wykonanie modernizacji dróg powiatowych w technologii cienkich dywaników na zimno metodą "SLURRY SEAL"- droga powiatowa nr 3233G Krzykosy - Cygany - Zebrdowo.	Powiat Kwidzyński		174 837,00		174 837,00
600	60014	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej Nr 3217G Rakowiec Morawy, etap I odc. 4+700-6+500	Powiat Kwidzyński		411 000,00		411 000,00
853	85395	2057/2059	Centrum Wsparcia Usług Społecznych w gminie Gardeja	Województwo Pomorskie	747 141,00		747 141,00	
Ogółem					897 141,00	1 894 756,00	747 141,00	1 147 615,00

Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska w 2023 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	2 000,00	
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		50 000,00
			Ogółem	2 000,00	75 000,00

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr XLVII/296/2022
Rady Gminy Gardeja z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan dotacji do udzielenia z budżetu gminy Gardeja w 2023 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			
600	60014	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych Nr 3209G odc. 0+000-2+730 i 3224G odc. 0+000-2+320			411.778
600	60014	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na wykonanie modernizacji dróg powiatowych w technologii cienkich dywaników na zimno metodą "SLURRY SEAL"- droga powiatowa nr 3233G Krzykosy - Cygany - Zebrdowo.			174.837
600	60014	6300	Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej Nr 3217G Rakowiec Morawy, etap I odc. 4+700-6+500			411.000
900	90001	2650	Zakład Gospodarki Komunalnej w Gardeji		200.000	
921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Gardeji	450.000		
921	92116	2480	Biblioteka Publiczna Gminy Gardeja	310.000		
Ogółem		1.957.615 zł		760.000	200.000	997.615

**Plan dotacji do udzielenia z budżetu w 2023 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	645.000		
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)			459.952
900	90019	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni			50.000
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			4.000
921	92105	2820	Dotacje z przeznaczeniem na rozwój kultury, ochrony dóbr kultury i tradycji udzielone stowarzyszeniom			12.500
921	92120	2720	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych			20.000
926	92605	2820	Rozwój sportu na terenie gminy Gardeja			90.000
Ogółem: 1.291.452				645.000	0	646.452

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2023 R**

Lp.	Wyszczególnienie	900-90001	
		ZGK	
		Planowane wykonanie za 2022 r.	Plan na 2023 r.
1	2	3	4
1.	Stan funduszu obrotowego i środków pieniężnych na początku roku	-329.582,84	-525.712,84
2.	<i>Przychody ogółem</i>	3.900.735	3.772.997
	W tym:		
	Wpływy z usług – woda	1.027.600	1.268.800
	Wpływy z usług – ścieki	640.777	708.190
	Wpływy z usług – inne	200.000	250.000
	Czynsze za lokale i mieszk.	150.000	230.000
	Pozostałe	30.000	30.000
	Dotacja przedmiotowa	300.000	
	- dotacja celowa- " Budowa sieci wodociągowej na ul. Modrzewiowej i Jeziornej w Gardei"	94.839	
	- dotacja celowa- "Modernizacja mieszkania socjalnego w Otoczynie"	33.000	
	- dotacja celowa „Wybudowanie komina systemowego oraz instalacji centralnego ogrzewania w mieszkaniu komunalnym w Osadnikach”	22.000	
	Dotacja przedmiotowa – na pokrycie kosztów funkcjonowania	314.236	200.000
	-pokrycie amortyzacji	1.088.283	1.086.007
	pozostałe		
3.	R a z e m : / 1 + 2 /	3.571.152,16	3.247.284,16
4.	<i>Wydatki ogółem</i>	4.096.865	4.690.812
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne	1.427.752	1.540.565
	- wydatki bieżące	1.389.991	2.044.240
	- odpisy amortyzacji	1.088.283	1.086.007
	- wydatki na inwestycje	190.839	20.000
	- pozostałe koszty		
5.	<i>Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego</i>	-525.712,84	-1.443.527,84
6.	RAZEM (4+5)	3.571.152,16	3.247.284,16

UZASADNIENIE

Objaśnienia do budżetu gminy Gardeja na 2023 rok

Budżet Gminy Gardeja na 2023 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 2023 dla gminy Gardeja określone w piśmie nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 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 2023 zgodnie z pismem FB-I.3110.6.11.2022.SM z dnia 25 października 2022 roku,
- Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Gdańsku o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2023 r. zgodnie z pismem nr DGD.3113.2.22 z dnia 25 października 2022 r.,
- podległych jednostek organizacyjnych gminy Gardeja o prognozowanych dochodach i planowanych wydatkach na 2023 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 2023 roku dochodów w wysokości **48.105.892 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 2023 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 Rządowego Funduszu Polski Ład.

