

**PROJEKT  
BUDŻETU GMINY CZARNKÓW  
NA 2023 ROK**



**CZARNKÓW, 10 LISTOPADA 2022 ROKU**

**Zarządzenie Nr 661/2022**  
**Wójta Gminy Czarnków**  
**z dnia 10 listopada 2022 roku**

**w sprawie: przyjęcia projektu budżetu na 2023 rok.**

Na podstawie art. 238 i 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.<sup>1</sup>), oraz art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.<sup>2</sup>) *zarządzam co następuje:*

- §1. 1. Ustaląm projekt budżetu Gminy Czarnków na 2023 rok, zgodnie z załącznikiem Nr I do niniejszego zarządzenia;
2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Czarnków na 2023 rok, stanowi załącznik Nr II do niniejszego zarządzenia;
3. Przedkładam materiały informacyjne towarzyszące projektowi budżetu Gminy Czarnków na 2023 rok, które stanowią załącznik Nr III do niniejszego zarządzenia;
- §2. Projekt budżetu podlega przedłożeniu Radzie Gminy Czarnków i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- §3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje do czasu uchwalenia budżetu na 2023 rok, jednak nie dłużej niż do dnia 31 stycznia 2023 roku.

  
WÓJT  
mgr inż. Bolesław Chwaścianek

  
Radosław Lutyszczek  
RADCA PRAWNY

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1747 i poz. 1768.  
<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022r. poz. 1005 i poz. 1079.

## **Załącznik Nr I**

do Zarządzenia Wójta Gminy Czarnków  
Nr 661/2022 z dnia 10 listopada 2022r.

# **Projekt uchwały budżetowej Gminy Czarnków na 2023 rok**

# PROJEKT

## Uchwała Nr ..... Rady Gminy Czarnków z dnia .....

w sprawie: **uchwały budżetowej na 2023 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. **o samorządzie gminnym** (Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.<sup>1</sup>) oraz art. 212, art. 239, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. **o finansach publicznych** (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.<sup>2</sup>), oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku **o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa** (Dz. U. z 2022r., poz. 583 ze zm.<sup>3</sup>) Rada Gminy uchwała co następuje:

- §1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **48.573.348,27zł**, z tego:
- dochody bieżące w kwocie **45.381.957,27zł**,
  - dochody majątkowe w kwocie **3.191.391,00zł**;
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. 1) Ustala się łączną kwotę wydatków na 2023 rok w wysokości **57.206.114,27zł**, z tego:
- wydatki bieżące w wysokości **51.335.387,05zł**,
  - wydatki majątkowe w wysokości **5.870.727,22zł**;
- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) Plan wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.
3. 1) Ustala się deficyt budżetu w kwocie **8.632.766,00zł**. Deficyt budżetu na 2023 rok zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków w kwocie 1.544.359,50zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 617.048,50zł, oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 6.471.358,00zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.
- 2) Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **9.725.174,00zł**.
- 3) Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości **1.092.408,00zł**.
4. Tworzy się rezerwy w kwocie **453.225,00zł**, w tym:
- 1) rezerwa ogólna w kwocie **150.000,00zł**;
  - 2) rezerwy celowe w kwocie **303.225,00zł**, w tym:
    - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego **160.000,00zł**;
    - na odprawę z tytułu przejścia na emeryturę **143.225,00zł**;
5. Ustala się plan dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022r. poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561.

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1964.

<sup>3</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022r. poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692 i poz. 1733.

6. Ustala się dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

7. Ustala się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

8. Ustala się Fundusz Sołecki, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

9. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska, oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **10.063.766,00zł**, w tym na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **2.500.000,00zł**;

11. Upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonywania przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej między zadaniami ujętymi w ramach wydatków majątkowych nie zmieniając ogólnej kwoty zaplanowanej w budżecie na ten cel;
- 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu;

12. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana nie pogorszy wyniku budżetu.

13. Upoważnia się Wójta do zaciągania krótkoterminowych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu gminy do wysokości **2.500.000,00zł**;

14. Ustala się kwotę **2.500.000,00zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania;

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarnków.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Bolesław Łu.yszczek  
RADCA PRAWNY  
2

WOJT  
mgr inż. Bolesław Chwarszczanek

Dochody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>52 111,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	50 734,00
		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	45 720,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 014,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 377,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 377,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>6 600,00</b>
	02001		Gospodarka leśna	6 600,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	6 600,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>3 659 903,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 364 990,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 711,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 897,00
		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	94 058,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 185 000,00
		0830	Wpływy z usług	75 324,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	294 913,00
		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	276 347,00
		0830	Wpływy z usług	18 566,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>13 000,00</b>
	71035		Cmentarze	13 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>118 405,00</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 047,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	96 047,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 040,00
		0830	Wpływy z usług	2 040,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	150,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00
	75095		Pozostała działalność	20 168,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 168,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 394,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 394,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 394,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>16 441 984,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 550,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 417 665,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 474 500,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	194 346,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	657 541,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	91 278,00
	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	4 454 531,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 720 122,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	880 695,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	39 376,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	288 138,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	125 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	400 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 200,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	836 280,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	700,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	265 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	401 580,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 717 958,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 599 538,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	118 420,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>20 651 791,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 195 043,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 195 043,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9 456 748,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 456 748,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 156 938,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 340,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 340,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	89 301,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	38 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 301,00
	80104		Przedszkola	1 506 011,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	51 500,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	350 000,00
		0830	Wpływy z usług	687 216,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	590,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	416 705,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	216 986,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	16 500,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	114 500,00



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 986,00
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	22 000,00
		0830	Wpływy z usług	22 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	320 300,00
		0830	Wpływy z usług	320 300,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>499 726,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	9 150,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	22 990,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 990,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	18 766,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 766,00
	85216		Zasiłki stałe	290 500,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	270 500,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	128 320,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	128 220,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 000,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>598 407,27</b>
	85395		Pozostała działalność	598 407,27
		2057	Dotacje celowe 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	508 763,82

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		2059	Dotacje celowe 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	89 643,45
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 215 089,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 988 048,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 958 448,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	24 600,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>375,00</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	375,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy	72 454,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 454,00
	85516		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>154 212,00</b>
		0679	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	2 048,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	105 600,00
		0830	Wpływy z usług	46 464,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>154 000,00</b>
	90005		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>41 000,00</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	100 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 000,00
		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	3 000,00

Razem 48 573 348,27

  
**WOJCI**  
 mgr inż. Bolesław Chwarścianek

Wydatki budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>4 939 476,00</b>
	01008		Melioracje wodne	48 100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
	01030		Izby rolnicze	21 501,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 501,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 835 775,00
		4260	Zakup energii	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	207 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 621 775,00
	01095		Pozostała działalność	29 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>144 421,00</b>
	40095		Pozostała działalność	144 421,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	144 421,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 107 172,36</b>
	60002		Infrastruktura kolejowa	61 750,00
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	61 750,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	31 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	31 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	614 422,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	64 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 422,36
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 430 738,93</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	974 150,93
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 510,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 518,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	225 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 759,48
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	43 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	289 663,45
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	55 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	60 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	456 588,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	239 588,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>258 919,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	106 019,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 026,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	98 846,00
	71035		Cmentarze	152 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4260	Zakup energii	2 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>6 861 404,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 047,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 426,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 177,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 885,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 967,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 575,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	253 221,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	221 880,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 141,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 801 212,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 390,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 723 740,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	221 760,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	665 204,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94 507,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 770,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4260	Zakup energii	90 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	652 751,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	28 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 010,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	7 230,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	56 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 574,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	226,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	100,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 243 988,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	792 342,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 820,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 620,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 991,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 120,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4260	Zakup energii	43 080,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	76 746,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 095,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 848,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 216,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 700,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 560,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 000,00
	75095		Pozostała działalność	410 536,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	301 536,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 000,00
751			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 394,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 394,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 956,00
		4300	Zakup usług pozostałych	103,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>296 944,34</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	8 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	8 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	288 944,34
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 799,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	831,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 911,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 040,34
		4260	Zakup energii	13 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 763,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 300,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>1 300 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	1 300 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 300 000,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>453 225,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	453 225,00
		4810	Rezerwy	453 225,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>26 038 401,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	9 821 365,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	484 630,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 638 742,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 785,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200 091,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	232 159,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	13 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	597 600,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 500,00
		4260	Zakup energii	221 937,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 835,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 942,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 057,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 224,00



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	413 176,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	31 872,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 191,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 400,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 957 633,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	597 591,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	563 402,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 865,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 387,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 894,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 774,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 535,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 921,00
		4220	Zakup środków żywności	38 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
		4260	Zakup energii	5 950,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	390,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 016,00
		4430	Różne opłaty i składki	467,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 026,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	254 336,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 341,00
	80104		Przedszkola	8 697 229,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	351 472,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 344 053,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	112 174,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 390 745,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88 313,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	539 954,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90 138,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	151 123,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4220	Zakup środków żywności	350 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
		4260	Zakup energii	195 686,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 385,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 734,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 304 319,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 913,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 276,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 969,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	136 831,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	19 020,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 848,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 104,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 314 071,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	128 501,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 586 828,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 027,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	424 815,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 616,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 501,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 550,00
		4220	Zakup środków żywności	114 500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4260	Zakup energii	52 190,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 620,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 824,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 944,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 404,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 508,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 520,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	499 409,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	36 000,00
	80107		Świetlice szkolne	352 655,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 236,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 461,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 997,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 013,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 506,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00
		4260	Zakup energii	13 434,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 904,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 134,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	208 673,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 597,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 265 387,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 265 387,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	77 298,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 798,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 044 132,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 339,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	412 438,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 436,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 827,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 910,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 687,00
		4220	Zakup środków żywności	320 300,00
		4260	Zakup energii	44 436,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 656,00
		4430	Różne opłaty i składki	863,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 304,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 936,00
	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	1 475 796,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 350 303,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 943,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 315,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 101,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	95 134,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	614 364,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 023,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 129,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 326,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 386,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	476 500,00
	80195		Pozostała działalność	539 945,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 049,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	417,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	131 196,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
		4260	Zakup energii	31 134,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	208 926,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	131 223,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>169 000,00</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	164 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 463,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	7 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 336,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 701,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 145 741,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	786 090,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	786 090,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	53 956,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	53 956,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 250,00
		3110	Świadczenia społeczne	163 250,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	20 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	85216		Zasiłki stałe	336 041,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	316 041,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 393 756,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	814 862,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 287,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 879,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 332,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00
		4260	Zakup energii	9 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	168 860,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 576,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 560,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	324 648,00
		4300	Zakup usług pozostałych	324 648,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	60 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	60 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	85295		Pozostała działalność	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4260	Zakup energii	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 569 838,89</b>
	85395		Pozostała działalność	1 569 838,89
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	23 000,00
		3117	Świadczenia społeczne	5 251,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 400,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	223 337,13
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 360,66
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 452,63
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 628,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 800,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 118,05
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 855,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 235,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 984,21
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 102,23
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 600,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	77 995,86
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	14 274,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	7 010,96
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 289,04
		4227	Zakup środków żywności	942,80
		4229	Zakup środków żywności	157,20
		4300	Zakup usług pozostałych	232 140,00
		4307	Zakup usług pozostałych	631 773,43
		4309	Zakup usług pozostałych	115 399,24
		4417	Podróże służbowe krajowe	8 428,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	1 572,00
		4437	Różne opłaty i składki	26,12
		4439	Różne opłaty i składki	4,88
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>22 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	22 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 991 651,50</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 035 888,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 840,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 583 154,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 844,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 415,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 871,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	449,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 700,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 315,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>375,00</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	375,00
	85504		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>109 990,00</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	920,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 722,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 014,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 271,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	85508		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>116 388,00</b>
		4430	Różne opłaty i składki	116 388,00
	85510		<b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>30 000,00</b>
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy	96 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	96 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	603 010,50
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	57 600,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 086,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 637,65
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 687,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 112,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 013,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 296,33
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	380,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 108,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	450,41
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,93
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 700,00
		4220	Zakup środków żywności	46 464,00
		4229	Zakup środków żywności	2 048,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	188,29
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	21,71
		4260	Zakup energii	42 770,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 840,00
		4307	Zakup usług pozostałych	5 102,24
		4309	Zakup usług pozostałych	588,26
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 441,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 052,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 978,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 794,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 387 291,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00



Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	55 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 940,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 041,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	292,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 546,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	179,10
	90013		Schroniska dla zwierząt	143 000,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 004 291,00
		4260	Zakup energii	1 312 291,00
		4270	Zakup usług remontowych	252 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	440 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	110 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 449 348,23</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	882 671,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 178,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 032,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	82 908,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	325 347,23
		4260	Zakup energii	72 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	70 435,44
		4300	Zakup usług pozostałych	191 112,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 858,86
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 500,00
	92116		Biblioteki	494 538,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	494 538,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	92195		Pozostała działalność	67 338,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 130,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 846,70
		4300	Zakup usług pozostałych	41 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 400,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>638 148,02</b>
	92601		Obiekty sportowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	457 793,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	195 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 052,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4260	Zakup energii	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	122 941,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	92695		Pozostała działalność	178 355,02
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	428,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 665,55
		4300	Zakup usług pozostałych	61 599,47
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00

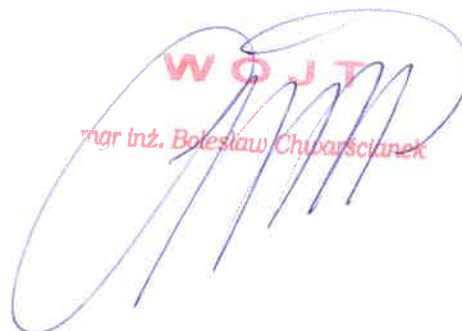
**Razem**      57 206 114,27

  
WÓJT  
mgr inż. Bolesław Chwarszczanek

### Przychody i rozchody budżetu

	<b>Przychód</b>	<b>9 725 174,00</b>
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	617 048,50
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 544 359,50
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	7 563 766,00
	<b>Rozchód</b>	<b>1 092 408,00</b>
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 092 408,00
	<b>Saldo</b>	<b>8 632 766,00</b>

**WOJT**  
mgr inż. Bolesław Chwarszczanek



Wydatki majątkowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>4 636 775,00</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 621 775,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <b>Zadania</b>	4 621 775,00
			Budowa oczyszczalni ścieków w Gajewie - dokumentacja techniczna	250 000,00
			Budowa oczyszczalni ścieków w Gajewie (etap 1, etap 2) - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 960 025,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości: Gajewo, Bukowiec, Zofiowo, Jędrzejewo i Kuźnica Czarnkowska - dokumentacja techniczna	250 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości: Sarbia-Sarbka, Romanowo Górne, Walkowice, Komorzewo - dokumentacja techniczna	250 000,00
			Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Brzeźnie - dokumentacja techniczna	150 000,00
			Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Brzeźnie - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	761 750,00
	01095		Pozostała działalność	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <b>Zadania</b>	15 000,00
			"Chcielibyśmy mieć takie boisko, gdzie można zrobić dosłownie wszystko". Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Huta	15 000,00
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>144 421,00</b>
	40095		Pozostała działalność	144 421,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <b>Zadania</b>	144 421,00
			Poprawa efektywności energetycznej oraz ograniczenie kosztów zakupu ciepła ponoszonych przez odbiorców w Gminie Czarnków	144 421,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>882 172,36</b>
	60002		Infrastruktura kolejowa	61 750,00
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <b>Zadania</b>	61 750,00
			Program Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+ do 2028r.	61 750,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych Zadania	400 000,00
			Dotacja dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1209P w m. Romanowo Dolne	400 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	420 422,36
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Zadania	420 422,36
			Modernizacja drogi gminnej p. poz. oraz budowa schodów w m. Góra nad Notecią	22 422,36
			Przebudowa przepustu na drodze gminnej w Radosiewie	250 000,00
			Przebudowa sieci dróg wewnętrznych (Jana Pawła II, Sportowa, Miła, Sosnowa, Widokowa i Leśna) w Śmieszkuwie, wraz z dokumentacją techniczną	100 000,00
			Utworzenie ścieżki pieszo-rowerowej w Gajewie	18 000,00
			Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę ul. Lipowej w Gębicach	30 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>24 000,00</b>
	71035		Cmentarze	24 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Zadania	24 000,00
			Modernizacja pomieszczeń domu pogrzebowego w Romanowie Górnym	24 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>8 000,00</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	8 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych Zadania	8 000,00
			Dofinansowanie zakupu radiowozów służbowych w ramach "Programu 50/50" na potrzeby KPP w Czarnkowie	8 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>15 000,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych Zadania	15 000,00
			Dotacje celowe na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	15 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>114 358,86</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	114 358,86

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Zadania	96 858,86
			Budowa sceny przy sali wiejskiej w Jędrzejewie	15 000,00
			Modernizacja w sali wiejskiej w Sarbi	39 843,65
			Montaż klimatyzacji na sali wiejskiej w Zofiowie	18 500,00
			Termomodernizacja sali wiejskiej w Jędrzejewie	23 515,21
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych Zadania	17 500,00
			Modernizacja sali wiejskiej w Gębiczynie	17 500,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>46 000,00</b>
	92695		Pozostała działalność	46 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Zadania	46 000,00
			Budowa Flowparks w m. Mikołajewo	18 000,00
			Utwardzenie powierzchni kostką brukową miejsca do integracji na boisku sportowym w Romanowie Dolnym	10 000,00
			Zakup, montaż zestawu urządzeń street workout w m. Ciszkowo	18 000,00

Razem 5 870 727,22

WOJCI  
mgr inż. Bolesław Chwałczaniek

Dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zleconych ustawami na 2023 rok  
**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>59,00</b>
	75011		Urzędy wojewodzkie	59,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	59,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>110 000,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	110 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	28 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	79 000,00

**Razem 110 059,00**

**WOJT**  
*mgr inż. Bolesław Chwałciarek*



DOTACJE

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zlecone
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>96 047,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 047,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	96 047,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 394,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 394,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 394,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>4 031 277,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 958 448,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 958 448,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	375,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	375,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy	72 454,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 454,00

Razem 4 129 718,00

WÓJT  
*mgr inż. Bolesław Chwałczanek*

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zlecone
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>96 047,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	96 047,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 426,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 177,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 885,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 967,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 575,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 394,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 394,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 956,00
		4300	Zakup usług pozostałych	103,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>4 031 277,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 958 448,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 583 154,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 844,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 415,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 271,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	449,00
		4260	Zakup energii	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 315,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	375,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	375,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zlecone
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy	72 454,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	72 454,00

Razem 4 129 718,00

WÓJT  
mgr inż. Bolesław Chwojścianek



**Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2023 roku**

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>169 000,00</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	169 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 000,00
		0480	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000,00
<b>Razem:</b>				<b>169 000,00</b>

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>169 000,00</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	164 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 463,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	7 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 336,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 701,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
<b>Razem:</b>				<b>169 000,00</b>

**WOJT**  
mgr inż. Bolesław Chwarciałek

**Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2023 rok**

<b>I. Dotacje bieżące - razem:</b>				<b>5 024 966,00</b>
<i>w tym:</i>				
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				1 007 010,00
<i>a) dotacje celowe</i>				<u>512 472,00</u>
rozdział	60004	§ 2710		31 000,00
rozdział	80104	§ 2310		351 472,00
rozdział	90013	§ 2310		130 000,00
<i>b) dotacje podmiotowe</i>				<u>494 538,00</u>
rozdział	92116	§ 2480		494 538,00
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>				<u>0,00</u>
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				4 017 956,00
<i>a) dotacje celowe</i>				<u>323 600,00</u>
rozdział	01008	§ 2830		30 000,00
rozdział	80195	§ 2360		5 000,00
rozdział	85395	§ 2360		23 000,00
rozdział	85516	§ 2830		57 600,00
rozdział	90095	§ 2360		3 000,00
rozdział	92605	§ 2820		195 000,00
rozdział	92695	§ 2360		10 000,00
<i>b) dotacje podmiotowe</i>				<u>3 694 356,00</u>
rozdział	80104	§ 2540		2 344 053,00
rozdział	80149	§ 2540		1 350 303,00
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>				<u>0,00</u>
<b>II. Dotacje majątkowe - razem:</b>				<b>476 750,00</b>
<i>w tym:</i>				
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				461 750,00
<i>a) dotacje celowe</i>				<u>461 750,00</u>
rozdział	60002	§ 6630		61 750,00
rozdział	60014	§ 6300		400 000,00
<i>b) dotacje podmiotowe</i>				<u>0,00</u>
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>				<u>0,00</u>
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				15 000,00
<i>a) dotacje celowe</i>				<u>15 000,00</u>
rozdział	90001	§ 6230		15 000,00
<i>b) dotacje podmiotowe</i>				<u>0,00</u>
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>				<u>0,00</u>
<b>OGÓLEM I + II:</b>				<b>5 501 716,00</b>


