

**ZARZĄDZENIE NR 55/2022**  
**WÓJTA GMINY FABIANKI**  
**z dnia 14 listopada 2022 r.**

**w sprawie przyjęcia projektu budżetu gminy na 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjąć projekt budżetu gminy na 2023 rok w wysokości:

**DOCHODY – 43.401.591 zł**

**WYDATKI – 52.732.171 zł**

**Ustala się deficyt budżetowy w wysokości 9.330.580 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami z 2022 r. oraz pożyczką lub kredytem. Projekt uchwały budżetowej Rady Gminy na 2023 rok ustala się w pełnej szczegółowości w zakresie dochodów i wydatków z załącznikami:**

1. Zadania inwestycyjne,
2. Plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
3. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w 2023 r.,
4. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
5. Dotacje celowe na zadania gminy realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych w 2023 r.,
6. Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w roku 2023.,
7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii,
8. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2023 rok,
9. Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi. Do projektu załącza się uzasadnienie przyjętych wielkości dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów.

§ 2. Przyjęty projekt budżetu na 2023 rok przedłożyć:

- organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku, celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Fabianki

**Zbigniew Słomski**

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Fabianki**  
**z dnia .....**

**w sprawie budżetu na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222. art. 235, art. 236, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583)

**Rada Gminy uchwala co następuje:**

**§1**

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości 43.401.591 zł z tego:
  - dochody bieżące w wysokości 37.931.592 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1,
  - dochody majątkowe w wysokości 5.469.999 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1a.
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.843.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

**§2**

1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 52.732.171 zł, z tego:
  - 1) wydatki bieżące w wysokości 40.674.586 zł
  - 2) wydatki majątkowe w wysokości 12.057.585 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.843.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.
3. Określa się zadania inwestycyjne w 2023 roku zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§3**

Deficyt budżetu w kwocie 9.330.580 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków roku 2022 w wysokości 2.888.418 zł oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 6.442.162 zł.

**§4**

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 9.876.400 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 545.820 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

## **§5**

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego – w kwocie 6.000.000 zł
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 6.442.162 zł
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 545.820 zł

## **§6**

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 124.105 zł,
- 2) celową w wysokości – 95.895 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego.

## **§7**

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 564.735 zł do dyspozycji sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

## **§8**

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 155.000 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7,
- 2) dotacje celowe na zadania gminy realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych w 2023 roku 2.130.300 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

## **§9**

1. Ustala się dochody w kwocie 170.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 162.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie 8.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

## **§10**

Określa się wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2023 rok:

- 1) wpływy w wysokości 5.000 zł,
- 2) wydatki w wysokości 5.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

## **§11**

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 2.490.000 zł dochodów i 2.874.516 zł wydatków na gospodarkę odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

## §12

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w §5 Uchwały;
- 2) przekazania kierownikom jednostek budżetowych i innych jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 3) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności, wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5.000.000,00 zł;
- 4) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących (w tym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy) oraz w planie wydatków majątkowych polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
  - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich, albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 6) udzielenia w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 500.000,00 zł,
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

## §13

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

## §14

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

## DOCHODY

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr.....  
z dnia .....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>472 199,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	469 999,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	324 796,00
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	145 203,00
	01095		Pozostała działalność	2 200,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 200,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 027 800,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	25 000,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 800,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 800,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>92 050,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70 850,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	650,00
		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	70 200,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	21 200,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 200,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>162 000,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	140 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	140 800,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 200,00
		0830	Wpływy z usług	21 200,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 150,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 150,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 150,00

<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>18 128 526,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 841 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 750 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	8 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	60 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	10 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 136 500,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 000 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	380 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	12 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	190 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	505 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	604 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	170 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	399 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 537 026,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 389 272,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	147 754,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 834 208,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 624 596,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 624 596,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 209 612,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 209 612,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>313 150,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	3 150,00
		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	3 150,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
	80104		Przedszkola	300 000,00
		0830	Wpływy z usług	300 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 362 436,00</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	12 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	658 600,00

	0830	Wpływy z usług	48 600,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	600 000,00
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	10 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 100,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	635 188,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	388,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	634 800,00
85216		Zasiłki stałe	348 419,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	719,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	347 700,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	172 030,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	180,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 600,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	168 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	282 288,00
	0830	Wpływy z usług	10 469,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	19,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	271 800,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	187 300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	187 300,00
85295		Pozostała działalność	36 511,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	33 579,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 932,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>3 100,00</b>
	85395	Pozostała działalność	3 100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>3 442 932,00</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	1 100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 372 132,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 357 100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 600,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	69 600,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 561 040,00</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 490 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 490 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 040,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	49 200,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	840,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	16 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
<b>Razem:</b>			<b>43 401 591,00</b>



**DOCHODY MAJĄTKOWE**Załącznik Nr 1a do Uchwały Nr.....  
z dnia .....

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>469 999,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	469 999,00
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	324 796,00
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	145 203,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 000 000,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	5 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
<b>Razem:</b>				<b>5 469 999,00</b>

## WYDATKI

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr.....  
z dnia .....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3 306 376,00</b>
	01008		Melioracje wodne	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
				8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
				2 000,00
	01009		Spółki wodne	15 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
				15 000,00
	01030		Izby rolnicze	9 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 000,00
				9 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	908 945,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	58 944,00
				58 944,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 000,00
			Rozbudowa i modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	30 000,00
			Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Fabianki	350 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	324 797,00
			Rozbudowa i modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	324 797,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	145 204,00
			Rozbudowa i modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	145 204,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 287 642,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	107 642,00
				107 642,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 180 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w ulWłocławskiej i sąsiednich w Szpetalu Górnym	1 700 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Cypriance	230 000,00
			Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w gminie Fabianki	250 000,00
	01095		Pozostała działalność	75 789,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
			Zakup środków ochrony roślin w Skórcznie - FS	500,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
				30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
				25 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00
				17 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
				3 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	289,00
				289,00