Plan budżetu po stronie dochodów zamyka się kwotą **48.105.892 zł**, w tym:

❖ **dochody bieżące wynoszą kwotę 39.101.692 zł**, co stanowi 81,28% planu dochodów ogółem, z tego:

- dotacje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 5.275.048 co stanowi 13,49% planu dochodów bieżących
- dotacje na zadania własne bieżące 1.304.300 co stanowi 3,34% planu dochodów bieżących
- dotacje w ramach finansowania z budżetu UE 747.141 co stanowi 1,91% planu dochodów bieżących
- subwencja oświatowa 10.612.076 co stanowi 27,14% planu dochodów bieżących
- subwencja wyrównawcza 7.996.514 co stanowi 20,45% planu dochodów bieżących
- subwencja równoważąca 258.641 co stanowi 0,66% planu dochodów bieżących
- pozostałe dochody bieżące 12.907.972 co stanowi 33,01% planu dochodów bieżących

w tym wpływy między innymi dochodów własnych z tytułu:

- podatku dochodowego – PIT (§: 0010)	3.409.811,00
- podatku dochodowego – CIT (§: 0020)	72.735,00
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w hurcie (§: 0270)	20.000,00
- podatku od nieruchomości (§: 0310)	3.864.800,00
- podatku rolnego łącznie (§: 0320)	2.084.777,00
- podatku leśnego łącznie (§: 0330)	122.527,00
- podatku od środków transportowych łącznie (§: 0340)	108.864,00
- 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)	1.200,00
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§: 0480)	130.000,00
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i inne (§: 0490)	1.802.855,00
- podatku od czynności cywilnoprawnych (§: 0500)	280.500,00
- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości (§: 0550)	6.200,00
- kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia (§: 0640)	26.000,00
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§: 0660)	36.320,00
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (§: 0670)	98.700,00
- różnych opłat (§: 0690)	2.000,00
- najmu i dzierżawy składników majątkowych (§: 0750)	90.580,00

- usług, opłaty za posiłki w szkołach i przedszkolach (§: 0830)	412.297,00
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (§: 0910)	43.700,00
- pozostałych odsetek (§: 0920)	80.350,00
- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§: 0940)	61.500,00
- kar i odszkodowań wynikających z umów (§: 0950)	100,00
- różnych dochodów (§: 0970)	45.886,00
- dochodów z zakresu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (§: 2360).	60.000,00

❖ **dochody majątkowe – 9.004.200 zł, co stanowi 18,72% planu dochodów ogółem**

100%

Źródła dochodów majątkowych to:

- wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania na własność (§ 076) - 400 zł
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (§ 077) - 65.000 zł
- wpływy ze sprzedaży składników nieruchomości (§ 087) - 20.000 zł
- zaplanowane do pozyskania środki pochodzące Polskiego Ładu (§ 6370) - 8.768.800 zł
- zaplanowane środki pochodzące z UM na finansowanie inwestycji związanych z drogami dojazdowymi do gruntów rolnych (§ 6630) - 150.000 zł

W poniższej tabeli zaprezentowano planowane do osiągnięcia w 2023 r. dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 154 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 970 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 970 000,00
	01095		Pozostała działalność	184 000,00
		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	29 000,00

		podobnym charakterze	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00
	6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	150 000,00
600		Transport i łączność	2 998 800,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 998 800,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 998 800,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 943 100,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 913 100,00
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 200,00
	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	55 000,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	400,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00

	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	30 000,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00
750		Administracja publiczna	156 988,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	107 388,00
	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	107 328,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	49 600,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	19 000,00
	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	2 000,00

		podobnym charakterze	
	0830	Wpływy z usług	16 500,00

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
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
	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	10 179 839,00
	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	3 140 656,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 688 800,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	281 577,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	119 895,00

	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	48 384,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno- prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 372 582,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 176 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 803 200,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 632,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 480,00
	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	280 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	183 055,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00
	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	200,00

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 482 546,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 409 811,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	72 735,00
758		Różne rozliczenia	19 004 231,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 612 076,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 612 076,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 996 514,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 996 514,00

75814		Różne rozliczenia finansowe	137 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	258 641,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	258 641,00
801		Oświata i wychowanie	541 183,00
80101		Szkoły podstawowe	4 580,00
	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	4 580,00
80104		Przedszkola	76 320,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	36 320,00
	0830	Wpływy z usług	40 000,00

	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	460 283,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	98 700,00
		0830	Wpływy z usług	324 797,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	36 786,00
852			Pomoc społeczna	1 395 935,00
	85202		Domy pomocy społecznej	8 000,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	15 000,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00
	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	462 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	462 000,00
	85216		Zasiłki stałe	515 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	515 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	166 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	300,00

		innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	166 300,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 335,00
	0830	Wpływy z usług	8 000,00
	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	60 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	335,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	116 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	116 000,00

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	747 141,00
	85395	Pozostała działalność	747 141,00
	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	668 494,70
	2059	Dotacja celowa w ramach programów	78 646,30