  
**WOJT**  
 mgr inż. Bolesław Chwaścianek

### Fundusz Sołecki - przedsięwzięcia

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg algorytmu	Nr	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie	w tym:		
						rozdział	paragraf	kwota
1	Białężyn	18 933,54	1	Doposażenie i utrzymanie świetlicy	1 400,00	92109	4170	1 200,00
						92109	4210	200,00
			2	Doposażenie i bieżące utrzymanie boiska	15 733,54	92695	4170	1 500,00
						92695	4210	14 233,54
			3	Wsparcie działań sportowo-rekreacyjnych	1 800,00	92695	4170	1 000,00
						92695	4210	500,00
2	Bukowiec	21 690,34	1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenu przy boisku wiejskim wraz z wyposażeniem	18 550,00	92695	4210	4 000,00
						92695	4300	14 550,00
			2	Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	2 600,00	92109	4170	1 600,00
						92109	4210	1 000,00
			3	Wsparcie OSP Gajewo	540,34	75412	4210	540,34
						70005	4170	6 600,00
3	Brzeżno	51 859,17	1	Utrzymanie porządku i estetyki wsi	34 159,17	70005	4210	1 500,00
						70005	4300	26 059,17
			2	Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	12 500,00	92109	4170	5 500,00
						92109	4210	5 000,00
			3	Wsparcie działań kulturalno-oświatowych	5 200,00	92109	4270	2 000,00
						92195	4300	5 000,00
4	Ciszkowo	27 203,96	1	Utrzymanie sali wiejskiej	3 703,96	92109	4170	2 500,00
						92109	4210	1 203,96
			2	Utrzymanie porządku i estetyki wsi	3 500,00	70005	4170	3 000,00
						70005	4210	500,00
			3	Wsparcie imprez kulturalnych	2 000,00	92195	4210	1 000,00
						92195	4300	1 000,00
4	Zakup, montaż zestawu urządzeń street workout w miejscowości Ciszkowo	18 000,00	92695	6050	18 000,00			
			92109	4170	3 500,00			
5	Gajewo	34 017,95	1	Utrzymanie sali wiejskiej w Gajewie	5 000,00	92109	4210	1 500,00
						92695	4210	2 000,00
			2	Projekty sportowo-rekreacyjne	4 000,00	92695	4300	2 000,00
						75412	4210	1 500,00
			3	Wsparcie OSP Gajewo	1 500,00	70005	4300	5 517,95
						70005	4210	500,00
4	Utrzymanie porządku i terenów zielonych	5 517,95	60016	6050	18 000,00			
			92109	4170	4 500,00			
6	Gębice	52 015,21	1	Utrzymanie sali wiejskiej w Gębicach	10 015,21	92109	4210	5 515,21
						70005	4170	2 000,00
			2	Utrzymanie przestrzeni publicznej sołectwa Gębice	12 000,00	70005	4210	5 000,00
						70005	4300	5 000,00
			3	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę ul.Lipowej w Gębicach	30 000,00	60016	6050	30 000,00
						92109	6060	17 500,00
7	Gębiczyn	17 737,19	2	Utrzymanie przestrzeni publicznej we wsi Gębiczyn	237,19	70005	4210	237,19
						70005	4170	1 300,00
8	Grzepy	15 448,52	1	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa Grzepy	2 000,00	70005	4210	700,00
						92109	4170	900,00
			2	Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej w Grzypach i terenu wokół sali	5 200,00	92109	4210	4 300,00
						92109	4300	6 800,00
			3	Budowa zadaszenia nad schodami przy sali wiejskiej w Grzypach	6 800,00	92195	4210	1 448,52
						92195	4210	1 448,52
9	Góra-Pianówka	35 422,36	1	Modernizacja drogi gminnej p.poż. oraz budowa schodów w m.Góra nad Notecią	22 422,36	60016	6050	22 422,36
						92109	4170	3 000,00
			2	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	3 000,00	70005	4300	5 000,00
						92195	4210	2 500,00
			3	Utrzymanie porządku i czystości w sołectwie	5 000,00	92195	4300	2 500,00
						92195	4210	600,00
10	Huta	37 711,03	1	Wsparcie działań środowiskowo-kulturalno-oświatowych	4 000,00	92195	4300	3 400,00
						92195	4210	600,00
			2	Wsparcie OSP Huta	2 000,00	75412	4210	2 000,00
						70005	4170	2 500,00
			3	Utrzymanie czystości i porządku na terenie wsi Huta	4 500,00	70005	4210	2 000,00
						01095	4210	6 000,00
4	"Gdy w nierzędne meble kuchnie wyposażymy to z ergonomią i higieną lepiej sobie poradzimy" Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej w Hucie	6 000,00	01095	6050	15 000,00			
			01095	6050	15 000,00			
5	"Chcielibyśmy mieć takie boisko, gdzie można zrobić dostojnie wszystko" Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Huta	15 000,00	92695	4210	6 211,03			
			92695	4210	6 211,03			
6	Zagospodarowanie przestrzeni na miejscowym boisku	6 211,03	92695	4210	6 211,03			
			92695	4210	6 211,03			

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg algorytmu	Nr	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie	w tym:		
						rozdział	paragraf	kwota
11	Jędrzejewo	52 015,21	1	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 000,00	92109	4170	500,00
			2	Utrzymanie porządku na wsi	7 500,00	92109	4210	500,00
						70005	4170	1 500,00
						70005	4270	2 000,00
			3	Projekty kulturalno-oświatowe	5 000,00	92195	4210	1 000,00
4	Budowa sceny przy sali wiejskiej w Jędrzejewie	15 000,00	92109	6050	15 000,00			
12	Komorzewo	25 435,44	1	Utrzymanie sali - doposażenie i remont sali wiejskiej w Komorzewie	18 935,44	92109	4210	3 000,00
						92109	4270	12 935,44
						92109	4300	3 000,00
			2	Wsparcie zadań środowiskowo - kulturalno - oświatowych	4 000,00	92195	4210	2 000,00
			3	Utrzymanie porządku i zieleni	2 500,00	70005	4210	2 500,00
13	Kuznica Czarnkowska	52 015,21	1	Utrzymanie porządku i estetyki wsi	8 000,00	70005	4210	2 000,00
						70005	4300	6 000,00
			2	Wsparcie organizacji zadań kulturalno - oświatowych	5 000,00	92195	4300	5 000,00
14	Marunowo	23 562,89	1	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa	20 562,89	70005	4210	5 000,00
						70005	4300	15 562,89
15	Mikołajewo	26 891,87	1	Utrzymanie porządku i poprawa utrzymania sołectwa	1 891,87	70005	4210	1 891,87
			2	Projekt sportowo-rekreacyjny	3 000,00	92695	4300	3 000,00
			3	Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	4 000,00	92109	4170	3 000,00
						92109	4210	1 000,00
4	Budowa Flowparks w m.Mikołajewo	18 000,00	92695	6050	18 000,00			
16	Radolinek	19 297,64	1	Utrzymanie porządku i terenów zielonych na terenie sołectwa	4 000,00	70005	4170	2 200,00
						70005	4210	1 800,00
			2	Doposażenie placu zabaw w Radolinku	15 000,00	92695	4300	15 000,00
17	Radosiew	19 713,77	1	Spotkanie integracyjno-edukacyjne	2 000,00	92195	4210	2 000,00
						92109	4210	7 000,00
			2	Doposażenie sali wiejskiej	7 000,00	70005	4210	1 500,00
						70005	4270	500,00
3	Utrzymanie czystości wsi	2 000,00	92695	4210	8 713,77			
18	Romanowo Dolne	52 015,21	1	Utrzymanie porządku wsi	4 100,00	70005	4170	2 100,00
						70005	4210	1 000,00
						70005	4300	1 000,00
			2	Utrzymanie sali wiejskiej	11 708,00	92109	4170	6 708,00
						92109	4270	5 000,00
			3	Wsparcie zadań środowiskowych kulturalno-rekreacyjnych	7 500,00	92195	4170	5 000,00
						92195	4210	1 000,00
						92195	4300	1 000,00
4	Obudowa kontenera sanitarnego na boisku sportowym w Romanowie Dolnym	7 000,00	92695	4300	7 000,00			
5	Dołożenie 2 kamer do istniejącego rejestratora na boisku sportowym w Romanowie Dolnym	3 900,00	92695	4300	3 900,00			
6	Utwardzenie powierzchni kostką brukową miejsca do integracji na boisku sportowym w Romanowie Dolnym	10 000,00	92695	6050	10 000,00			
7	Zakup ławek, zabawek na boisku sportowym w Romanowie Dolnym	7 807,21	92695	4210	7 807,21			
19	Romanowo Góme	34 798,18	1	Utrzymanie sali wiejskiej	5 200,00	92109	4170	5 200,00
			2	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa i zagospodarowanie przestrzeni publicznej	4 500,00	70005	4170	3 600,00
						70005	4210	900,00
			3	Realizacja projektu kulturalno-oświatowego	1 098,18	92195	4210	1 098,18
4	Modernizacja pomieszczeń domu pogrzebowego w Romanowie Gómy	24 000,00	71035	6050	24 000,00			
20	Sarbia-Sarbka	39 843,65	1	Modernizacja w sali wiejskiej w Sarbi	39 843,65	92109	6050	39 843,65

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg algorytmu	Nr	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie	w tym:		
						rozdział	paragraf	kwota
21	Śmieszkowo	52 015,21	1	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa	10 900,00	70005	4170	7 400,00
						70005	4210	2 000,00
						70005	4270	500,00
						70005	4300	1 000,00
			2	Utrzymanie sali wiejskiej w Śmieszkowie	8 500,00	92109	4170	7 000,00
						92109	4210	1 000,00
			3	Wsparcie działań kulturalno-oświatowych	3 000,00	92109	4270	500,00
						92195	4210	1 000,00
			4	Kultywowanie tradycji dożynkowych	2 000,00	92195	4300	2 000,00
						92195	4170	1 600,00
			5	Doposażenie i utrzymanie strefy aktywności	12 000,00	92195	4210	400,00
						92695	4210	12 000,00
6	Remont sali wiejskiej w Śmieszkowie	15 615,21	92109	4210	2 915,21			
			92109	4300	12 700,00			
22	Średnica	19 349,66	1	Utwardzenie terenu pod wiatą z kostki brukowej betonowej w sołectwie Średnica	10 000,00	92195	4300	10 000,00
			2	Budowa napowietrznej siłowni przy boisku w Średnicy	9 349,66	92695	4300	9 349,66
23	Walkowice	28 868,44	1	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	13 500,00	92109	4170	2 800,00
						92109	4210	700,00
						92109	4300	10 000,00
			2	Utrzymanie porządku na terenie wsi wraz z zagospodarowaniem terenu w centrum wsi	11 668,44	70005	4170	2 000,00
						70005	4210	700,00
						70005	4270	500,00
						70005	4300	8 468,44
			3	Promocja sołectwa - działania informacyjne	1 200,00	75075	4170	1 200,00
			4	Wspomaganie działań kulturalno-oświatowych i sportowo-rekreacyjnych	1 500,00	92195	4300	1 300,00
						92195	4430	200,00
5	Wsparcie działalności OSP Walkowice	1 000,00	75412	4210	1 000,00			
24	Zofiowo	35 630,42	1	Montaż klimatyzacji na sali wiejskiej w Zofiowie	18 500,00	92109	6050	18 500,00
			2	Utrzymanie sali wiejskiej wraz z wyposażeniem	9 200,00	92109	4170	3 000,00
						92109	4210	1 200,00
						92109	4270	5 000,00
			3	Organizacja festynu sportowo-rekreacyjnego	4 000,00	92695	4210	200,00
						92695	4300	3 800,00
			4	Czystość i estetyka wsi	2 930,42	70005	4170	1 000,00
						70005	4210	1 530,42
						70005	4270	400,00
			5	Doposażenie boiska wielofunkcyjnego w Zofiowie	1 000,00	92605	4210	1 000,00
<b>Ogółem:</b>		<b>793 492,07</b>	<b>X</b>		<b>793 492,07</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>793 492,07</b>

  
**WÓJT**  
 mgr inż. Bolesław Chwałczanek



**Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie Prawo ochrony środowiska  
oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska**

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00
<b>Razem:</b>				<b>13 000,00</b>

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	13 000,00
<b>Razem:</b>				<b>13 000,00</b>

**WOJT**  
mgr inż. Bolesław Chwałczanek

## **Załącznik Nr II**

do Zarządzenia Wójta Gminy Czarnków  
Nr 661/2022 z dnia 10 listopada 2022r.