<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>587 200,00</b>
	40002		Dostarczanie wody	587 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	587 200,00
				587 200,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>8 502 609,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
				30 000,00
	60011		Drogi publiczne krajowe	450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
			Budowa chodnika przy drodze krajowej nr 67	450 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej	150 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
				35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budowa chodników przy drogach powiatowych	50 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 757 609,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
				10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	454 400,00
				377 200,00
			Naprawa i utwardzenie dróg gminnych na terenie sołectwa Lisek - FS	8 000,00
			Przebudowa przepustów na terenie sołectwa Krepiny - FS	9 000,00
			Remont drogi na terenie sołectwa Chelmica Duża - FS	27 700,00
			remont dróg na terenie sołectwa Nasiegniewo - FS	25 000,00
			Remont dróg na terenie sołectwa Świątkowizna - FS	3 500,00
			Utrzymanie chodników i poboczy na terenie sołectwa Bogucin - FS	2 000,00
			Utrzymanie chodników na terenie sołectwa Lisek - FS	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	318 651,00
				300 000,00
			Cięcie poboczy na terenie sołectwa Kulin - FS	2 000,00
			Utrzymanie chodników i poboczy na terenie sołectwa Cyprianka - FS	2 000,00
			Utrzymanie chodników, koszenie poboczy przy drogach gminnych na terenie sołectwa Fabianki - FS	2 000,00
			Utrzymanie czystości chodników i poboczy na terenie sołectwa Nowy Witoszyn - FS	2 000,00
			Zakup i montaż lusterek drogowych na terenie sołectwa Nasiegniewo - FS	3 000,00
			Zakup i montaż lustra drogowego na terenie sołectwa Chelmica Mała - FS	951,00
			Zakup i montaż lustra drogowego na terenie sołectwa Świątkowizna - FS	1 200,00
			Zakup i montaż progu zwalniającego na terenie sołectwa Fabianki - FS	1 500,00
			Zakup i montaż progu zwalniającego na terenie sołectwa Stary Witoszyn - FS	2 000,00
			Zakup i montaż progu zwalniającego na terenie sołectwa Wilczeniec Fabiański - FS	2 000,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	10 000,00
				10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 844 558,00
			Budowa chodników przy drogach gminnych	50 000,00
			Budowa drogi asfaltowej w miejscowości Cyprianka - FS	34 394,00

		Budowa dróg gminnych, droga działka nr 40 i odcinek drogi działka nr 96 na terenie sołectwa Fabianki - FS	17 000,00
		Kontynuacja budowy chodnika na terenie sołectwa Skórzno - FS	5 125,00
		Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych	300 000,00
		Modernizacja dróg na terenie sołectwa Nowy Witoszyn - FS	5 000,00
		Przebudowa drogi gminnej nr 190207C w Chelmicy Dużej	860 000,00
		Przebudowa dróg gminnych działka nr 253,267,271/2,271,5 na terenie sołectwa Bogucin - FS	43 039,00
		Przebudowa dróg gminnych w roku 2023	530 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
		Zakup gruntów pod drogi	100 000,00
		Zakup programu	20 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
		Przebudowa dróg gminnych w roku 2023	5 000 000,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
			3 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
			7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
			20 000,00
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>175 479,00</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	162 910,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
			15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
			40 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	47 910,00
			47 910,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
		Zakup gruntów	60 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	12 569,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 569,00
			2 569,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	10 000,00
			10 000,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>165 000,00</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	60 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
			60 000,00
	71095	Pozostała działalność	105 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
			50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
			55 000,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>6 541 707,00</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	309 972,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
			1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	209 267,00
			209 267,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 280,00
			16 280,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 862,00
			38 862,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 597,00
			3 597,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
			12 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
			500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
			300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
			16 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
			2 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00
			300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
			1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00
			4 989,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
			2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 877,00
			1 877,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	206 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	198 600,00
			198 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
			2 000,00
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00
			3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
			3 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 020 079,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 850,00
			12 850,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 965 508,00
			2 965 508,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	205 636,00
			205 636,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	517 113,00
			517 113,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	81 870,00
			81 870,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	34 000,00
			34 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 300,00
			100 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	266 500,00
			260 500,00
		Cyfrowa Gmina	6 000,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	35 340,00
		Cyfrowa Gmina	35 340,00
	4260	Zakup energii	46 500,00
			46 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	14 300,00
			14 300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 600,00

			5 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	115 530,00
			115 530,00
	4307	Zakup usług pozostałych	4 357,00
		Cyfrowa Gmina	4 357,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 860,00
			21 860,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00
			15 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 300,00
			4 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 227,00
			48 227,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 600,00
			8 600,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
		Cyfrowa Gmina	15 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 975,00
			11 975,00
	4920	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 500,00
			2 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
		Budowa budynku użyteczności publicznej	120 000,00
		Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Gminy	130 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00
		Zakup programu	10 000,00
		Zakup sprzętu komputerowego - Cyfrowa Gmina	26 000,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	201 213,00
		Zakup sprzętu komputerowego Cyfrowa Gmina	201 213,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
			9 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
			15 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	553 216,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
			1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	372 061,00
			372 061,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 813,00
			28 813,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 101,00
			72 101,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 434,00
			10 434,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
			5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 300,00
			13 300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00
			250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 163,00
			32 163,00

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
			1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00
			2 100,00
	4430	Różne opłaty i składki	900,00
			900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 394,00
			10 394,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
			2 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
			500,00
<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>427 840,00</b>
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	96 000,00
			96 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	55 043,00
			55 043,00
	4190	Nagrody konkursowe	7 000,00
			7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
			25 000,00
	4220	Zakup środków żywności	6 000,00
			6 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 200,00
			6 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	140 300,00
			140 300,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 850,00
			3 850,00
	4430	Różne opłaty i składki	70 947,00
			70 947,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00
			500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 000,00
			17 000,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 150,00</b>
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 150,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	750,00
			750,00
		4300 Zakup usług pozostałych	1 400,00
			1 400,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>958 884,00</b>
	75405	Komendy powiatowe Policji	8 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
			8 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	950 884,00
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80 000,00
			80 000,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 200,00
			16 200,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 191,00
			1 191,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	97 200,00
			97 200,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00

			90 000,00
	4260	Zakup energii	25 500,00
			25 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	102 754,00
			100 000,00
		Remont elewacji remizy OSP Lisek - FS	2 754,00
	4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00
			72 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
			2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 500,00
			25 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	123 039,00
		Budowa garażu OSP Szpetal Górny	70 000,00
		Budowa garażu OSP Szpetal Górny - FS	53 039,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	315 000,00
			315 000,00
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>160 000,00</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	160 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	160 000,00
			160 000,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>220 000,00</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	220 000,00
	4810	Rezerwy	220 000,00
			220 000,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>17 755 124,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	11 329 539,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	443 294,00
			443 294,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 550 416,00
			1 550 416,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 758,00
			101 758,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 551 336,00
			1 551 336,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	224 501,00
			224 501,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00
			2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 800,00
			40 800,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 500,00
			5 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 982,00
			163 982,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 122,00
			14 122,00
	4260	Zakup energii	110 661,00
			110 661,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00



			0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 670,00
			7 670,00
	4300	Zakup usług pozostałych	152 642,00
			152 642,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 950,00
			14 950,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 400,00
			8 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	37 347,00
			37 347,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	322 810,00
			322 810,00
	4480	Podatek od nieruchomości	230,00
			230,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	400,00
			400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500,00
			5 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 451,00
			16 451,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 998 430,00
			5 998 430,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	556 339,00
			556 339,00
80103		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>967 365,00</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 028,00
			40 028,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 762,00
			116 762,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 899,00
			16 899,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 904,00
			47 904,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00
			2 500,00
	4260	Zakup energii	25 749,00
			25 749,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
			900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 209,00
			11 209,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	21 300,00
			21 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 021,00
			31 021,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 456,00
			3 456,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	598 009,00
			598 009,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 628,00
			51 628,00
80104		<b>Przedszkola</b>	<b>2 424 496,00</b>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 655 300,00
			1 655 300,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	768 000,00
			768 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 196,00
			1 196,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	7 200,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00
			7 200,00
80107		Świetlice szkolne	785 313,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 399,00
			42 399,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 428,00
			104 428,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 114,00
			15 114,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 540,00
			10 540,00
	4260	Zakup energii	5 619,00
			5 619,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 506,00
			2 506,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 938,00
			27 938,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 353,00
			2 353,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	525 420,00
			525 420,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	48 996,00
			48 996,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	555 527,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
			300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 136,00
			203 136,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 966,00
			16 966,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 387,00
			43 387,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 259,00
			6 259,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 340,00
			15 340,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00
			24 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00
			210,00
	4300	Zakup usług pozostałych	240 140,00
			240 140,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00
			4 989,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
			300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
			500,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	66 310,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 525,00