		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		
855		Rodzina	5 166 955,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 061 150,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00
		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	5 000 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	59 600,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	805,00	
		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	800,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	105 000,00	

		opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	
	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	105 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 816 100,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 800 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 800 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00
	90095	Pozostała działalność	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
Razem:			48 105 892,00

WYDATKI

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Budżet na 2023 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **53.810.242 zł.**

W zakresie wydatków największe własne zasoby finansowe gminy Gardeja w 2023 roku pochłonie oświata i wychowanie (dział 801) oraz edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854), co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę **16.181.590** zł. Przedmiotowa kwota nie zawiera kosztów funkcjonowania referatu oświatowego, który wykonuje obsługę finansową i administracyjną na rzecz szkół i przedszkola publicznego (rozdział 75085). W 2023 r. funkcjonowanie ww. referatu pochłonie środki gminne w wysokości 560.982 zł. W związku z powyższym łączny realny koszt realizacji zadań oświatowych (przy uwzględnieniu dochodów wygenerowanych przez jednostki w wysokości 541.183 zł) obejmujących także zadania własne gminy, w tym zakresie wyniesie w 2023 r. kwotę **16.201.389** zł, co stanowi w przybliżeniu ≈ 41,44% wydatków bieżących ogółem. W porównaniu do 01.01.2022 jest to wzrost o kwotę 1.809.706 zł.

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość przedmiotowych wydatków oraz ich wzrost w stosunku do roku 2022 są wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2023 r. najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrośnie z kwoty 3.010 zł do 3.600 zł plus wysługa lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 4.320,00 zł, co stanowi miesięcznie od lipca o kwotę 708,00 zł. Natomiast w skali roku wynosie to w przeliczeniu na jeden etat **8.496,00** 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 01.01.2023 r. źródła finansowania oświaty oraz edukacji należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 65,50% subwencją oświatową (10.612.076 zł, natomiast w 2022 r. na ten cel otrzymała gmina Gardeja kwotę 8.847.294 zł. W 2019 r. było to 9.049.225 złotych) i opłatami wnoszonymi między innymi przez rodziców (541.183 zł) oraz w około 34,50% dochodami gminy, co stanowi **5.589.313** zł. Porównując to do realnych dochodów własnych bieżących gminy Gardeja, które planowane na rok 2023 wyniosą kwotę **12.907.972** zł wskaźnik procentowy planowanych wydatków na oświatę finansowanych z budżetu to **43,30%** tych dochodów.

Kolejną dziedziną działalności gminy angażującą znaczące środki budżetowe, tj. w wysokości **9.380.260** zł jest pomoc społeczna (dział 852 i 855), co stanowi w przybliżeniu ≈ 23,99% wydatków bieżących ogółem. Na dzień 01.01.2022 r. budżet środków przeznaczonych na pomoc społeczną stanowił kwotę **11.812.890** zł. Na funkcjonowanie przedmiotowego zadania gmina Gardeja otrzyma z budżetu państwa w 2023 roku dotacje celowe w kwocie **6.562.890** zł natomiast w 2021 r. była to kwota **12.989.240** zł. Pozostałą część planowanych wydatków, tj. **2.817.370** zł gmina Gardeja zabezpieczy z własnych bieżących dochodów (na dzień 01.01.2022 r. była to kwota **3.590.790** zł). Analizując źródła finansowania pomocy społecznej należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 69,96% dotacjami celowymi z budżetu państwa i w około 30,04% bieżącymi dochodami własnymi gminy.

Funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego, tj. Rady Gminy Gardeja oraz administracji samorządowej wykonującej zadania zlecone i własne narzucone gminie ustawami w

2023 r. pochłonie zasoby finansowe w wysokości **4.987.873 zł**, co stanowi w przybliżeniu $\approx 9,27\%$ wydatków ogółem (rozdział: 75011, 75022, 75023). Natomiast plan na 01.01.2022 r. wynosił kwotę 4.601.422 zł. W związku ze zmianą od 2022 r. rozporządzenia w sprawie zasad klasyfikacji budżetowej między innymi w zakresie ewidencjonowania wydatków, których celem jest utrzymanie stanowisk pracy, tj. głównie płace i pochodne, PPK, PFRON, delegacje, szkolenia, itp. Dlatego też do rozdziału 75022, 75023 i 75095 przeniesiono ww. wydatki z rozdziału 60016 i 71004. W 2023 r. W zakresie wydatków majątkowych przewidziano zadanie inwestycyjne polegające na instalacji paneli fotowoltaicznych na budynku urzędu gminy na kwotę 100.000 zł. Analizując źródła finansowania administracji samorządowej oraz Rady Gminy należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 2,15% dotacją celową z budżetu państwa (107.328 zł) i w około 97,85% dochodami własnymi gminy.