# **Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Czarnków na 2023 rok**

## UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CZARNKÓW NA 2023 ROK

Projekt budżetu Gminy Czarnków na 2023 rok został opracowany wg szczegółowości określonej Uchwałą Nr XXVII/196/2020 Rady Gminy Czarnków z dnia 19 sierpnia 2020 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Czarnków, zmienionej uchwałą Nr XXX/219/2020 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 października 2020r. Ww. uchwała została podjęta w oparciu o ustawę o finansach publicznych. Tak jak w latach poprzednich, tak również w procesie projektowania budżetu na rok 2023 zastosowanie miały zapisy ustawy, które wskazują, iż samorząd nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Mowa tu szczególnie o art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 ze zm.):

***Art. 242. [Równoważenie budżetu w części dotyczącej dochodów i wydatków bieżących]***

- 1. 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.*
- 2. Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, z zastrzeżeniem ust. 3 i 4.*
- 3. Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.*
- 4. W przypadku równoważenia wydatków bieżących środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8, ocena spełnienia zasady określonej w ust. 2 za rok poprzedzający rok budżetowy następuje po wyeliminowaniu kwot związanych z tymi środkami.*

Zgodnie jednak z zapisami ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 poz. 1927) art. 9 w brzmieniu:

*„Art. 9.*

*1. W roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w [art. 242 ust. 1 i 2](#) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2270 ), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w [art. 217 ust. 2 pkt 6](#) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.*

*2. W latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w [art. 242 ust. 1 i 2](#) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.*

Delegacja tego zapisu powoduje ogromny trud w konstruowaniu budżetu, a konsekwencją tego jest brak możliwości zabezpieczenia na etapie projektu w stu procentach wszystkich zadań, które wprost deleguje art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Również należy mieć na względzie spełnianie ustawowych wskaźników, wyliczanych na podstawie algorytmu wskazanego w ustawie o finansach

publicznych. Należy zauważyć także, iż projektowanie danych wielkości budżetowych z roku na rok jest coraz trudniejszym zadaniem.

W projekcie budżetu uwzględniono również zmiany w klasyfikacji budżetowej w kontekście Systemu Monitorowania Usług Publicznych. Wprowadzone zmiany ujednoczą warunki obliczania wskaźników na poziomie wszystkich samorządów w kraju. Jednolity sposób rejestracji wydatków przez podmioty samorządowe pozwoli na gromadzenie i udostępnianie ich w ramach SMUP.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2023 rok wydatki zostały skalkulowane na miarę posiadanych środków, utrzymując stan z 2022 roku tylko tam, gdzie było to możliwe. Szeroko pojęta oświata na etapie projektu została zabezpieczona w stopniu niewystarczającym. Oznacza to, iż w większości przyznane środki powinny wystarczyć na 8-9 miesięcy funkcjonowania jednostek oświatowych (dotyczy płać). Oświata raz jeszcze będzie poddana dokładnym i wnikliwym analizom po otrzymaniu potwierdzenia o ostatecznej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok. Oprócz ww. kontynuowana będzie kompleksowa racjonalizacja wydatków bieżących w całym budżecie. Niestety, pomimo takich zabiegów, zadania gminne nie zostały zaplanowane na wystarczającym poziomie.

Na dzień sporządzenia przedmiotowego dokumentu dokonano często drastycznych cięć wydatków bieżących na rok 2023.

Należy również podkreślić, iż w budżecie na 2023 rok (podobnie jak w latach 2013-2022) nie zostały zaplanowane zarówno dochody i wydatki związane z ustawą z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2022 poz. 1297 t.j. ze zm.). Zgodnie z podjętymi uchwałami Rady Gminy Czarnków w roku 2012 obowiązki gminy w zakresie gospodarki odpadami przekazane zostały do Związku Międzygminnego „*Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi*”.

### **Dane ogólne:**

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego pod sygnaturą Nr FB-I.3110.7.2022.2, oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego pod sygnaturą Nr DPL 3113-10/22 – zgodnie z przedłożonymi materiałami informacyjnymi do projektu budżetu;
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, wysokość subwencji ogólnej: części oświatowej, części wyrównawczej, części równoważącej - na podstawie pisma Nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów - zgodnie z przedłożonymi materiałami informacyjnymi do projektu budżetu;
- dochody z podatków i opłat lokalnych: wysokości zaplanowanych dochodów podatkowych na 2023 rok zostały skalkulowane z zachowaniem najwyższej ostrożności, mając na względzie zaobserwowany spadek realizacji tego dochodu w roku bieżącym na skutek trudnej sytuacji podatników w związku z recesją gospodarczą i wciąż rosnącą inflacją. Na 2023 rok zaplanowane kwoty zostały skalkulowane na podstawie danych będących w ewidencji urzędu, oraz w oparciu podjętą przez Radę Gminy Czarnków Uchwałę Nr LXI/454/2022 z dnia 26 października 2022r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości, wysokość podatku od środków transportowych ustalono w oparciu o podjętą przez Radę Gminy Czarnków Uchwałę Nr LXI/455/2022 z dnia 26 października 2022r. w sprawie wysokości

rocznych stawek podatku od środków transportowych, podatek rolny został skalkulowany w oparciu o średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023, ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022r. (M.P. 2022 poz. 995), natomiast podatek leśny skalkulowany został w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku, ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022r. (M.P. 2022 poz. 996).

→ dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu i dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży z mienia komunalnego zaplanowano m.in. w oparciu o wyceny gruntów sporządzone przez rzeczoznawcę majątkowego.

Przy przyjmowaniu wysokości dotacji na zadania własne z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, po stronie wydatków zastosowano delegację art. 128 ustawy o finansach publicznych, z wyjątkiem wypłat zasiłków stałych, które zostały wyłączone ze stosowania art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych i które finansowane są z budżetu Wojewody w 100%. W przypadku zmiany stanowiska o sposobie finansowania zasiłków stałych w 2023 roku, gmina podejmie działania w celu spełnienia delegacji art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

## **CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE BUDŻETU NA 2023 ROK**

Dochody przyjęte do projektu budżetu zostały zaplanowane przede wszystkim w oparciu o informacje uzyskane od dwóch najważniejszych dla jednostek samorządu terytorialnego dysponentów środków: Ministra Finansów i Wojewody Wielkopolskiego i przedstawiają się w sposób następujący:

### **DOTACJE:**

**1. Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami w kwocie 4.129.718,00zł:**

- ✓ Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie Nr DPL 3113-10/22 w kwocie **2.394,00zł** dział 751, rozdział 75101 z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2023r.;
- ✓ Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie Nr FB-I.3110.7.2022.2 w kwocie **4.127.324,00zł**, w tym:
  - dział 750 rozdział 75011 kwota 96.047,00zł;
  - dział 855 rozdział 85502 kwota 3.958.448,00zł;
  - dział 855 rozdział 85503 kwota 375,00zł;
  - dział 855 rozdział 85513 kwota 72.454,00zł.

**2. Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 440.476,00zł:**

- ✓ Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie FB-I.3110.7.2022.2 w kwocie **440.476,00zł**, w tym:
  - dział 852 rozdział 85213 kwota 22.990,00zł;
  - dział 852 rozdział 85214 kwota 18.766,00zł;

- dział 852 rozdział 85216 kwota 270.500,00zł;
- dział 852 rozdział 85219 kwota 128.220,00zł.

#### **SUBWENCJE:**

Subwencja ogólna stanowi największe źródło dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 w wysokości **20.651.791,00zł**. Subwencja ogólna obejmuje: część wyrównawczą i część oświatową.

**Część wyrównawcza subwencji ogólnej** dla gminy, zgodnie z pismem Ministra Finansów, została wstępnie zaplanowana w kwocie **9.456.748,00zł**, z czego:

- kwota podstawowa wynosi 6.273.683,00zł;
- kwota uzupełniająca wynosi 3.183.065,00zł.

**Część równoważąca subwencji ogólnej** nie została zaplanowana dla Gminy Czarnków na rok 2023.

**Część oświatowa** jest największym kwotowo elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z pismem Ministra Finansów została ustalona w kwocie **11.195.043,00zł**.

Oprócz ww. źródeł dochodów, ostatnią grupę stanowią tzw. dochody własne gminy, które zostały przyjęte na podstawie kalkulacji własnej referatów i stanowisk merytorycznie odpowiedzialnych za nadzór nad prawidłową realizacją przypisanych im zadań, w oparciu o zatwierdzone stawki i zawarte umowy. Do dochodów własnych możemy zaliczyć przede wszystkim: dochody podatkowe skalkulowane przy zastosowaniu stawek określonych na 2023 rok na podstawie podjętych stosownych uchwał przez Radę Gminy Czarnków, wpływy z różnych opłat, dochody z najmu i dzierżaw, wpływy z usług, pozostałe odsetki.

Poszczególne działy planowanych dochodów na rok 2023 przedstawiają się w sposób następujący:

#### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **52.111,00zł**. Zaplanowana kwota to m. in. dochody z tytułu umów partycypacji w kosztach budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Czarnków oraz wpływy z dzierżawy sieci wodno-kanalizacyjnych do spółki komunalnej Gminy Czarnków.