			26 525,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	39 785,00
			39 785,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 525 141,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	78 927,00
			78 927,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	206 460,00
			206 460,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 880,00
			29 880,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 000,00
			12 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
			1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
			1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 486,00
			51 486,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 730,00
			3 730,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 048 403,00
			1 048 403,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 155,00
			92 155,00
80195		Pozostała działalność	94 233,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	712,00
			712,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	103,00
			103,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00
			4 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 155,00
			89 155,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63,00
			63,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>170 000,00</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
			3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
			5 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	162 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	900,00
			900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 663,00
			15 663,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	285,00
			285,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	121 595,00
			121 595,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 057,00
			6 057,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
			6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00

			9 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
			1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
			1 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 978 673,00</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	383 328,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	383 328,00
			383 328,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 230 306,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
			1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	278 187,00
			278 187,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 149,00
			140 149,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 252,00
			8 252,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 333,00
			23 333,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 265,00
			52 265,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 123,00
			25 123,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 480,00
			1 480,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 142,00
			7 142,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 433,00
			3 433,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	203,00
			203,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 700,00
			21 700,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	35 868,00
			35 868,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 112,00
			2 112,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 700,00
			21 700,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	124 852,00
			124 852,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 351,00
			7 351,00
	4227	Zakup środków żywności	1 700,00
			1 700,00
	4229	Zakup środków żywności	100,00
			100,00
	4267	Zakup energii	15 168,00
			15 168,00
	4269	Zakup energii	893,00
			893,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
			3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
			600,00

	4300	Zakup usług pozostałych	18 753,00
			18 753,00
	4307	Zakup usług pozostałych	339 985,00
			339 985,00
	4309	Zakup usług pozostałych	20 016,00
			20 016,00
	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 361,00
			2 361,00
	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	139,00
			139,00
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00
			9 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 978,00
			9 978,00
	4480	Podatek od nieruchomości	963,00
			963,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
			3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
			500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		Budowa ogrodzenia DDP	50 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 541,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 575,00
			3 575,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	295,00
			295,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	676,00
			676,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95,00
			95,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00
			1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
			400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00
			300,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
			500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			500,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 100,00
			30 100,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	674 650,00
	3110	Świadczenia społeczne	674 650,00
			674 650,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	70 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	70 000,00
			70 000,00
85216		Zasiłki stałe	347 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	347 700,00
			347 700,00

85219		Ośrodki pomocy społecznej	886 420,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 713,00
			6 713,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 546,00
			3 546,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 149,00
			595 149,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 336,00
			48 336,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 875,00
			115 875,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 260,00
			16 260,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 800,00
			28 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
			11 000,00
	4260	Zakup energii	17 020,00
			17 020,00
	4270	Zakup usług remontowych	380,00
			380,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00
			150,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 654,00
			14 654,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 118,00
			5 118,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 009,00
			3 009,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 714,00
			3 714,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 828,00
			14 828,00
	4480	Podatek od nieruchomości	314,00
			314,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
			1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	54,00
			54,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	391 853,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 238,00
			50 238,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 050,00
			7 050,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	245 365,00
			245 365,00
	4300	Zakup usług pozostałych	89 200,00
			89 200,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	312 166,00
	3110	Świadczenia społeczne	312 166,00
			312 166,00
85295		Pozostała działalność	644 609,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 413,00
			1 413,00
	3110	Świadczenia społeczne	12 000,00
			12 000,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 051,00
			285 051,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	423,00
			423,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 766,00
			24 766,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 100,00
			54 100,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	74,00
			74,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 594,00
			7 594,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,00
			11,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 000,00
			54 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00
			1 500,00
	4260	Zakup energii	6 232,00
			6 232,00
	4270	Zakup usług remontowych	150,00
			150,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
			100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	178 408,00
			178 408,00
	4307	Zakup usług pozostałych	2 424,00
			2 424,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 556,00
			1 556,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 895,00
			5 895,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 821,00
			5 821,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 537,00
			1 537,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
			1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	54,00
			54,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>5 263,00</b>
	85395	Pozostała działalność	5 263,00
		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	3 000,00
			3 000,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 803,00
			1 803,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	315,00
			315,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45,00
			45,00
		4580 Pozostałe odsetki	100,00
			100,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>74 042,00</b>
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	48 317,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 766,00
			6 766,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	980,00
			980,00
	4300	Zakup usług pozostałych	210,00
			210,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	401,00
			401,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 198,00
			38 198,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 762,00
			1 762,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	25 725,00
	3240	Stypendia dla uczniów	24 500,00
			24 500,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 225,00
			1 225,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>3 630 429,00</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 238,00
	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	1 000,00
			1 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 782,00
			1 782,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	312,00
			312,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44,00
			44,00
	4580	Pozostałe odsetki	100,00
			100,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 430 716,00
	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	4 000,00
			4 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	879,00
			879,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 136 387,00
			3 136 387,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 445,00
			114 445,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 430,00
			9 430,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 628,00
			141 628,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 035,00
			3 035,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00
			5 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
			500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
			10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00



			3 326,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
			1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	32,00
			32,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	54,00
			54,00
85503		Karta Dużej Rodziny	301,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80,00
			80,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166,00
			166,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48,00
			48,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,00
			7,00
85504		Wspieranie rodziny	72 471,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	990,00
			990,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 705,00
			50 705,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 177,00
			4 177,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 583,00
			9 583,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 344,00
			1 344,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
			400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00
			100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 009,00
			3 009,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
			1 663,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			500,00
85508		Rodziny zastępcze	38 603,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	38 603,00
			38 603,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	15 500,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 500,00
			15 500,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 600,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	69 600,00
			69 600,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 870 706,00</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 874 516,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
			200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	197 093,00

			197 093,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 201,00
			15 201,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 579,00
			36 579,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 202,00
			5 202,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 860,00
			7 860,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
			200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 602 260,00
			2 602 260,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
			300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
			1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 405,00
			5 405,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00
			1 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00
			1 300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	416,00
			416,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	54 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00
			21 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
			3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
			30 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00
			500,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	23 490,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 886,00
			1 886,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	265,00
			265,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00
			10 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
			7 000,00
	4220	Zakup środków żywności	400,00
			400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 139,00
			3 139,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	804 200,00
	4260	Zakup energii	407 000,00
			407 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	250 000,00
			250 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 200,00
		Instalacja lamp drogowych w gminie Fabianki	20 000,00
		Zakup i montaż lamp oświetleniowych na istniejących słupach do oświetlenia placu zabaw - FS Fabianki	5 000,00

		Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie sołectwa Nasiegniewo - FS	25 000,00
		Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie sołectwa Nowy Witoszyn - FS	30 000,00
		Zakup i montaż lamp oświetleniowych przy drogach gminnych w Fabiankach - FS	10 000,00
		Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Kulin - FS	10 000,00
		Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Skórzno - FS	5 000,00
		Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Stary Witoszyn - FS	12 000,00
		Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Wilczeniec Fabiański - FS	20 000,00
		Zakup i montaż lampy solarnej na terenie sołectwa Krępiny - FS	5 000,00
		Zakup i montaż lampy solarnej na terenie sołectwa Świątkowizna - FS	5 200,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	24 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00
			23 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 500,00
			1 500,00
90095		Pozostała działalność	89 500,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
			5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
			12 000,00
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00
			10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	62 500,00
			62 500,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>736 659,00</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	5 000,00
	2360	Dotacja celowa 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
			5 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	186 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 800,00
			22 000,00
		Doposażenie świetlicy wiejskiej - zakup grilla - FS Fabianki	1 000,00
		Doposażenie wiaty - zakup mebli ogrodowych na potrzeby sołectwa Chelmica Mała - FS	6 000,00
		Zakup nasadzeń zielonych na potrzeby sołectwa Chelmica-Cukrownia - FS	1 500,00
		Zakup paliwa Skórzno - FS	500,00
		Zakup pawilonu rozkładanego promującego sołectwo Świątkowizna - FS	3 800,00
		Zakup pługa do odśnieżania - FS Skórzno	2 000,00
		Zakup środków na remont świetlicy sołectwiej - FS Chelmica Cukrownia	2 000,00
		Zakup stołów i ławek na potrzeby sołectwa Kulin - FS	10 000,00
		Zakup środków czystości na potrzeby świetlicy wiejskiej w Skórznie - FS	1 000,00
	4260	Zakup energii	67 000,00
			67 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
			1 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00
			12 000,00
		Porządkowanie placu po byłej świetlicy w Lisku - FS	7 000,00
		Wymiana oświetlenia w świetlicy wiejskiej w Skórznie - FS	3 000,00
		Zakup i montaż płotu na terenie sołectwa Chelmica-Cukrownia - FS	1 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
			600,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
		Rozbudowa wiaty przy remizie OSP w Chelmicy Małej - FS	15 000,00
		Rozbudowa wiaty przy świetlicy remizie w Chelmicy Małej	15 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
		Zakup kamer monitoringu na potrzeby sołectwa Chelmica-Cukrownia - FS	15 000,00
92116		Biblioteki	155 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	155 000,00
			155 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
			5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
			10 000,00
92195		Pozostała działalność	374 759,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 000,00
			58 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	8 000,00
			8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 039,00
			40 500,00
		Zakup namiotów na potrzeby sołectwa Fabianki - FS	9 000,00
		Zakup namiotu dla sołectwa Chelmica Duża - FS	6 000,00
		Zakup namiotu dla sołectwa Cyprianka - FS	8 000,00
		Zakup strojów ludowych dla sołectwa Fabianki - FS	1 539,00
	4220	Zakup środków żywności	71 000,00
			71 000,00
	4260	Zakup energii	800,00
			800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	164 920,00
			93 500,00
		Organizacja imprez integracyjnych - FS Chelmica Duża	7 000,00
		Organizacja imprez okolicznościowych - FS Cyprianka	7 000,00
		Organizacja pikniku integracyjnego dla mieszkańców sołectwa Kulin - FS	8 815,00
		Piknik i spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Skórzno - FS	6 000,00
		Piknik rodzinny dla mieszkańców Starego Witoszyna - FS	2 972,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Chelmica Mała - FS	6 000,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Bogucin - FS	8 000,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Fabianki - FS	6 000,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Krępiny - FS	3 184,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Lisek - FS	3 000,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Nowy Witoszyn - FS	3 097,00

		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Świątkowizna - FS	4 439,00
		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Wilczeniec Fabiański - FS	913,00
		Zakup i montaż ławek na terenie sołectwa Chełmica-Cukrownia - FS	5 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
			7 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>891 870,00</b>
	92601	Obiekty sportowe	555 196,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
			700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 017,00
			154 017,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 986,00
			3 986,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 475,00
			51 475,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 034,00
			7 034,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00
			33 000,00
	4260	Zakup energii	65 000,00
			65 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	26 750,00
			26 750,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
			200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
			70 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	120,00
			120,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
			1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
			6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 652,00
			3 652,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 628,00
			2 628,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	50,00
			50,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	129 084,00
			129 084,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	140 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	140 000,00
			140 000,00
	92695	Pozostała działalność	196 674,00
	3250	Stypendia różne	10 000,00
			10 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
			1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00
			100,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 610,00
		Budowa placów zabaw i siłowni plenerowych w gminie Fabianki	10 036,00
		Utwardzenie placu zabaw na terenie sołectwa Chełmica-Cukrownia - FS	15 574,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 785,00
		Budowa placów zabaw i siłowni plenerowych w gminie Fabianki	101 785,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 179,00
		Budowa placów zabaw i siłowni plenerowych w gminie Fabianki	58 179,00

<b>Razem:</b>			52 732 171,00
---------------	--	--	---------------

**ZADANIA INWESTYCYJNE**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr.....  
z dnia .....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3 030 001,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	850 001,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 000,00
			Rozbudowa i modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	30 000,00
			Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Fabianki	350 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	324 797,00
			Rozbudowa i modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	324 797,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	145 204,00
			Rozbudowa i modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	145 204,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 180 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 180 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w ulWłocławskiej i sąsiednich w Szpetalu Górnym	1 700 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Cypriance	230 000,00
			Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w gminie Fabianki	250 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>7 614 558,00</b>
	60011		Drogi publiczne krajowe	450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
			Budowa chodnika przy drodze krajowej nr 67	450 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej	150 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budowa chodników przy drogach powiatowych	50 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 964 558,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 844 558,00
			Budowa chodników przy drogach gminnych	50 000,00
			Budowa drogi asfaltowej w miejscowości Cyprianka - FS	34 394,00
			Budowa dróg gminnych, droga działka nr 40 i odcinek drogi działka nr 96 na terenie sołectwa Fabianki - FS	17 000,00
			Kontynuacja budowy chodnika na terenie sołectwa Skórzno - FS	5 125,00
			Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych	300 000,00
			Modernizacja dróg na terenie sołectwa Nowy Witoszyn - FS	5 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 190207C w Chelmicy Dużej	860 000,00
			Przebudowa dróg gminnych działka nr 253,267,271/2,271,5 na terenie sołectwa Bogucin - FS	43 039,00
			Przebudowa dróg gminnych w roku 2023	530 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			Zakup gruntów pod drogi	100 000,00
			Zakup programu	20 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
			Przebudowa dróg gminnych w roku 2023	5 000 000,00