W roku 2023 gmina Gardeja zamierza przeznaczyć **14.710.615 zł** na zadania inwestycyjne służące rozwojowi gminy, tj. $\approx 27,34\%$ wydatków ogółem. Natomiast na pierwszego stycznia 2022 r. była to kwota **9.860.000 zł**.

W wydatkach budżetowych na 2023 r. zawarte są między innymi dotacje z budżetu gminy, tj.: przedmiotowa dla zakładu budżetowego w wysokości 200.000 zł, podmiotowa dla dwóch instytucji kultury w łącznej kwocie 765.000 zł oraz niepublicznego przedszkola o wartości 645.000 zł i celowe dla organizacji pozarządowych, którym będą zlecane zadania do realizacji o wartości 646.452 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 2023 roku 20 dotacji celowych związanych z budową przez nich przydomowych oczyszczalni ścieków o łącznej wartości 50.000 zł. Uwzględniono również dotacje celowe w formie pomocy finansowej dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na poprawę dróg powiatowych na terenie gminy Gardeja w kwocie 997.615 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 COVIT-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 53.810.242 zł (na 01.01.2022 r. 47.959.347 zł)
z tego:

❖	wydatki bieżące	-	39.099.627 zł	72,66%
	• wydatki jednostek budżetowych	-	29.041.75374,28%	
	z tego:			
	➤ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	18.400.713	

➤ wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	-	10.641.040	
• dotacje na zadania bieżące	-	1.731.500	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 i inne świadczenia)	-	7.379.233	18,87%
• na programy współfinansowane przez UE	-	747.141	1,91%
• obsługa długu	-	200.000	0,51%
❖ wydatki majątkowe	-	14.710.615 zł	27,34%
z tego:			
➤ inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	14.710.615	27,34%
			100 %

Szczegółowy zakres zadań inwestycyjnych realizowanych w 2023 r. przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej.

Planowane wydatki jednostek budżetowych na rok 2023

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	1.099.049,00	1.099.049,00	881.378,00	
2. Szkoła Podstawowa w Trumiejach	1.580.294,00	1.580.294,00	1.380.611,00	
3. Szkoła Podstawowa w Czarnem Dolnem	1.739.698,00	1.739.698,00	1.523.478,00	
4. Szkoła Podstawowa w Cyganach	1.726.381,00	1.726.381,00	1.531.728,00	
5. Szkoła Podstawowa w Otłowcu	1.522.557,00	1.522.557,00	1.314.495,00	
6. Szkoła Podstawowa w Wandowie	2.134.651,00	2.134.651,00	1.731.407,00	
7. Szkoła Podstawowa w Gardei	4.178.200,00	4.178.200,00	3.459.810,00	
8. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gardei	9.307.860,00	9.307.860,00	1.567.300,00	
9. Urząd i Rada Gminy	30.521.552,00	15.810.937,00	5.010.506,00	14.710.615,00
Ogółem	53.810.242,00	39.099.627,00	18.400.713,00	14.710.615,00

Podstawowe kierunki finansowania zadań realizowanych z budżetu gminy Gardeja na 2023 r. według działów klasyfikacji budżetowej:

010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	-	8.504.000 zł
	❖ wydatki bieżące	-	318.000 zł
	w tym:		
	• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>318.000 zł</i>
	- konserwacja rowów melioracyjnych (zakup usług i materiałów)	- 75.000 zł	
	- składka Izba Rolnicza	- 43.000 zł	
	- zakup usług	- 200.000 zł.	
	❖ wydatki majątkowe	-	8.186.000 zł
	- odpłatne przejęcie przez gminę Gardeja od prywatnych inwestorów sieci wodociągowych		- 80.000 zł
	- budowa sieci wodociągowych na terenie gminy Gardeja (dotacja dla ZGK)		- 150.000 zł
	- rozbudowa SUW w Czarnem Górnem		- 1.481.000 zł
	- Budowa stacji uzdatniania wody w m. Cygany z sieciami w-k (dofinansowanie ze środków w ramach „Polskiego Ładu” na poziomie 9.500.000 zł)		- 5.780.000 zł
	- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych (zakładane dofinansowanie ze środków FOGR na poziomie 150.000 zł)		- 150.000 zł
	- instalacja fotowoltaiczna oczyszczalnia ścieków II etap		- 45.000 zł
	- Budowa kanalizacji sanitarnej Trumieje - Czarne Dolne (dofinansowanie ze środków w ramach „Polskiego Ładu”).		- 500.000 zł
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	-	4.796.615 zł
	❖ wydatki bieżące	-	582.000 zł
	w tym:		
	• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>72.000 zł</i>
	- zimowe utrzymanie dróg (umowy zlecenie)	- 72.000 zł	
	• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>510.000 zł</i>
	w tym:		
	- zakup materiałów i sprzętu do remontu dróg i utrzymania parkingów	- 80.000 zł	
	- remonty dróg, mostów i wiat przystankowych	- 120.000 zł	
	- zakup kruszywa, transport kruszywa, gruzu, równanie dróg itp.	- 300.000 zł	
	- różne opłaty i składki	- 10.000 zł	
	❖ wydatki majątkowe	-	4.189.615 zł
	- Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych Nr 3209G odc. 0+000-2+730 i 3224G odc. 0+000-2+320		- 411.778 zł
	- Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem		