#### **Dział 020 Leśnictwo.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **6.600,00zł**. Dochody zaplanowane w tym dziale to dochody z tytułu sprzedaży wyrobów – planowana sprzedaż drewna opałowego.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **3.659.903,00zł**. Dochody zaplanowane w tym dziale to m.in.: dochody z najmu – w tym za prowadzenie działalności z zakresu usług medycznych, dzierżaw lokali mieszkalnych, czynszu za budynki gospodarcze, dzierżaw lokali użytkowych, wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste, wpływy z tytułu dostarczenia energii cieplnej do lokali mieszkalnych. Znaczący wpływ na zaplanowaną kwotę w tym dziale mają planowane do osiągnięcia dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Gminy Czarnków, na łączną kwotę 3.185.000,00zł, co przedstawia się w sposób następujący:

Rok	Położenie	Nr działki	Powierzchnia	Przeznaczenie	Forma sprzedaży	Szacunkowa cena
2023	Gajewo	X	132,91 m <sup>2</sup>	lokal mieszkalny Nr 3	przetarg	160.000 zł
2023	Śmieszkowo	268/5	0,1549 ha	działka budowlana	przetarg	80.000 zł
2023	Śmieszkowo	268/6	0,1544 ha	działka budowlana	przetarg	80.000 zł
2023	Śmieszkowo	268/7	0,1634 ha	działka budowlana	przetarg	85.000 zł
2023	Śmieszkowo	268/8	0,2542 ha	działka budowlana	przetarg	110.000 zł
2023	Śmieszkowo	268/9	0,1961 ha	działka budowlana	przetarg	90.000 zł
2023	Śmieszkowo	243	0,3000 ha	działka budowlana	przetarg	150.000 zł
2023	Gębice	171/16	0,1194 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Gębice	171/17	0,1201 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Gębice	171/18	0,1158 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Gębice	171/19	0,1263 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Gębice	171/20	0,1194 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Gębice	171/21	0,1179 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Zofiowo	1085/6	0,1149 ha	działka budowlana	przetarg	40.000 zł
2023	Zofiowo	1085/7	0,1929 ha	działka budowlana	przetarg	60.000 zł
2023	Zofiowo	1085/11	0,1158 ha	działka budowlana	przetarg	40.000 zł
2023	Kuźnica Czar.	1211	0,9978 ha	działka budowlana	przetarg	150.000 zł
2023	Czarnków	2386/4	0,5644 ha	działki pod zabudowę wielorodzinną – „developer”	przetarg	880.000 zł
2023	Czarnków	2386/6	0,3202 ha		przetarg	520.000 zł
2023	Czarnków	1866/16	0,2245 ha		przetarg	380.000 zł
<b>Razem 2023r.:</b>						<b>3.185.000 zł</b>

\*część wykazanych do sprzedaży działek w m. Gębice, w m. Zofiowo i w m. Czarnków, które były wcześniej planowane nie zostały sprzedane w latach 2020-2022 roku. (zmiany planu dochodów §0770 w roku 2022 w m-cu październiku). Szczegółowe sprawozdanie w tym zakresie znajduje się w sprawozdaniach opisowych za rok 2020 i 2021, natomiast dokonane sprzedaże w roku 2022 będą szczegółowo przedstawione w sprawozdaniu opisowym za rok 2022.

**Na dzień sporządzenia niniejszego projektu brak jest zdublowania działek do sprzedaży!**

#### **Dział 710 Działalność usługowa.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **13.000,00zł**. Dochody zaplanowane w tym dziale, to wpływy z opłat za miejsca na cmentarzach komunalnych, oraz opłaty za korzystanie z domów przedpogrzebowych.

#### **Dział 750 Administracja publiczna.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **118.405,00zł**. Dochody zaplanowane w tym dziale to m.in.: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, wpływy z usług oraz wpływy z różnych dochodów – planowana refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy, w związku z przewidywanym zatrudnieniem osób w ramach prac społeczno - użytecznych.

#### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **2.394,00zł**. Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w oparciu o środki do przekazania przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2023 roku.

#### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **16.441.984,00zł**. Dochody zaplanowane w tym dziale to przede wszystkim: udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych), wpływy z innych

opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, oraz podatki i opłaty lokalne.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **20.651.791,00zł**. Dochody zaplanowane w tym dziale to subwencje wynikające z pisma Ministra Finansów pod sygnaturą ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022r.

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie.**

Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **2.156.938,00zł**. Zaplanowane dochody w tym dziale to m.in.: wpłaty od rodziców za korzystanie przez dzieci z wychowania przedszkolnego, opłaty stałe za przygotowanie posiłków, pozostałe odsetki oraz wpływy z usług, oraz planowane dotacje z budżetu Wojewody Wlkp. z zakresu wychowania przedszkolnego skalkulowane na podstawie danych zawartych w Systemie Informacji Oświatowej (SIO). Kwota dotacji zostanie ostatecznie zweryfikowana w 2023 roku po otrzymaniu zawiadomienia o przyznaniu dotacji.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna.**

Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **499.726,00zł**. Zaplanowane dochody w tym dziale stanowią m.in. dotacje na zadania zlecone i na zadania własne, które przyjęto do budżetu w wielkościach określonych przez Wojewodę Wielkopolskiego zawiadomieniem FB-I.3110.7.2022.2. Ponadto, w dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 9.000,00zł, tj. wpływy z różnych dochodów – wpłaty rodzin na partycypowanie w kosztach utrzymania pensjonariuszy w domach pomocy społecznej, wpływy z usług za świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 30.000,00zł, oraz wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

#### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.**

Dochody w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie **598.407,27zł**. Zaplanowane dochody w tym dziale to dotacje na realizację projektu pn. *Centrum Usług Społecznych w Gminie Czarnków* oraz projektu pn. *Klub Aktywnych w Gminie Czarnków*.

#### **Dział 855 Rodzina.**

Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **4.215.089,00zł**. Zaplanowane dochody w tym dziale stanowią m.in. dotacje na zadania zlecone i na zadania własne, które przyjęto do budżetu w wielkościach określonych przez Wojewodę Wielkopolskiego zawiadomieniem FB-I.3110.7.2022.2. z dnia 24 października 2022 roku.

W dziale tym zostały zaplanowane także środki w paragrafie 2910 w wysokości 4.000,00zł w związku z otrzymywanymi zwrotami na podstawie wydanych decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach, oraz dochody w kwocie 2.048,00zł, co stanowi udział dochodów własnych w realizacji przedsięwzięcia po stronie wydatków: *Żłobek Leśna Przygoda w Gminie Czarnków* projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (poddziałanie 6.4.1. Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi), jak również pozostałe dochody planowane do pozyskania od rodziców dzieci uczęszczających do żłobka.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **154.000,00zł**. W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska, środki w ramach dotacji na realizację programu „Czyste Powietrze” w oparciu o zawarte porozumienie



Gminy Czarnków z WFOŚiGW w Poznaniu – w kwocie 35.000,00zł oraz środki na realizację przedsięwzięcia pn. „*Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie gminy Czarnków*” – kwota dofinansowania na rok 2023 to 100.000,00zł.

#### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **3.000,00zł**. W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych będących własnością gminy Czarnków.

Reasumując powyższe, dochody zostały skalkulowane na kwotę ogółem **48.573.348,27zł**.

Zgodnie z obowiązującym podziałem rodzajowym, dochody przedstawiają się w sposób następujący:

- kwota planowanych dochodów bieżących wynosi **45.381.957,27zł**;
- kwota planowanych dochodów majątkowych wynosi **3.191.391,00zł**.

### **CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE BUDŻETU NA 2023 ROK**

Wydatki na 2022 rok zostały oszacowane na poziomie **57.206.114,27zł**. Do kalkulacji wydatków przyjęto m. in. wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów w zakresie prognozowanych średniorocznych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wysokości obowiązkowych składek na Fundusz Pracy.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów. Podstawowe zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym zostały w **minimalnym** stopniu zabezpieczone w projekcie budżetu na 2023 rok.

Na skutek zmiany ustawy o finansach publicznych i konieczności spełnienia indywidualnych wskaźników zadłużania, koniecznym jest podjęcie wszelkich działań prowadzących do minimalizowania w kolejnych latach wydatków (przede wszystkim bieżących), by móc w pełni pokryć je dochodami bieżącymi. Te z założenia powinny być o tyle wyższe, by móc nimi dokonywać spłat zadłużenia wraz z kosztami. Oprócz ww. kontynuowana będzie kompleksowa racjonalizacja wydatków bieżących.

Wydatki na 2023 rok zostały skalkulowane na miarę posiadanych środków, utrzymując stan z 2022 roku tam, gdzie było to możliwe. Niestety, pomimo takich zabiegów jednostki, przede wszystkim oświatowe, nie zostały zaplanowane na zadawalającym poziomie. Oświata w zakresie plac została zabezpieczona na 9 m-cy. Wydatki bieżące zaplanowane w urzędzie gminy również nie zabezpieczają pełnych 12 m-cy.

Ogromnie ważnym momentem będzie otrzymanie zawiadomienia Ministra Finansów o ostatecznych kwotach po uchwaleniu budżetu państwa, jak również sporządzenie bilansu organu, który to w pełni przedstawi ostateczną informację o wolnych środkach. Koniecznym i niezmiernie ważnym jest, aby każdy dochód bieżący ponadplanowy przeznaczyć na zabezpieczenie wydatków bieżących do końca roku.

W budżecie roku 2023 zaplanowano kwoty dotacji do udzielenia w łącznej kwocie 5.501.716,00zł, zarówno dla jednostek z sektora finansów publicznych jak i spoza sektora finansów publicznych. Dotacje dotyczące pomocy finansowej zostaną zrealizowane po podjęciu stosownych uchwał Rady Gminy Czarnków, jak również po podpisaniu stosownych umów, natomiast dotacje dla innych gmin

zostaną udzielone po podpisaniu stosownych porozumień (umów). Pozostałe dotacje zostaną udzielone po dokonaniu stosownych procedur naborów wniosków, a także postępowań konkursowych.

Wydatki w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Wszystkie zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne na 2023 rok zostały w sposób szczegółowy wyartykułowane w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Reasumując powyższe, wydatki zostały skalkulowane na poziomie **57.206.114,27zł**.

Zgodnie z obowiązującym podziałem rodzajowym, wydatki przedstawiają się w sposób następujący:

- kwota planowanych wydatków bieżących wynosi **51.335.387,05zł**;
- kwota planowanych wydatków majątkowych wynosi **5.870.727,22zł**.

Poszczególne działy planowanych wydatków na rok 2023 przedstawiają się w sposób następujący:

#### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 4.939.476,00zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale to: dotacje dla poszczególnych spółek wodnych działających na terenie Gminy Czarnków zrzeszonych w Rejonowym Związku Spółek Wodnych z siedzibą w Trzciance, oraz Rejonowym Związku Spółek Wodnych z siedzibą Śmieszkowie (dotacje te regulują właściwe uchwały Rady Gminy Czarnków), wydatki związane z infrastrukturą wodociągową i sanitacyjną wsi, w ramach której zaplanowane są remonty i wydatki inwestycyjne na ten cel, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, oraz zaplanowane wydatki związane z organizacją konkursu pn. „Piękna wieś”.

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki majątkowe na łączną kwotę 4.636.775,00zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

**WAŻNE:** zadania inwestycyjne: *Budowa oczyszczalni ścieków w Gajewie (etap 1 i etap 2) i Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Brzeźnie* sklasyfikowane w 010/01044/6050 zabezpieczają wymagany wkład własny i podatek VAT, by móc w połowie roku 2022 aplikować o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (co też zostało uczynione). Z uwagi na powyższe zadania te stanowią przedsięwzięcia w wieloletniej prognozie finansowej. W przypadku przyznania środków dokonane zostaną stosowne zmiany (w tym wyodrębnienie podatku VAT), natomiast gdy środki nie zostaną przyznane Gminie Czarnków, nastąpi rezygnacja z realizacji ww. zadań.

#### **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 144.421,00zł.**

Kwota zaplanowana na wydatki w tym dziale to wydatki z przeznaczeniem na poprawę efektywności energetycznej Gminy Czarnków – zadanie inwestycyjne, jednocześnie stanowiące przedsięwzięcie w WPF (źródło finansowania: środki otrzymane z dodatkowych dochodów PIT w 2022 roku i zgodnie z art. 70k ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw - 15% otrzymanych środków z przeznaczeniem na poprawę efektywności energetycznej).