<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>60 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Zakup gruntów	60 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>487 213,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	487 213,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Budowa budynku użyteczności publicznej	120 000,00
			Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Gminy	130 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00
			Zakup programu	10 000,00
			Zakup sprzętu komputerowego - Cyfrowa Gmina	26 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	201 213,00
			Zakup sprzętu komputerowego Cyfrowa Gmina	201 213,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>123 039,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	123 039,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	123 039,00
			Budowa garażu OSP Szpetal Górny	70 000,00
			Budowa garażu OSP Szpetal Górny - FS	53 039,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>50 000,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budowa ogrodzenia DDP	50 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>147 200,00</b>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	147 200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 200,00
			Instalacja lamp drogowych w gminie Fabianki	20 000,00
			Zakup i montaż lamp oświetleniowych na istniejących słupach do oświetlenia placu zabaw - FS Fabianki	5 000,00
			Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie sołectwa Nasiegniewo - FS	25 000,00
			Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie sołectwa Nowy Witoszyn - FS	30 000,00
			Zakup i montaż lamp oświetleniowych przy drogach gminnych w Fabiankach - FS	10 000,00
			Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Kulin - FS	10 000,00
			Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Skórzno - FS	5 000,00
			Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Stary Witoszyn - FS	12 000,00
			Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Wilczeniec Fabiański - FS	20 000,00
			Zakup i montaż lampy solarnej na terenie sołectwa Krępiny - FS	5 000,00
			Zakup i montaż lampy solarnej na terenie sołectwa Świątkowizna - FS	5 200,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>45 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	45 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Rozbudowa wiaty przy remizie OSP w Chelmicy Małej - FS	15 000,00
			Rozbudowa wiaty przy świetlice remizie w Chelmicy Małej	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Zakup kamer monitoringu na potrzeby sołectwa Chelmica-Cukrownia - FS	15 000,00



<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>185 574,00</b>
	92695		Pozostała działalność	185 574,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 610,00
			Budowa placów zabaw i siłowni plenerowych w gminie Fabianki	10 036,00
			Utwardzenie placu zabaw na terenie sołectwa Chełmica-Cukrownia - FS	15 574,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 785,00
			Budowa placów zabaw i siłowni plenerowych w gminie Fabianki	101 785,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 179,00
			Budowa placów zabaw i siłowni plenerowych w gminie Fabianki	58 179,00
<b>Razem</b>				<b>11 742 585,00</b>

## Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>9 876 400,00</b>
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 888 418,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	6 987 982,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>545 820,00</b>
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	545 820,00

## PLAN ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE - DOCHODY

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr.....  
z dnia .....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>140 800,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	140 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	140 800,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>275 400,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	271 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	271 800,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 426 800,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 357 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 357 100,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	69 600,00
<b>Razem:</b>				<b>3 843 000,00</b>

**PLAN ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE - WYDATKI**

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr.....  
z dnia .....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>140 800,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	140 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 174,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 494,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 275,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 877,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	980,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>275 400,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 546,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	271 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 456,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 659,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	217 685,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 426 800,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 357 100,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 136 387,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 620,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 430,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 628,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 035,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	69 600,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	69 600,00
<b>Razem:</b>				<b>3 843 000,00</b>

**Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych  
jednostkom samorządu terytorialnego w 2023 r.**

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Plan
Dział	Rozdział	§		
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>100</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	100
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	100
<b>852</b>			<b>Pomoc Społeczna</b>	<b>11 400</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 400
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	11 400
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>40 500</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	40 500
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	40 500
<b>Ogółem</b>				<b>52 000</b>

### Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołectkiego w roku 2023

Dział	Rodział	§	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota	Plan	Rodzaj wydatku
600	60016	6050	Bogucin	Przebudowa dróg gminnych działka nr 253, 267,271/2,271/5 na terenie sołectwa Bogucin	43 038,50 zł	43 039,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	4270		Utrzymanie chodników i poboczy na terenie sołectwa Bogucin	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Bogucin	8 000,00 zł	8 000,00 zł	
921	92195	4210	Chełmica Duża	Zakup namiotu dla sołectwa Chełmica Duża	6 000,00 zł	6 000,00 zł	
921	92195	4300		Organizacja imprez integracyjnych	7 000,00 zł	7 000,00 zł	
600	60016	4270		Remont drogi na terenie sołectwa Chełmica Duża	27 700,00 zł	27 700,00 zł	
921	92109	6050	Chełmica Mała	Rozbudowa wiaty przy remizie OSP w Chełmicy Małej	15 000,00 zł	15 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Chełmica Mała	6 000,00 zł	6 000,00 zł	
600	60016	4300		Zakup i montaż lustra drogowego na terenie sołectwa Chełmica Mała	951,29 zł	951,00 zł	
921	92109	4210		Doposażenie wiaty - zakup mebli ogrodowych na potrzeby sołectwa Chełmica Mała	6 000,00 zł	6 000,00 zł	
926	92695	6050	Chełmica-Cukrownia	Utwardzenie placu zabaw na terenie sołectwa Chełmica-Cukrownia	15 574,45 zł	15 574,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92109	6060		Zakup kamer monitoringu na potrzeby sołectwa Chełmica-Cukrownia	15 000,00 zł	15 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92195	4210		Zakup i montaż ławek na terenie sołectwa Chełmica-Cukrownia	5 000,00 zł	5 000,00 zł	
921	92109	4210		Zakup środków na remont świetlicy sołectkiej	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
921	92109	4210		Zakup nasadzeń zielonych na potrzeby sołectwa Chełmica-Cukrownia	1 500,00 zł	1 500,00 zł	

921	92109	4300		Zakup i montaż płotku na terenie sołectwa Chełmica-Cukrownia	1 500,00 zł	1 500,00 zł		
600	60016	4300	Cyprianka	Utrzymanie chodników i poboczy na terenie sołectwa Cyprianka	2 000,00 zł	2 000,00 zł		
921	92195	4210		Zakup namiotu dla sołectwa Cyprianka	8 000,00 zł	8 000,00 zł		
921	92195	4300		Organizacja imprez okolicznościowych	7 000,00 zł	7 000,00 zł		
600	60016	6050		Budowa drogi asfaltowej w miejscowości Cyprianka	34 394,31 zł	34 394,00 zł	zadanie inwestycyjne	
921	92195	4210		Zakup namiotów na potrzeby sołectwa Fabianki	9 000,00 zł	9 000,00 zł		
600	60016	4300	Fabianki	Utrzymanie chodników, koszenie poboczy przy drogach gminnych na terenie sołectwa Fabianki	2 000,00 zł	2 000,00 zł		
600	60016	6050		Budowa dróg gminnych, droga działka nr 40 i odcinek drogi działka nr 96 na terenie sołectwa Fabianki	17 000,00 zł	17 000,00 zł	zadanie inwestycyjne	
900	90015	6050		Zakup i montaż lamp oświetleniowych przy drogach gminnych w Fabiankach	10 000,00 zł	10 000,00 zł	zadanie inwestycyjne	
900	90015	6050		Zakup i montaż lamp oświetleniowych na istniejących słupach do oświetlenia placu zabaw	5 000,00 zł	5 000,00 zł	zadanie inwestycyjne	
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Fabianki	6 000,00 zł	6 000,00 zł		
600	60016	4300		Zakup i montaż progów zwalniających na terenie sołectwa Fabianki	1 500,00 zł	1 500,00 zł		
921	92109	4210		Doposażenie świetlicy wiejskiej - zakup grilla	1 000,00 zł	1 000,00 zł		
921	92195	4210		Zakup strojów ludowych dla sołectwa Fabianki	1 538,50 zł	1 539,00 zł		
900	90015	6050		Krępiny	Zakup i montaż lampy solarnej na terenie sołectwa Krępiny	5 000,00 zł	5 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	4270			Przebudowa przepustów na terenie sołectwa Krępiny	9 000,00 zł	9 000,00 zł	