na wykonanie modernizacji dróg powiatowych w technologii cienkich dywaników na zimno metodą "SLURRY SEAL" droga powiatowa nr 3233G Krzykosy - Cygany - Zebrdowo.	-	174.837 zł
- Dotacja celowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej Nr 3217G Rakowiec Morawy, etap I odc. 4+700-6+500	-	411.000 zł
- Przebudowa dróg w miejscowości Gardeja (inwestycja realizowana przy udziale środków Fundusz Polski Ład)	-	3.130.000 zł
- Projekt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Rozajny	-	42.000 zł
- Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie gminy Gardeja	-	20.000 zł.
630 TURYSTYKA	-	54.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	54.000 zł
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	7.000 zł
- ratownicy jezioro Kamień (umowy zlecenie)	-	7.000 zł
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (promocja walorów turystycznych zakup usług, energii i materiałów)	-	47.000 zł
700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	-	2.406.700 zł
❖ wydatki bieżące	-	306.700 zł
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	30.000 zł
- zatrudnienie palaczy (umowy zlecenie)	-	30.000 zł
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	276.700 zł
- podatek leśny- mienie gminne	-	700 zł
- zakup usług, materiałów, energii	-	86.000 zł
- opłaty i składki	-	60.000 zł
- utrzymanie mienia gminnego (usługi remontowe)	-	130.000 zł.
❖ wydatki majątkowe	-	2.100.000 zł
- Zakup działek pod drogi gminne	-	20.000 zł
- Modernizacja wraz z rozbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Gardei oraz modernizacja budynku Centrum Kultury, Oświaty i Sportu w Czarnem Dolnem	-	2.050.000 zł
- Projekt budowy remizy OSP w Morawach	-	30.000 zł.
710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	-	214.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	214.00 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	214.000 zł
- z zakresu geodezji i kartografii (zakup usług i materiałów)	-	106.000 zł
- plany zagospodarowania przestrzennego (zakup usług)	-	100.000 zł

- zakup usług pozostałych	-	8.000 zł.
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	-	5.859.735 zł
❖ wydatki bieżące	-	5.759.735 zł
w tym:		
W ramach tego działu finansowanie obejmuje:		
➤ <u>wykonywanie zadań w zakresie administracji rządowej</u>	-	<u>245.415 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>238.315 zł</i>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚŚ)</i>	-	<i>7.100 zł</i>
Ww. zadania finansowane są z następujących źródeł:		
- dotacje na zadania zlecone	-	107.328 zł
- środki własne	-	138.087 zł.
• <u>wydatki przeznaczone na utrzymanie Rady Gminy</u>	-	<u>258.600 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, środków żywnościowych, materiałów i wyposażenia, szkolenia)</i>	-	<i>25.800 zł</i>
- zakup materiałów i wyposażenia	-	4.500 zł
- zakupy na potrzeby sekretariatu	-	600 zł
- zakup usług pozostałych	-	20.000 zł
<i>(w tym zakup usług związanych z transmisją</i> <i>i montażem obrad sesji Rady Gminy)</i>		
- opłaty telekomunikacyjne	-	700 zł.
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety radnych)</i>	-	<i>232.800 zł.</i>
➤ <u>utrzymanie administracji samorządowej</u>	-	<u>4.483.858 zł</u>
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>3.413.058 zł</i>
w tym:		
▪ wynagrodzenie inkasentów podatków	-	70.000 zł
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	3.343.058 zł.
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>963.800 zł</i>
z tego:		
▪ zakup materiałów i wyposażenia	-	175.000 zł
▪ zakupy na potrzeby sekretariatu	-	6.500 zł
▪ zakup usług remontowych	-	35.000 zł
▪ zakup energii	-	30.000 zł
▪ zakup usług zdrowotnych	-	2.500 zł
▪ zakup usług pozostałych	-	425.000 zł
w tym:		
- wynagrodzenie za planowane odzyskanie dochodów z zadań zleconych i subwencji	-	120.000 zł,
- wynagrodzenie radcy prawnego i zastępstwa procesowe	-	100.000 zł,
- opłaty pocztowe	-	115.000 zł,
- wynagrodzenie inspektora RODO	-	45.000 zł,
- pozostałe koszty zakupu usług	-	45.000 zł.
▪ rozmowy telefoniczne, Internet	-	13.000 zł
▪ tłumaczenia	-	500 zł
▪ podróże służbowe	-	25.000 zł