#### **Dział 600 Transport i łączność – 1.107.172,36zł.**

Wydatki w tym dziale zaplanowano m. in. na niżej wymienione zadania:

- równanie dróg gminnych;
- zakup żużla, pospółki, gruzobetonu, paliwa i innych materiałów do remontu dróg gruntowych;

- remonty cząstkowe;
- konserwacja i odwodnienie pasa drogowego wraz ze ścinką poboczny;
- koszenie pasa drogowego wraz z korektą jego granic, usunięcie zakrzaceń;
- zimowe utrzymanie dróg gminnych;
- ustawienia znaków drogowych, przeglądy jednoroczne dróg gminnych;
- przeglądy obiektów mostowych;
- inne (awarie, przepusty, bariery);
- dotacje dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – na zadania bieżące (na zadanie z zakresu lokalnego transportu zbiorowego) i inwestycyjne (na zadanie z zakresu dróg publicznych powiatowych);
- dotacja dla Województwa Wielkopolskiego na zadanie z zakresu infrastruktury kolejowej.

Ponadto, w dziale tym zaplanowane zostały wydatki majątkowe (w tym dotacje) na łączną kwotę 882.172,36zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1.430.738,93zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale to przede wszystkim wydatki związane z utrzymaniem gminnych budynków mieszkalnych i lokali użytkowych na terenie Gminy Czarnków, w tym: umowy zlecenia związane z paleniem w kotłowniach budynków mieszkalnych oraz sprzątanie przystanków i terenów wokół lokali użytkowych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych w budynkach gminnych, wywóz nieczystości stałych i płynnych z budynków mieszkalnych i lokali użytkowych, usługi kominiarskie, ubezpieczenia majątkowe budynków gminnych i inne opłaty, wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, podatek od nieruchomości wydzierżawionych i rozdysponowanych z mienia komunalnego, zakup usług pozostałych – koszenie terenów zielonych itd. zgodnie z uregulowaniami prawnymi w tym zakresie w roku 2023.

#### **Dział 710 Działalność usługowa – 258.919,00zł.**

Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą dwóch dziedzin: planów zagospodarowania przestrzennego i planowanych do poniesienia wydatków na utrzymanie domów przedpogrzebowych. Pierwsza z dziedzin zapewnia planowaną realizację zadań z zakresu zagospodarowania przestrzennego oraz wydatków urbanistycznych m. in.: ogłoszenia prasowe, decyzje o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, ocena aktualności planów i studium.

Druga grupa zaplanowanych wydatków w tym dziale, to przede wszystkim planowane utrzymanie domów przedpogrzebowych na terenie Gminy Czarnków oraz cmentarzy komunalnych. Do najważniejszych zaplanowanych wydatków można zaliczyć: drobne remonty domów przedpogrzebowych, umowy zlecenia dla opiekunów cmentarzy komunalnych, wywóz śmieci, energię elektryczną, wodę, podatek od nieruchomości, podatek VAT, itp.

Ponadto, w dziale tym zaplanowane zostały wydatki majątkowe na kwotę 24.000,00zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

#### **Dział 750 Administracja publiczna – 6.861.404,00zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią:

- ❖ Wydatki związane z obsługą zadań z zakresu administracji rządowej. Dotacja na obsługę zadań z zakresu administracji rządowej przez gminę zaplanowana została na 2023 rok w kwocie 96.047,00zł.
- ❖ Wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy. Zaplanowane zostały diety dla 15 Radnych, a także koszty obsługi posiedzeń komisji i sesji oraz szkolenia. Diety Radnych zostały oszacowane

na podstawie podanej kwoty bazowej w przewidywaniu budżetowym na 2023 rok, oraz proponowanego harmonogramu posiedzeń poszczególnych komisji i sesji.

- ❖ Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy. Zaplanowane wydatki związane są głównie z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Gminy Czarnków tj. wydatki związane z utrzymaniem stanowisk, zgodnie z SMUP. Na 2023 rok plan obejmuje przede wszystkim: wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (planowany wzrost o 10%), dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK, koszty utrzymania urzędu, prenumeraty, delegacje służbowe, ryczałty samochodowe, energia elektryczna, woda, badania okresowe pracowników, szkolenia, opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe.

W rozdziale tym zaplanowano również wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Gmina Czarnków nie spełnia warunku uprawniającego do zwolnienia z ww. składek) i inne niezbędne do poniesienia wydatki związane z utrzymaniem stanowisk.

- ❖ Wydatki związane z promocją. Zaplanowane wydatki na promocję Gminy zostaną przeznaczone na: zakup materiałów promocyjnych i gadżetów reklamowych, wykonanie ulotek i mapek gminy, itp., wydatki związane z organizacją i współorganizacją imprez kulturalnych, mających na celu promowanie Gminy Czarnków, oraz inne wydatki związane z promocją.
- ❖ Wydatki związane ze wspólną obsługą jednostek samorządu terytorialnego. W dziale tym zostały zaplanowane wydatki na Wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego, w związku z podjętą w 2016 roku uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIX/232/2016 z dnia 28 września 2016r. w sprawie wspólnej obsługi jednostek organizacyjnych Gminy Czarnków zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Zaplanowane wydatki związane są głównie z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Czarnkowie. Na 2023 rok plan obejmuje przede wszystkim: wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (planowany wzrost o 10%), dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK, koszty utrzymania jednostki, prenumeraty, delegacje służbowe, badania okresowe pracowników, szkolenia, opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe, a także drobne remonty.

- ❖ Wydatki w zakresie pozostałej działalności. Zaplanowane wydatki w tym zakresie przeznaczone zostaną na wydatki dla osób wykonujących prace społeczno-użyteczne oraz na opłacenie rocznych składek członkowskich do związków i stowarzyszeń, do których należy gmina: Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych, Stowarzyszenie Czarnkowsko-Trzcianecka Lokalna Grupa Działania, Związek Stowarzyszeń Piłski Bank Żywności, Nadnotecka Grupa Rybacka Piła, oraz Stowarzyszenie Związku Miast i Gmin Nakło nad Notecią. Ponadto, w rozdziale tym zaplanowane zostały m. in. wydatki takie jak wypłaty diet dla Sołtysów.

#### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2.394,00zł.**

Wielkość zaplanowanych wydatków w tym dziale wynika z przyznanej dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, w ramach której należy prowadzić i aktualizować rejestr wyborców w 2023r.

#### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 296.944,34zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale są przede wszystkim związane z działalnością i bieżącym utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Czarnków. Majątek trwały i wyposażenie Ochotniczych Straży Pożarnych stanowi mienie komunalne Gminy Czarnków. Ponadto, w dziale tym zaplanowane zostały wydatki majątkowe na kwotę 8.000,00zł, tj. zaplanowano wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozów służbowych

w ramach „Programu 50/50” na potrzeby KPP w Czarnkowie. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

#### **Dział 757 Obsługa długu publicznego – 1.300.000,00zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale przeznaczone są na wydatki związane z obsługą długu krajowego (głównie odsetki). Zaplanowana kwota obsługi długu publicznego Gminy Czarnków dotyczy: kredytów w latach poprzednich, jak również planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2023. Konsekwencją powyższego jest zaplanowanie kwoty 1.300.000,00zł na koszty obsługi kredytów – odsetek.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia – 453.225,00zł.**

W dziale tym zostały zaplanowane rezerwy w kwocie 453.225,00zł, w tym:

- 1) rezerwa ogólna w kwocie 150.000,00zł;
- 2) rezerwy celowe w kwocie 303.225,00zł, w tym:
  - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 160.000,00zł;
  - na odprawy z tytułu przejścia na emeryturę 143.225,00zł;

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie – 26.038.401,00zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią:

❖ Wydatki zaplanowane na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. Zaplanowane wydatki zabezpieczają głównie zadania związane z podstawową działalnością szkół, a także zadania ustawowe ujęte zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Do najważniejszych wydatków (poza wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń) zaplanowanych na bieżące utrzymanie możemy zaliczyć:

- wypłaty dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli;
- ekwiwalent bhp;
- zakup opału;
- roboty remontowe.

❖ Wydatki zaplanowane na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie Gminy Czarnków. Zaplanowane wydatki zabezpieczają głównie zadania związane z podstawową działalnością przedszkoli znajdujących się na terenie gminy, a także zadania ustawowe ujęte zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Na rok 2023 zaplanowano wydatki na zakup usług przez jst od innych jst w kwocie ogółem 1.304.319,00zł z przeznaczeniem na partycypowanie w kosztach utrzymania publicznych przedszkoli w gminach ościennych Gminy Czarnków, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Czarnków.

Oprócz ww. w rozdziale tym zaplanowano dotację w łącznej wysokości 351.472,00zł dla poszczególnych gmin, z przeznaczeniem na partycypowanie w kosztach utrzymania niepublicznych przedszkoli na terenie ww. gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Czarnków.

Oprócz ww. na 2023 rok zaplanowano dotację podmiotową w łącznej kwocie 2.344.053,00zł dla przedszkoli: Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy”, które rozpoczęło swą działalność w roku 2018 na terenie Gminy Czarnków w miejscowości Gębice, oraz dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne „Przyjaciele” w Sarbce (realizującej zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolnych), powstałej na terenie Gminy Czarnków z dniem 1 września 2015 roku.

❖ Inne formy wychowania przedszkolnego. Zaplanowane wydatki zabezpieczają głównie zadania związane z podstawową działalnością czterech punktów przedszkolnych znajdujących się na terenie gminy, a także zadania ustawowe ujęte zgodnie z klasyfikacją budżetową.

- ❖ Świetlice szkolne. Zaplanowane wydatki zabezpieczają głównie zadania związane z podstawową działalnością świetlic szkolnych, a także zadania ustawowe ujęte zgodnie z klasyfikacją budżetową.
- ❖ Wydatki zaplanowane związane z dowozem uczniów do szkół na terenie Gminy Czarnków. Do najważniejszych wydatków możemy zaliczyć: zakup usług pozostałych oraz ubezpieczenia. Ponadto, priorytetowym wydatkiem w ww. rozdziale jest przewóz dzieci z terenu gminy do przynależnych szkół.
- ❖ Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Zaplanowane środki przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.
- ❖ Wydatki zaplanowane związane z bieżącym utrzymaniem stołówek szkolnych, będących w szkołach podstawowych, na terenie Gminy Czarnków w 2023 roku. Zaplanowane wydatki zabezpieczają głównie zadania związane z bieżącym utrzymaniem stołówek szkolnych znajdujących się w szkołach podstawowych na terenie gminy.
- ❖ Wydatki zaplanowane w rozdziale 80149 na 2023 rok związane są z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, w oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego znajdujących się na terenie Gminy Czarnków.  
Ponadto, zaplanowana została dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (realizującej zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolnych), powstałej na terenie Gminy Czarnków z dniem 1 września 2015 roku, jak również dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy”, które rozpoczęło swą działalność w roku 2018 na terenie Gminy Czarnków w miejscowości Gębice.
- ❖ Wydatki zaplanowane w rozdziale 80150 na 2023 rok związane są z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych znajdujących się na terenie Gminy Czarnków.
- ❖ Wydatki zaplanowane w rozdziale 80195. Jednym z większych wydatków zaplanowanych w pozostałej działalności tego działu jest odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty. Ponadto zaplanowano środki na: zawarcie umowy – zlecenia na szeroko pojęte „doradztwo informatyczne” szkół, przedszkoli i świetlic oraz środki na prace komisji egzaminacyjnych związanych z awansem zawodowym nauczycieli. Również w rozdziale tym, zaplanowano kwotę 5.000,00zł, na realizację zadań własnych w oparciu o ustawę o pożytku publicznym i wolontariacie, w ramach otwartego konkursu ofert, na realizację zadań z zakresu: nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania. Udzielenie dotacji nastąpi po przeprowadzeniu stosownej procedury konkursowej.