921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Krępiny	3 184,47 zł	3 184,00 zł	
921	92109	4210	Kulin	Zakup stołów i ławek na potrzeby sołectwa Kulin	10 000,00 zł	10 000,00 zł	
900	90015	6050		Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Kulin	10 000,00 zł	10 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92195	4300		Organizacja pikniku integracyjnego dla mieszkańców sołectwa Kulin	8 815,37 zł	8 815,00 zł	
600	60016	4300		Cięcie poboczy na terenie sołectwa Kulin	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
921	92109	4300		Porządkowanie placu po byłej świetlicy w Lisku	7 000,00 zł	7 000,00 zł	
600	60016	4270	Lisek	Naprawa i utwardzenie dróg gminnych na terenie sołectwa Lisek	8 000,00 zł	8 000,00 zł	
600	60016	4270		Utrzymanie chodników na terenie sołectwa Lisek	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
754	75412	4270		Remont elewacji remizy OSP Lisek	2 753,52 zł	2 754,00 zł	
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Lisek	3 000,00 zł	3 000,00 zł	
600	60016	4300	Nasiegniewo	Zakup i montaż luster drogowych na terenie sołectwa Nasiegniewo	3 000,00 zł	3 000,00 zł	
900	90015	6050		Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie sołectwa Nasiegniewo	25 000,00 zł	25 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	4270		Remont dróg na terenie sołectwa Nasiegniewo	25 000,00 zł	25 000,00 zł	
900	90015	6050	Nowy Witoszyn	Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie sołectwa Nowy Witoszyn	30 000,00 zł	30 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	4300		Utrzymanie czystości chodników i poboczy na terenie sołectwa Nowy Witoszyn	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
600	60016	6050		Modernizacja dróg na terenie sołectwa Nowy Witoszyn	5 000,00 zł	5 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Nowy Witoszyn	3 097,11 zł	3 097,00 zł	



921	92109	4300	Skórzno	Wymiana oświetlenia w świetlicy wiejskiej w Skórznie	3 000,00 zł	3 000,00 zł	
921	92195	4300		Piknik i spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Skórzno	6 000,00 zł	6 000,00 zł	
921	92109	4210		Zakup środków czystości na potrzeby świetlicy wiejskiej w Skórznie	1 000,00 zł	1 000,00 zł	
010	01095	4210		Zakup środków ochrony roślin - Skórzno	500,00 zł	500,00 zł	
921	92109	4210		Zakup paliwa - Skórzno	500,00 zł	500,00 zł	
900	90015	6050		Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Skórzno	5 000,00 zł	5 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	6050		Kontynuacja budowy chodnika na terenie sołectwa Skórzno	5 124,79 zł	5 125,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92109	4210		Zakup pługa do odśnieżania	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
900	90015	6050		Stary Witoszyn	Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Stary Witoszyn	12 000,00 zł	12 000,00 zł
600	60016	4300	Zakup i montaż progów zwalniających na terenie sołectwa Stary Witoszyn		2 000,00 zł	2 000,00 zł	
921	92195	4300	Piknik rodzinny dla mieszkańców Starego Witoszyna		2 972,32 zł	2 972,00 zł	
754	75412	6050	Szpetal Górny	Budowa garażu OSP Szpetal Górny	53 038,50 zł	53 039,00 zł	zadanie inwestycyjne
921	92109	4210	Świątkowizna	Zakup pawilonu rozkładanego promującego sołectwo Świątkowizna	3 800,00 zł	3 800,00 zł	
600	60016	4300		Zakup i montaż lustra drogowego na terenie sołectwa Świątkowizna	1 200,00 zł	1 200,00 zł	
900	90015	6050		Zakup i montaż lampy solarnej na terenie sołectwa Świątkowizna	5 200,00 zł	5 200,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	4270		Remont dróg na terenie sołectwa Świątkowizna	3 500,00 zł	3 500,00 zł	
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Świątkowizna	4 439,17 zł	4 439,00 zł	

900	90015	6050	Wilczeniec Fabiański	Zakup i montaż lamp solarnych na terenie sołectwa Wilczeniec Fabiański	20 000,00 zł	20 000,00 zł	zadanie inwestycyjne
600	60016	4300		Zakup i montaż progu zwalniającego na terenie sołectwa Wilczeniec Fabiański	2 000,00 zł	2 000,00 zł	
921	92195	4300		Spotkanie integracyjne dla mieszkańców sołectwa Wilczeniec Fabiański	912,63 zł	913,00 zł	
<b>Ogółem</b>					<b>564 734,93 zł</b>	<b>564 735,00 zł</b>	

## Dotacje w 2023 r. dla jednostek sektora finansów publicznych

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	921	92116	2480	Biblioteki	155 000
<b>Ogółem</b>					<b>155 000</b>

## Dotacje celowe na zadania gminy realizowane przez podmioty spoza sektora

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	010	01009	2830	Spółki wodne	15 000
2.	754	75412	6230	Ochotnicze straże pożarne	315 000
3.	801	80104	2540	Przedszkola prywatne	1 655 300
4.	921	92105	2360	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000
5.	926	92605	2820	Kultura fizyczna	140 000
<b>Ogółem</b>					<b>2 130 300</b>

<b>DOCHODY Z TYTUŁU WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH</b>		
<b>Rozdział 75618</b>	§0480	170 000,00 zł
<b>Razem</b>		<b>170 000,00 zł</b>
<b>Rozdział 85154</b>	§3030	900,00 zł
	§4110	15 663,00 zł
	§4120	285,00 zł
	§4170	121 595,00zł
	§4210	6 057,00zł
	§4260	6 000,00zł
	§4300	9 000,00zł
	§4360	1 500,00zł
	§4410	1 000,00zł
		<b>162 000,00zł</b>
<b>Rozdział 85153</b>	§4210	3 000,00 zł
	§4300	5 000,00 zł
<b>Razem</b>		<b>170 000,00 zł</b>

<b>WPŁYW I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2023 ROK</b>		
<b>Dochody</b>		
Rozdział 90019	§0690	5 000 zł
<b>Wydatki</b>		
Rozdział 01043	§6050	5 000 zł
„Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Fabianki”		