▪	różne opłaty i składki	-	35.000 zł
▪	PFRON	-	75.000 zł
▪	odpis na ZFŚS	-	55.000 zł
▪	pozostałe podatki i opłaty do budżetu	-	5.700 zł
▪	podatek od towarów i usług (VAT)	-	15.000 zł
▪	koszty postępowania egzekucyjnego	-	35.000 zł
▪	szkolenia pracowników	-	30.000 zł.
•	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> <i>(wydatki na rzecz pracowników dotyczące, np. zwrotu za okulary)</i>	-	7.000 zł.
•	<u>promocja gminy</u>	-	<u>64.000 zł</u>
▪	<i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, nagród, materiałów i wyposażenia)</i>	-	64.000 zł.
•	<u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	-	<u>560.982 zł</u>
	w tym:		
▪	<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	546.082 zł
▪	<i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚS, delegacje, szkolenia)</i>	-	14.900 zł.
•	<u>pozostała działalność</u>	-	<u>246.880 zł</u>
▪	<i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup materiałów, wyposażenia, różne opłaty i składki)</i>	-	31.000 zł
▪	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	215.880 zł
	w tym:		
	- diety soltysów	-	187.500 zł,
	- zasądzona renta	-	28.380 zł.
❖	wydatki majątkowe	-	100.000 zł
-	montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Gardei	-	100.000 zł.

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA
ORAZ SĄDOWNICTWA**

		-	1.620 zł
❖	wydatki bieżące	-	1.620 zł
	w tym:		
•	<i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(aktualizacja spisów wyborców - w całości dotowane).</i>	-	1.620 zł

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA**

		-	231.250 zł
❖	wydatki bieżące	-	231.250 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>193.200 zł</u>
	w tym:		
▪	<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	48.750 zł

(umowy zlecenie)		
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, remont w OSP)	- 144.450 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych (np. za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach).	- 38.050 zł
•	<u>obrona cywilna</u>	- 6.750 zł
w tym:		
•	wydatki związane z realizacją zadań	- 6.750 zł
w tym:		
-	zakup materiałów OC	- 1.250 zł
-	zakup usług	- 5.500 zł.
•	<u>pozostała działalność</u>	- 10.400 zł
w tym:		
•	wydatki związane z realizacją zadań	- 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	- 1.000.500 zł
❖	wydatki bieżące	- 1.000.500 zł
w tym:		
•	wydatki związane z realizacją zadań	- 1.000.500 zł
-	zakup usług pozostałych (rekompensacyjnego utraconego wynagrodzenia za odbyte ćwiczenia wojskowe)	- 500 zł
-	rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki	- 100.000 zł
-	rezerwa celowa	- 900.000 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)	700.000 zł
▪	zarządzanie kryzysowe	150.000 zł
▪	remonty obiektów oświatowych	50.000 zł.
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	- 16.066.490 zł
❖	wydatki bieżące	- 16.066.490 zł
Wydatki w tym dziale obejmują:		
•	<u>finansowanie szkół podstawowych</u>	- 10.887.292 zł
w tym:		
❖	wydatki bieżące	- 10.887.292 zł
w tym:		
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 9.522.619 zł

▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, remonty, wyposażenia, energii, szkolenia itp.)	-	943.967 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie, pomoc zdrowotna dla nauczycieli)	-	420.706 zł
• <u>oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	-	<u>445.303 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	399.821 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS)	-	20.099 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli)	-	25.383 zł.
• <u>finansowanie przedszkoli wydatki bieżące</u>	-	<u>1.575.134 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	711.856 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, szkolenia, ZFŚS, itp.)	-	185.907 zł
▪ dotacje na zadania bieżące (dotacja dla Przedszkola niepublicznego w Bądkach)	-	645.000 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	32.371 zł.
• <u>światlice szkolne wydatki bieżące (80107)</u>	-	<u>208.477 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	191.254 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS)	-	6.700 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	10.523 zł.
• <u>dowożenie uczniów do szkół</u>	-	<u>1.239.860 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia umowa zlecenie)	-	289.860 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług transportowych, biletów miesięcznych)	-	950.000 zł.
• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	-	<u>55.003 zł</u>
w tym:		
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług szkoleniowych i innych form dokształcania nauczycieli)	-	55.003 zł.
• <u>finansowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych</u>	-	<u>1.169.036 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	691.629 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (energia, materiały i wyposażenie, zakup żywności – 276.462 zł).	-	477.407 zł
• <u>specjalna organizacja nauki i metod pracy</u>	-	<u>334.249 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	305.728 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli).	-	15.525 zł.
▪ wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS).	-	12.996 zł.