#### **Dział 851 Ochrona zdrowia – 169.000,00zł.**

Wydatki w tym dziale zostały określone w wysokości przewidywanych dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Zaplanowane wydatki przyjęto zgodnie z projektem preliminarza wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2023 rok.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna 3.145.741,00zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią:

- ❖ Wydatki na Domy Pomocy Społecznej. Na 2023 rok zaplanowano wydatki, zgodnie z nałożeniem na gminy zadania dotyczącego finansowania pobytów osób z terenu gminy w Domach Pomocy Społecznej, które nie posiadają własnego źródła utrzymania lub posiadają środki w wysokości niewystarczającej na pokrycie kosztów. Wiadomym jest, iż zaplanowanej kwoty na ten cel nie można traktować jako ostatecznej.

- ❖ Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Zaplanowane wydatki na ten cel zostały oszacowane na 2023 rok w kwocie ogółem 5.000,00zł.
- ❖ Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Zaplanowane wydatki na ten cel zostały oszacowane w oparciu o kwotę przyznanej dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na 2023 rok oraz środki własne.  
Wydatki zaplanowane na ten cel składają się z dwóch źródeł finansowania: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego i środki własne gminy.  
W zaplanowanych wydatkach na ten cel został spełniony wymóg art. 128 ustawy o finansach publicznych.
- ❖ Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.  
Wydatki zaplanowane na ten cel składają się z dwóch źródeł finansowania: dotacja na zadania własne od Wojewody Wielkopolskiego na 2023 rok, oraz środki własne.  
W zaplanowanych wydatkach na ten cel został spełniony wymóg art. 128 ustawy o finansach publicznych.
- ❖ Dodatki mieszkaniowe. Zaplanowane wydatki na ten cel przeznaczone są na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz dodatków energetycznych, dla osób do tego uprawnionych. Kwota została oszacowana na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 roku, z założeniem możliwości zwiększenia się liczby wniosków o wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych w 2023 roku. Na dzień sporządzania projektu budżetu ww. zadanie finansowane jest tylko ze środków własnych gminy, ze względu na brak zawiadomienia o wysokości dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na 2023 rok.
- ❖ Zasiłki stałe. Wykazane wydatki zostały zaplanowane w oparciu o kwotę przyznanej dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na 2023 rok. Wydatki zaplanowane na ten cel składają się z dwóch źródeł finansowania: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego i środki własne gminy. Zasiłki stałe zostały wyłączone ze stosowania art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych i finansowane są z budżetu Wojewody w 100% - w związku z wejściem w życie od dnia 1 stycznia 2012 roku przepisu art. 12 ustawy z dnia 22 grudnia 2011r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, oraz pisma z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Departament Pomocy i Integracji Społecznej i pisma Ministerstwa Finansów Departament Finansowania Sfery Budżetowej.  
W przypadku zmiany stanowiska o sposobie finansowania zasiłków stałych w 2023 roku, gmina podejmie działania w celu spełnienia delegacji art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.
- ❖ Ośrodki pomocy społecznej. Wydatki zaplanowane na ten cel przeznaczone są na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Centrum Usług Społecznych (jednostki przekształconej w roku ubiegłym z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej). Na 2023 rok plan obejmuje przede wszystkim: wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (planowany wzrost o 10%), dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK, koszty utrzymania jednostki, prenumeraty, delegacje służbowe, ryczałty samochodowe, energię elektryczną, woda, badania okresowe pracowników, szkolenia, opłaty za telefony stacjonarne i komórkowe a także drobne remonty.  
Ww. zadanie finansowane jest z dwóch źródeł: dotacji celowej na zadania własne od Wojewody Wielkopolskiego oraz środków własnych gminy.  
W zaplanowanych ww. wydatkach został również spełniony wymóg art. 128 ustawy o finansach publicznych.
- ❖ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Wydatki na ten cel przeznaczone są na sfinansowanie usług opiekuńczych dla osób do tego uprawnionych. Kwota została oszacowana na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 roku, z założeniem możliwości zwiększenia się liczby osób korzystających z usług opiekuńczych w 2023 roku. Ww. zadanie finansowane jest ze środków własnych gminy.

- ❖ Pomoc w zakresie dożywiania. Wydatki zaplanowane na ten cel oszacowano na poziomie wkładu własnego w 2022 roku. Na dzień sporządzania projektu budżetu ww. zadanie finansowane jest tylko ze środków własnych gminy, z przeznaczeniem na dożywienie dzieci w szkołach i przedszkolach, oraz przygotowywanie posiłków. Brak jest natomiast zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego o przyznaniu dotacji na realizację programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”.
- ❖ Pozostała działalność. Zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Klubu Seniora w Kuźnicy Czarnkowskiej. Finansowanie: środki własne.

#### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 1.569.838,89zł.**

Pozostała działalność. W puli zaplanowanych środków znajduje się przede wszystkim: kwota 210.000,00zł na podpisanie kontraktów socjalnych przez CUS z uczestnikami Centrum Integracji Społecznej (w ramach środków własnych), wydatki w kwocie 1.187.299,50zł przeznaczone na realizację projektu pn. *Centrum Usług Społecznych w Gminie Czarnków*, udział własny w tym projekcie 125.875,00zł (środki zabezpieczone do czasu wypracowania kosztów bezpośrednich, by móc później przeksięgować w wypracowane koszty pośrednie, a tym samym uwolnić środki własne), oraz realizacja przedsięwzięcia pn. *Klub Aktywnych w Gminie Czarnków* – kwota 23.664,39zł, jak również zaplanowano wydatki w wysokości 23.000,00zł na realizację zadań własnych w oparciu o ustawę o pożytku publicznym i wolontariacie, z zakresu działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych. Udzielenie dotacji zostanie poprzedzone stosowną procedurą konkursową.

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 22.000,00zł.**

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym. Zaplanowana kwota na ten cel stanowi udział własny delegowany art. 128 u.f.p. w zadaniu dofinansowania świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

#### **Dział 855 Rodzina – 4.991.651,50zł.**

- ❖ Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Zaplanowane wydatki na ten cel zostały oszacowane w oparciu o kwotę przyznanej dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na 2023 rok, w kwocie 3.958.448,00zł. Różnicę między dotacją Wojewody Wielkopolskiego, a środkami zaplanowanymi do realizacji w tym rozdziale stanowią środki własne gminy. Udział Gminy w tym zadaniu podyktowany jest przekroczeniem 3% środków przeznaczonych na obsługę zaplanowanych zadań w tym rozdziale tj.: świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Ponadto, zostały zaplanowane środki w paragrafach: 2910 i 4560 w związku koniecznością przekazania otrzymywanych zwrotów na podstawie wydanych decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach na rachunek budżetu Wojewody Wielkopolskiego.
- ❖ Karta Dużej Rodziny. Zaplanowane wydatki na ten cel zostały oszacowane w oparciu o kwotę przyznanej dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na 2023 rok, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych w wydaniem Karty Dużej Rodziny na mocy obowiązujących przepisów, osobom do tego uprawnionym.
- ❖ Wspieranie rodziny. Zaplanowane wydatki na ten cel, zostały przeznaczone na wynagrodzenie oraz koszty utrzymania stanowiska pracy dla asystenta rodziny realizującego zadania zgodne z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, któremu przydzielono obowiązki wspierania rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo – wychowawczych.
- ❖ Rodziny zastępcze. Zaplanowane wydatki na ten cel zostały oszacowane na podstawie postanowienia sądu dotyczącego wsparcia nieletnich będących w zasięgu działania ustawy



o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, zgodnie z którym opłacany jest pobyt dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

Ww. zadanie finansowane jest ze środków własnych gminy.

- ❖ Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych. Wydatki zostały oszacowane na podstawie postanowienia sądu dotyczącego wsparcia nieletnich będących w zasięgu działania ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, zgodnie z którym opłacany jest pobyt w placówce opiekuńczo – wychowawczej „Sychem” w Szamotułach.

Ww. zadanie finansowane jest ze środków własnych gminy.

- ❖ Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy.

Zaplanowane wydatki na ten cel zostały oszacowane w oparciu o kwotę przyznanej dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na 2023 rok w kwocie 72.454,00zł, pozostałe zaplanowane środki to środki własne.

- ❖ System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Zaplanowane wydatki na ten cel obejmują: dotację dla prywatnego żłobka „Mali Odkrywcy” w Gębicach na mocy uchwały Rady Gminy Czarnków Nr V/35/2019 z dnia 28 stycznia 2019r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobek lub klub dziecięcy na terenie Gminy Czarnków, oraz koszty związane z realizacją zadania: Żłobek Leśna Przygoda w Gminie Czarnków projekt finansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (poddziałanie 6.4.1. Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi). Żłobek Leśna Przygoda w Gminie Czarnków od miesiąca lutego 2023 roku przechodzi całkowicie na finansowanie ze środków Gminy Czarnków, co jest konsekwencją zakończenia projektu w miesiącu styczniu. Warto także podkreślić iż część wydatków podczas trwania projektu była finansowana z budżetu Gminy Czarnków (środki własne) z uwagi na brak ich zaplanowania projekcie (np. zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, administrowanie danymi osobowymi, ZFŚS pracowników, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zakup usług pozostałych).

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2.387.291,00zł.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią:

- ❖ Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Zaplanowane wydatki na ten cel to zakup usług pozostałych, oraz środki w ramach dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 15.000,00zł.
- ❖ Oczyszczanie miast i wsi. Wydatki na ten cel zostały oszacowane na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 roku. W ramach zaplanowanych środków zostaną zakupione usługi pozostałe związane z oczyszczaniem wsi na terenie Gminy Czarnków.
- ❖ Utrzymanie zieleni w miastach i gminach. Wydatki zaplanowane na ten cel zostały oszacowane na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 roku. W ramach zaplanowanych środków wyodrębniono zakupy materiałów i zakup usług pozostałych.
- ❖ Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu. Wydatki zaplanowane zostały z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Czyste powietrze”, w oparciu o zawarte porozumienie Gminy Czarnków z WFOŚiGW w Poznaniu.
- ❖ Schroniska dla zwierząt. Zaplanowane wydatki na ten cel związane są z utrzymaniem bezpańskich zwierząt znajdujących się na terenie gminy. Zgodnie z powyższym zaplanowana została dotacja dla Gminy Oborniki z przeznaczeniem na realizację zadania w zakresie zapewnienia opieki nad bezdomnymi zwierzętami oraz zapobieganiu ich bezdomności na rok 2023. Dotacja zostanie udzielona po podpisaniu stosownego porozumienia. Wg obowiązujących przepisów prawa, stosowna uchwała na rok 2023 w sprawie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz

zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Gminy Czarnków zostanie podjęta do 31.03.2023r. po zasięgnięciu opinii Powiatowego Lekarza Weterynarii w Czarnkowie, organizacji społecznych, których statutowym celem działania jest ochrona zwierząt, oraz dzierżawców i zarządców obwodów łowieckich. Ponadto, zaplanowano środki na sterylizację zwierząt.