<b>DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI KOMUNALNYMI</b>		
<b>Dochody</b>		
Rozdział 90002	§0490	2.490.000 zł
	<b>Razem</b>	<b>2.490.000 zł</b>
<b>Wydatki</b>		
Rozdział 90002	§3020	200 zł
	§4010	197.093 zł
	§4040	15.201 zł
	§4110	36.579 zł
	§4120	5.202 zł
	§4210	7.860 zł
	§4280	200 zł
	§4300	2.602.260 zł
	§4360	300 zł
	§4410	1.000 zł
	§4440	5.405 zł
	§4610	1.500 zł
	§4700	1.300 zł
	§4710	416 zł
	<b>Razem</b>	<b>2.874.516 zł</b>

## Rządowy Fundusz Polski Ład

### Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
600	60016	6370	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	5 000 000,00
<b>Razem</b>				<b>5 000 000,00</b>

### Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600	60016	6370	Przebudowa dróg gminnych w roku 2023	5 000 000,00
<b>Razem</b>				<b>5 000 000,00</b>



## Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych został opracowany projekt budżetu na 2023 rok, przyjęty Zarządzeniem Nr 55/2022 Wójta Gminy Fabianki z dnia 14 listopada 2022 r. Projekt zostaje przedłożony organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Podstawę kalkulacji planu dochodów i wydatków stanowiły założenia przyjęte w budżecie państwa oraz założenia zawarte w Zarządzeniu Nr 46/2022 z dnia 14 września 2022 r. w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na 2023 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2030.

Przyjęte założenia:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 15%,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 3.490 zł od stycznia 2023 r., 3.600 zł od lipca 2023 r.,
- stawki podatków wzrost o 10%,
- przewidywane wykonanie budżetu gminy za rok 2022.

Dochody na 2023 rok zaplanowano w wysokości 43.401.591 zł, w tym dochody bieżące 37.931.592 zł.

Największą pozycję dochodów jak zawsze stanowią udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych. Planowane udziały wszystkich gmin w PIT na 2023 r. – 38,40%. Zgodnie z informacją Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. udziały zaplanowano w wysokości 11.389.272 zł, jest to niższy plan niż w 2022 r. o 856.844 zł. Na rok 2023 zostały również przez Ministra Finansów określone udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 147.754 zł. Zgodnie z w/w informacją część oświatowa subwencji ogólnej na przyszły rok wyniesie 9.624.596 zł i jest wyższa w stosunku do roku bieżącego o 962.407 zł. Kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej wyniesie w 2023 roku 1.209.612 zł i jest niższa od subwencji roku bieżącego o 980.880 zł. Kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji otrzymują gminy, w których dochody podatkowe na 1 mieszkańca (wskaźnik „G”) są niższe niż 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (wskaźnik „Gg”). Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w kraju na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniósł 2.246,66 zł, natomiast na jednego mieszkańca naszej gminy 1.911,97 zł tj. 85,10 %. Do ustalenia kwoty podstawowej subwencji przyjmuje się dochody jakie jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać przy zastosowaniu górnych stawek podatkowych bez zwolnień, umorzeń oraz zaniechań poboru podatku. Stosunek dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy do dochodów na jednego mieszkańca w kraju spadł o 5,51 % w 2021 r. tym samym nastąpił wzrost subwencji o 980.880 zł. i wynosi 1.209.612 zł. Z uwagi na algorytm wyliczania subwencji, celowym byłoby zbliżenie się do górnych stawek podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów.

Planowane na 2023 r. dochody gmin z powyższych tytułów zostały ustalone na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023.

Wyliczeń Minister Finansów dokonał według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian dokonanych w 2021 roku. Wynikiem zmian w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych jest w przypadku naszej gminy zmniejszenie udziałów w porównaniu do roku 2021 na 2022 o kwotę - 1.651.967 zł, a na 2023 o 856.844 zł. Od 2022 r. dochody PIT i CIT są przekazywane w równych miesięcznych transzach.

W projekcie budżetu uwzględniono dane przekazane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego pismem z dnia 24 października 2022 roku o wysokości dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Podobnie jak w latach ubiegłych wysokość dotacji nie pokrywa kosztów realizowanych zadań i na gminę spada ciężar pokrycia brakującej kwoty. Dotacja na realizację przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynosi 3.843.000 zł, zaś dochody, związane z realizacją tych zadań zaplanowano w wysokości 52.000 zł. Głównie dotacja jest przeznaczona na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości – 3.357.100 zł. Kwota dotacji na realizację przez gminę zadań własnych z zakresu administracji rządowej wynosi 1.367.900 zł i przeznaczona jest na wypłatę zasiłków stałych, składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej, dożywianie uczniów i utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku pismem z dnia 21 października 2022 roku poinformował gminę o planowanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców na 2023 rok. Na ten cel zaplanowano taką samą kwotę 2.150 zł.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej tak jak w przypadku dotacji z Urzędu Wojewódzkiego gmina zostanie poinformowana w ciągu 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2023.

Biorąc pod uwagę wykorzystanie dochodów z tytułu podatków za trzy kwartały bieżącego roku oraz uwzględniając przypis wymiaru na dzień 30 września z 10 % wzrostem stawek zaplanowano dochody z podatków w wysokości:

- podatek od nieruchomości - 4.750.000 zł
- podatek rolny - 388.400 zł
- podatek leśny - 72.000 zł
- podatek od środków transportowych - 200.000 zł

Zaplanowano wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 505.000 zł, podatek od spadków i darowizn 30.000zł. Dochody z tych tytułów realizuje Urząd Skarbowy, do budżetu przyjmuje się wartości szacunkowe na podstawie wykonania lat ubiegłych.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w wysokości 170.000 zł.

Na podstawie przewidywanego wykonania bieżącego roku zaplanowano wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 399.000 zł.

Z zadania jakim jest gospodarka odpadami zaplanowano wpływ do budżetu 2.490.000 zł.

### STRUKTURA DOCHODÓW GMINY

Wyszczególnienie	Kwota	%
Dotacje na zadania zlecone	3.843.000	8,85
Dotacje na zadania własne	1.367.900	3,15
Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	25.000	0,07
Wpływy z podatku od nieruchomości	4.750.000	10,94
Wpływ z pozostałych podatków realizowanych przez gminę	660.000	1,53
Wpływy z podatków realizowanych przez Urząd Skarbowy	548.000	1,26
Wpływ z najmu i dzierżawy	96.750	0,22
Subwencja oświatowa	9.624.596	22,18
Subwencja wyrównawcza	1.209.612	2,79
Udziały gminy w podatku od osób fizycznych	11.389.272	26,24
Udziały gminy w podatku od osób prawnych	147.754	0,34
Wpływy z opłat lokalnych	2.891.800	6,66
Pozostałe dochody	1.377.908	3,17
Dotacje na zadania majątkowe	5.469.999	12,60
<b>Razem</b>	<b>43.401.591</b>	<b>100</b>

Wydatki w projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano w wysokości 52.732.171 zł w tym wydatki bieżące 40.674.586 zł, wydatki majątkowe 12.057.585 zł.