• pozostała działalność - 152.136 zł

w tym:

▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 3.800 zł
(komisja kwalifikacyjna rozpatrująca wnioski o awans nauczycieli)

▪ wydatki związane z realizacją zadań - 148.336 zł

w tym:

▪ konkursy edukacyjne, nagrody - 2.000 zł,

▪ zakup usług pozostałych - 25.000 zł,

▪ odpis na ZFSS emerytowanych nauczycieli - 121.336 zł.

851 OCHRONA ZDROWIA - **180.000 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **180.000 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują:

• zwalczanie narkomanii - 4.000 zł

• wydatki związane z realizacją zadań - 4.000 zł
(zakup usług, materiałów i wyposażenia)

• przeciwdziałanie alkoholizmowi - 151.000 zł

▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 42.000 zł
(komisja alkoholowa)

▪ wydatki związane z realizacją zadań - 109.000 zł
(zakup usług, środków żywnościowych materiałów i wyposażenia)

• pozostała działalność - 25.000 zł

▪ zakup usług z przeznaczeniem na profilaktykę - 25.000 zł
związaną z ochroną zdrowia mieszkańców gminy Gardeja.

852 POMOC SPOŁECZNA - **3.833.990 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **3.833.990 zł**

w tym:

Finansowanie w tym dziale obejmuje :

• domy pomocy społecznej rozdział 85202 - 460.000 zł

▪ wydatki związane z realizacją zadań - 460.000 zł
(zadanie utrzymania podopiecznych w całości finansowane z budżetu
zakup usług od innych jst ze środków własnych).

• ośrodki wsparcia rozdział 85203 - 160.000 zł

▪ wydatki związane z realizacją zadań - 160.000 zł
(dofinansowanie osób, rodzin w przemocy
i innych patologii – zakup usług - środki własne).

• składki na ubezpieczenie zdrowotne rozdział 85213 - 45.000 zł

(opłacane za osoby pobierające niektóre
świadczenia z pomocy społecznej).

▪ wydatki związane z realizacją zadań - 45.000 zł
(finansowane ze środków budżetu państwa § 2030).

• zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze rozdział 85214 - 612.000 zł

▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych - 612.000 zł
(zapomogi, rodziny zastępcze, świadczenia pielęgnacyjne itp.)

z tego finansowane z:

- dotacje na zadania własne (§ 2030) - 462.000 zł

- środki własne	-	150.000 zł.
• <u>dotatki mieszkaniowe rozdział 85215</u>	-	<u>115.000 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dotatki mieszkaniowe finansowane ze środków własnych).	-	115.000 zł
• <u>zasiłki stałe rozdział 85216</u>	-	<u>515.000 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (finansowane ze środków budżetu państwa § 2030).	-	515.000 zł
• <u>utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej rozdział 85219</u>	-	<u>1.361.990 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	1.045.900 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia, szkolenia, opłaty, ZFŚS itp.)	-	313.095 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	2.995 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone i własne (§ 2010, 2030)	-	166.600 zł
- środki własne	-	1.195.390 zł.
• <u>usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze rozdział 85228</u>	-	<u>370.500 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe)	-	305.200 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚS)	-	65.300 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone (§ 2010)	-	60.000 zł
- środki własne	-	310.500 zł.
• <u>pomoc w zakresie dożywiania rozdział 85230</u>	-	<u>192.000 zł</u>
w tym:		
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, różne opłaty)	-	22.000 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (pomoc w zakresie dożywiania)	-	170.000 zł.
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania własne (§ 2030)	-	116.000 zł
- środki własne	-	76.000 zł.
• <u>pozostała działalność rozdział 85295</u>	-	<u>2.500 zł</u>
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, leków, żywności).	-	2.500 zł
853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 747.141 zł		
❖ wydatki bieżące	-	747.141 zł
▪ wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	-	747.141 zł
w tym:		
- dotacja dla partnera projektu CWUS w gminie Gardeja	-	459.952 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	189.000 zł

- wydatki związane z realizacją zadań (zakup materiałów i usług, energii, różne opłaty, podróże służbowe, itp.)	-	97.189 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (zadania w całości finansowane z budżetu UE).	-	1.000 zł.
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	-	115.100 zł
❖ wydatki bieżące	-	115.100 zł
w tym finansowanie w tym dziale obejmuje:		
• <u>pomoc materialna dla uczniów motywacyjna i socjalna (85415, 85416, 85495 - 115.100 zł)</u>		
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	111.600 zł
- stypendia za osiągnięcia	-	29.000 zł
- 20% udziału w dotacji na stypendia socjalne	-	77.600 zł,
- wypłacane obywatelom Ukrainy	-	5.000 zł.
• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli rozdział 85446</u>	-	<u>3.500 zł</u>
• wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług edukacyjnych oraz szkoleniowych)	-	3.500 zł.
855 RODZINA (pomoc społeczna)	-	5.546.270 zł
❖ wydatki bieżące	-	5.546.270 zł
w tym finansowanie w tym dziale obejmuje:		
• <u>świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe rozdział 85502</u>	-	<u>5.012.000 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe, składnik na ZUS).	-	139.600 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia, ZFŚS i innych).	-	18.000 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia rodzinne)	-	4.854.000 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone (§ 2010)	-	5.000.000 zł
- środki własne	-	12.000 zł.
• <u>Karta Dużej Rodziny rozdział 85503</u>	-	<u>800 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zadanie w całości finansowane z dotacji § 2010).	-	800 zł
• <u>wspieranie rodziny rozdział 85504</u>	-	<u>78.470 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	75.800 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS).	-	2.670 zł
(zadanie w całości finansowane z budżetu gminy).		
• <u>rodziny zastępcze rozdział 85508</u>	-	<u>350.000 zł</u>