- ❖ Oświetlenie ulic, placów i dróg. Zaplanowane wydatki na ten cel to m.in. zakup energii, dystrybucję, oraz zakup usług remontowych – konserwację oświetlenia ulicznego.
- ❖ Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami. Zaplanowane wydatki na ten cel to dofinansowanie do utylizacji azbestu w kwocie 100.000,00zł (plus kwota 10.000,00zł, stanowiąca udział własny gminy Czarnków).
- ❖ Pozostała działalność. Zaplanowane wydatki dotyczą edukacji proekologicznej w wysokości 3.000,00zł. Sposób wydatkowania środków na edukację proekologiczną planuje się poprzez udzielenie dotacji w oparciu o ustawę o pożytku publicznym i wolontariacie. Udzielenie dotacji zostanie poprzedzone stosowną procedurą konkursową.

#### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.449.348,23zł.**

- ❖ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby. Zaplanowane wydatki na ten cel to przede wszystkim wydatki na bieżące utrzymanie sal wiejskich. Ponadto, w dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 114.358,86zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.
- ❖ Biblioteki. Na ten cel zaplanowano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury jaką jest Biblioteka Publiczna Gminy Czarnków, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie biblioteki w kwocie 494.538,00zł.
- ❖ Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami. Wydatki zaplanowane na ten cel to umowa zlecenie na wykonanie Gminnego programu opieki nad zabytkami.
- ❖ Pozostała działalność. Wydatki zaplanowane na ten cel to przede wszystkim realizacja zadań w ramach poszczególnych funduszy sołeckich.

#### **Dział 926 Kultura fizyczna – 638.148,02zł.**

- ❖ Obiekty sportowe. Wydatki na ten cel zostały zaplanowane w wydatkach bieżących – kwota 2.000,00zł.
- ❖ Zadania w zakresie kultury fizycznej. Wydatki na ten cel zostały zaplanowane zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym, ustawą o sporcie i Uchwałą Nr IV/30/11 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie warunków organizacji i finansowania sportu na terenie Gminy Czarnków. W roku 2023 planowane są do udzielenia dotacje w łącznej wysokości 195.000,00zł na realizację zadań własnych w oparciu o ustawę o pożytku publicznym i wolontariacie, z zakresu upowszechniania kultury fizycznej. Udzielenie dotacji zostanie poprzedzone stosowną procedurą konkursową.
- ❖ Pozostała działalność. Zaplanowane środki to przede wszystkim wydatki związane z realizacją przedsięwzięć w ramach poszczególnych funduszy sołeckich. Również w roku 2023 zaplanowane zostały do udzielenia dotacje w łącznej wysokości 10.000,00zł w oparciu o ustawę o pożytku publicznym i wolontariacie, na realizację zadań własnych z zakresu pozostałych zadań związanych z upowszechnianiem kultury fizycznej. Udzielenie dotacji zostanie poprzedzone stosowną procedurą konkursową. Ponadto, w dziale tym zaplanowano zadania inwestycyjne w wysokości 46.000,00zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Zgodnie z obowiązującym podziałem rodzajowym, wydatki przedstawiają się w sposób następujący:

- kwota planowanych wydatków bieżących wynosi 51.335.387,05zł;
- kwota planowanych wydatków majątkowych wynosi 5.870.727,22zł.

## INFORMACJA O WYDATKACH MAJĄTKOWYCH

Poszczególne wydatki majątkowe z dokładnością do zadań, przedstawia załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

### INFORMACJA O DOCHODACH Z TYTUŁU WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zostały zaplanowane w wysokości 169.000,00zł w dziale 756, rozdział 75618.

Natomiast wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zostały zaplanowane w łącznej kwocie 169.000,00zł, tj. w wysokości planowanych dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z przeznaczeniem na:

- Zwalczanie narkomanii – dział 851, rozdział 85153 kwota 5.000,00zł;
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – dział 851, rozdział 85154 kwota 164.000,00zł.

### INFORMACJA O PLANOWANYCH DOTACJACH DO UDZIELENIA Z BUDŻETU GMINY

W 2023 roku zaplanowano do udzielenia z budżetu gminy dotacje w łącznej kwocie 5.501.716,00zł, Poszczególne dotacje z dokładnością do rodzaju i klasyfikacji budżetowej, przedstawia załącznik Nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok, natomiast przeznaczenia poszczególnych kwot zostały wskazane w opisie każdego działu.

### INFORMACJA O ŹRÓDŁACH PRZYCHODÓW ORAZ PLANOWANYCH DO SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. W roku 2023 planowany wynik budżetu to deficyt w wysokości 8.632.766,00zł który zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków w kwocie 1.544.359,50zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 617.048,50zł, oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 6.471.358,00zł.

Przychody na 2023 rok w wysokości 9.725.174,00zł to:

- ✓ przychody z kredytów i pożyczek planowane do zaciągnięcia w roku 2023 to kwota 7.563.766,00zł;
- ✓ przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 617.048,50zł:
  - środki POWER 2014-2020 współfinansowanego ze środków EFS 617.048,50zł, otrzymane w roku 2022 do realizacji w roku 2023 na zadanie pn. *Projekt „Centrum Usług Społecznych w Gminie Czarnków”*;
- ✓ wolne środki w łącznej wysokości 1.544.359,50zł, z tego:

- wolne środki w kwocie 499.938,50zł z rozliczenia lat poprzednich niezaangażowane w roku 2022;
- lokata z subwencji na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku w kwocie 900.000,00zł (zadania kanalizacyjne);
- lokata z dodatkowych PIT w 2022 roku w kwocie 144.421,00zł (poprawa efektywności energetycznej);

Rozchody na rok 2023 planuje się w wysokości 1.092.408,00zł, a dotyczą spłat rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich. Planowana kwota długu na 2023 rok to 27.012.609,00zł.

### **INFORMACJA O DOCHODACH Z TYTUŁU OPŁAT I KAR POBIERANYCH NA PODSTAWIE PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA ORAZ FINANSOWANIE NIMI WYDATKÓW NA ZADANIA Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA**

Zaplanowane dochody z tytułu opłat i kar na 2023 rok przedstawiają się w sposób następujący:

- dział 900, rozdział 90019 § 0690 kwota 13.000,00zł.

Zaplanowane wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska przedstawiają się następująco:

- dział 900, rozdział 90001 § 6230 kwota 13.000,00zł.

Powyższe przedstawia załącznik Nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

### **JEDNOSTKI POMOCNICZE – FUNDUSZ SOŁECKI**

Fundusz sołecki na 2023 rok został wyliczony w oparciu o algorytm zawarty w ustawie, do dwóch miejsc po przecinku – co stanowi kwotę 793.492,07zł, zgodnie z załącznikami Nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

Należy tu nadmienić, iż Fundusz Sołecki jest integralną częścią budżetu gminy, a wydatki realizowane w jego ramach ujmowane są jako wydatki budżetu gminy.

W związku z powyższym, dysponentem środków funduszu sołeckiego jest Wójt, jednak także od aktywności mieszkańców, sołtysa i radnych zależy, kiedy (w którym miesiącu danego roku) urząd gminy uruchomi środki i zakupi towary lub usługi związane z przedsięwzięciami ujętymi we wnioskach i przyjętych do realizacji.

Wszystkie przedsięwzięcia ujęte w Funduszu Sołeckim są zgodne z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym i nie są sprzeczne z ustawą o sporcie.

### **PODSUMOWANIE**

Reasumując powyższe, w projekcie budżetu na 2023 rok zakłada się deficyt budżetowy w kwocie 8.632.766,00zł.

Deficyt budżetu na 2023 rok zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków w kwocie 1.544.359,50zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 617.048,50zł, oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 6.471.358,00zł.

Dochody budżetowe zostały zaplanowane w ogólnej kwocie 48.573.348,27zł, natomiast wydatki budżetowe zostały zaplanowane w wysokości 57.206.114,27zł.

Zaplanowane przychody na 2023 rok w kwocie 9.725.174,00zł obejmują zaciągnięcie planowanego kredytu. Spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadających na 2023 rok w łącznej kwocie 1.092.408,00zł nastąpi z dochodów własnych gminy.

Projekt budżetu poprzedzony był dokładną i wnikliwą analizą potrzeb a przede wszystkim możliwości ich finansowania, co stanowiło podstawę przyjętych założeń na 2023 rok.

Podsumowując wyjaśnienia zawarte w części uzasadnienia do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok należy stwierdzić, iż dochody zostały realnie skalkulowane. Ponadto według wstępnych informacji, zarówno część oświatowa subwencji ogólnej jak i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych mogą ulec zmianie. Trudnym jest także do określenia kwoty ostatecznych wysokości dotacji z budżetu państwa. Najważniejszym w sytuacji naszej gminy jest, aby w wyniku racjonalizacji wydatków bieżących dążyć do pozyskania jak największej puli środków pozostających z dochodów bieżących, co da możliwość częściowego dalszego finansowania wydatków.

Gmina Czarnków w 2023 roku nie planuje udzielenia poręczenia ani gwarancji.

Wydatki na 2023 rok zostały skalkulowane na miarę posiadanych środków, utrzymując stan z 2022 roku tylko tam, gdzie było to możliwe. Niestety, pomimo takich zabiegów jednostki, przede wszystkim oświatowe, nie zostały zaplanowane na zadawalającym poziomie. Oświata w zakresie płac została zabezpieczona na 9 m-cy. Wydatki bieżące zaplanowane w urzędzie gminy również nie zabezpieczają pełnych 12 m-cy.

Ogromnie ważnym momentem będzie otrzymanie zawiadomienia Ministra Finansów o ostatecznych kwotach po uchwaleniu budżetu państwa, jak również sporządzenie bilansu organu, który to w pełni przedstawi ostateczną informację o wolnych środkach. Koniecznym i niezmiernie ważnym jest aby każdy dochód bieżący ponadplanowy przeznaczyć na zabezpieczenie wydatków bieżących do końca roku.

Ponadto, powszechnie wiadomym jest, iż bardzo trudna jest sytuacja gospodarcza kraju zwłaszcza w dobie szalejącej inflacji. Rząd jednak uspakaja nie tylko gospodarstwa domowe, ale również samorządy o szerokiej pomocy i możliwościach, a nawet konieczności zasilenia z budżetu centralnego. Przykładem powyższego jest otrzymanie w 2022 roku dodatkowych wpływów z PIT. Zatem czekamy!

Sporządził:  
Skarbnik Gminy  
Magdalena Mendyk

  
W O J T  
mgr inż. Bolesław Chwałczak