W wydatkach budżetu gminy zaplanowano środki na realizację ustawowo przypisanych gminie zadań własnych, na które otrzymuje dotację z budżetu państwa oraz środki na realizację zadań zleconych zgodnie z decyzją otrzymaną z Urzędu Wojewódzkiego. Do pozostałych wielkości wydatków bieżących zastosowano parametry zgodnie z Zarządzeniem Nr 46/2022 Wójta Gminy Fabianki z dnia 14 września 2022 roku w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do opracowania budżetu na 2023 rok. Według zarządzenia wskaźnik wzrostu wydatków za media wynosi 15%, wzrost wynagrodzeń 7% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2022 roku. Ogólna kwota zaplanowana w oświacie na płace i pochodne - 12.782.910 zł, a cały budżet w tym dziale 17.755.124 zł. Co stanowi największą pozycję po stronie wydatków. Środki z subwencji oświatowej nie pokrywają potrzeb (bez zadań, których subwencja nie obejmuje) stąd z budżetu gminy jak zawsze zabezpieczono brakującą kwotę.

Zaplanowano w projekcie wydatki na Pracownicze Plany Kapitałowe według zadeklarowanego udziału pracowników z rezerwą dla osób chcących przystąpić do PPK w 2023 roku.

Zgodnie z przepisami zaplanowano dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5 % wynagrodzeń wypłaconych w roku bieżącym. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ustalono na podstawie zatrudnienia na dzień 30 września 2022 roku. Wysokość odpisu podstawowego na zatrudnionego pracownika i emeryta została na poziomie tego roku i wynosi 1.662,97 zł na pracownika oraz 277,16 zł na emeryta.

W ramach wydatków na ochronę zdrowia zabezpieczono środki w wysokości 170.000 zł na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz bieżące wydatki związane z pracą Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wydatki zaplanowane w dziale Pomoc społeczna i w dziale Rodzina w wysokości 8.539.102 zł zabezpieczają potrzeby osób i rodzin w zakresie świadczeń dla najbardziej potrzebujących oraz zapewniają środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Dziennego Domu Pobytu w Urszulewie i Domu Seniora w Świątkowiznie. W kwocie tej jest również zadanie związane ze świadczeniami rodzinnymi, świadczeniami z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Środki na oświetlenie dróg i ulic zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego w wysokości 657.000 zł.

Podobnie jak w latach ubiegłych, w budżecie zostały wyodrębnione środki do dyspozycji sołectw, co jest zgodne z podjętą uchwałą przez Radę Gminy o wyodrębnieniu środków w ramach funduszu sołeckiego. Wysokość funduszu sołeckiego wynosi 564.735 zł.

W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 155.000 zł, która jest większa o 15.951 zł w stosunku do roku bieżącego. Dotacja dla niepublicznych przedszkoli zaplanowana jest w kwocie 1.655.300 zł i prawdopodobnie będzie to kwota niewystarczająca. Planuje się również wydatki na dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie innych gmin kwota – 796.500 zł. Dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej zaplanowano dopłatę do kosztu jednostkowego ścieków w wysokości 587.200 zł.

Koszt ogólny inwestycji i zakupów inwestycyjnych ujętych w projekcie budżetu wynosi 12.057.585 zł i stanowi 22,87 % ogólnych wydatków. Realizacja niektórych inwestycji uzależniona będzie jak w latach minionych od pozyskania środków.

## STRUKTURA WYDATKÓW

Wyszczególnienie	Kwota	%
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	17.755.124	33,67
Pomoc społeczna i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8.539.102	16,19
Utrzymanie, modernizacja i budowa dróg	8.502.609	16,12
Ochrona środowiska i gospodarka komunalna	3.870.706	7,34
Kultura i sport	891.870	1,69
Administracja publiczna	6.541.707	12,41
Pozostałe wydatki	6.631.053	12,58
<b>Razem</b>	<b>52.732.171</b>	<b>100</b>

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w budżecie musi być utworzona rezerwa ogólna w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 124.105 zł oraz rezerwę celową 95.895 zł na zarządzanie kryzysowe.

W projekcie na 2023 rok niestety nie bilansują się wydatki bieżące dochodami bieżącymi, różnica wynosi 2.742.994 zł.

Brak możliwości zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi wynika z bardzo trudnych warunków makroekonomicznych na co składają się dwa czynniki, w dużym stopniu związane ze sobą:

- wysoka inflacja
- ekstremalnie wysoki wzrost cen paliw oraz energii elektrycznej

Jest oczywiste, że w tej sytuacji wzrastają koszty funkcjonowania gminy działającej poprzez swoje jednostki organizacyjne.

Wzrost dochodów podatkowych nie pokryje wzrostu wydatków: zarówno bieżących jak i majątkowych. Znacznie wzrasta różnica między wydatkami bieżącymi a dochodach bieżącymi w porównaniu z poprzednimi latami.

Biorąc pod uwagę konieczność realizacji obowiązkowych zadań własnych i jak najlepsze zaspokojenie potrzeb mieszkańców przy równoczesnym zachowaniu bezpieczeństwa finansów gminy, konieczne jest podejmowanie działań oszczędnościowych.

Tak jak w roku bieżącym również w roku 2023 możliwe jest w projekcie powiększenie dochodów bieżących jednostek samorządu terytorialnego o przychody, o których mowa w art.217 ust.2 ustawy o finansach publicznych z czego musimy skorzystać.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 30 września br. przyznane zostały gminie dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziałów we wpływie z podatku dochodowego od osób fizycznych. Jest to kwota 2.888.418,57 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku bieżącego w miesiącu grudniu i środki pozostaną na rok 2023. W tegorocznym budżecie zaplanowany deficyt pokrywamy przychodami, wolnymi środkami i nadwyżką z lat ubiegłych a pozostała wolna kwota wykazana została na rachunku lokat. Przebieg realizacji tegorocznego budżetu pozwala nam na przewidywanie pozytywnego zakończenia roku. Jednakże dla bezpieczeństwa wprowadzamy tylko otrzymane środki.

Pamiętać należy, że im wyższa nadwyżka operacyjna tym mniejsza obawa o spełnienie warunku dopuszczalnego zadłużenia w kolejnych latach. Cały czas należy czuwać nad wydatkami bieżącymi gminy szczególnie w obecnej sytuacji. Pamiętać należy również, iż wskaźnik dopuszczalnego zadłużenia stanowi średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostanich, w naszym przypadku siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Wybór długości okresu średniej arytmetycznej do wyliczenia relacji określonej w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych został podjęty Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 85/2021 z dnia 28 grudnia 2021 roku.

Projekt budżetu zamyka się deficytem w wysokości 9.330.580 zł, zakłada zaciągnięcie kredytów i pożyczek w kwocie 6.987.982 zł oraz uwzględnia spłatę zobowiązań w wysokości 545.820 zł.

Zadłużenie gminy zaplanowane na koniec 2022 roku będzie stanowić kwota zaciągniętych pożyczek i kredytów, według stanu na dzień 30.09.2022 r. - 3.017.032,11 zł. Niskie zadłużenie pozwala nam na zaciąganie kredytów czy pożyczek na dalszy rozwój gminy, jednakże niestabilność, wysoka inflacji a tym samym wysokie oprocentowanie wymaga dużej rozwagi.