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań* - 350.000 zł
(zakup usług od innych jst)
(zadanie w całości finansowane ze środków własnych gminy).

- składki na ubezpieczenie zdrowotne rozdział 85513 - 105.000 zł

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań* - 105.000 zł
(składki na ubezpieczenie zdrowotne)
(Zadanie w całości finansowane ze środków budżetu państwa).

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 3.045.331 zł

❖ **wydatki bieżące** - **2.930.331 zł**

w tym:

- *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 300.641 zł
- *wydatki związane z realizacją zadań* - 2.429.690 zł

między innymi, w tym:

- *gospodarka odpadami, tzw. ustawa „śmieciowa”* - 1.913.831 zł,
- *utrzymanie zieleni w gminie* - 6.500 zł,
- *koszty utrzymania bezdomnych zwierząt* - 100.000 zł
- *koszty utrzymania oświetlenia ulic i placów* - 650.000 zł,
- *wydatki ze środków pozyskanych z gromadzenia opłat i kar za korzystanie ze środowiska* - 25.000 zł,
- *pozostałe działania z zakresu gospodarki odpadami* - 10.000 zł.
- *dotacje na zadania bieżące* - 200.000 zł
 - *dotacja przedmiotowa dla ZGK* - 200.000 zł.

❖ **wydatki majątkowe** - **115.000 zł**

w tym:

- Budowa lamp w Bądkach - 55.000 zł
- dotacja z budżetu na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - 50.000 zł
- dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu - 10.000 zł.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - 851.500 zł

❖ **wydatki bieżące** - **831.500 zł**

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań* - 35.000 zł
(naprawy placów zabaw oraz remont obiektu zabytkowego)
- *dotacje na zadania bieżące* - 796.500 zł
 - *zlecone do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom* - 16.500 zł
 - *związane z ochroną zabytków* - 20.000 zł
 - *związane z funkcjonowaniem GOK w Gardei* - 450.000 zł
 - *dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej* - 310.000 zł.

❖ wydatki majątkowe	-	20.000 zł
w tym:		
- Budowy placu zabaw w Otłowcu	-	20.000 zł.
926 KULTURA FIZYCZNA	-	156.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	156.000 zł
w tym:		
▪ <i>obiekty sportowe</i>	-	<i>43.000 zł</i>
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> (umowa zlecenie ORLIK)	-	<i>19.000 zł</i>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (utrzymanie ORLIKA)	-	<i>24.000 zł</i>
▪ <i>zadania z zakresie kultury fizycznej</i>	-	<i>103.000 zł</i>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (Nauka pływania – 12.000 zł, zakup materiałów 1.000 zł)	-	<i>13.000 zł</i>
• <i>dotacje na zadania bieżące</i> (dotacja do realizacji stowarzyszeniom na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wśród młodzieży i dorosłych).	-	<i>90.000 zł</i>
▪ <i>pozostałe zadania z zakresie kultury fizycznej</i>	-	<i>10.000 zł</i>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>10.000 zł.</i>

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

PRZYCHODY OGÓŁEM – 7.265.350 zł

Planowane przychody w 2023 r.	7.265.350 zł
w tym:	
- wolne środki (§ 950)	1.329.928 zł
- kredyty długoterminowe (§ 952)	5.935.422 zł.

ROZCHODY OGÓŁEM (§ 992) – 1.561.000 zł

W 2023 r. spłaty rat kredytów i pożyczek zaplanowano na poziomie	1.561.000 zł
Planowany stan zadłużenia gminy Gardeja na dzień 31.12.2022 r. i stanowi 4,14% zaplanowanych na 2022 r. dochodów budżetu gminy.	2.333.014 zł
Planowany dług gminy Gardeja na koniec 2023 r. wyniesie i stanowi 13,94% zaplanowanych na ten rok dochodów budżetu gminy.	6.707.436 zł

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 2023 został przez gminę Gardeja spełniony.

Nadto różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w 2023 r. wynosi kwotę 2.065 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 2023 r. planowany koszt obsługi długu

200.000 zł.