

ZARZĄDZENIE NR 120.74.2022
BURMISTRZA ŁABISZYNA

z dnia 10 listopada 2022 r.

w sprawie projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2023 – 2031

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) oraz na podstawie art. 230, art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022, poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) Burmistrz Łabiszyna zarządza, co następuje:

§ 1. Opracowany projekt budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok wraz z załącznikami przedłożyć Radzie Miejskiej w Łabiszynie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 2. Opracowany projekt Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2023 do 2031 wraz z załącznikami przedłożyć Radzie Miejskiej w Łabiszynie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Przedłożony projekt budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok to:

- planowane dochody budżetowe **45.787.000,00 zł**
- planowane wydatki budżetowe **45.787.000,00 zł**
- Raty kredytów przypadających do spłaty w roku 2023 w kwocie 1 294 000,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych serii C15 i C17 wyemitowanych w roku 2015 i 2017 w kwocie 1 500 000,00 zł zostaną sfinansowane poprzez zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2 794 000,00 zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Jacek Idzi Kaczmarek

**UCHWAŁA Nr.....
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

**z dnia grudnia 2022 r.
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 218, art. 221 ust.1, art. 222, art. 235-237, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu gminy w wysokości :	45.787.000,00
w tym:	
- bieżące	44.708.988,40
- majątkowe	1.078.011,60
w tym z UE	413.011,60

2. W dochodach budżetu wyodrębnia się :	
1) dochody własne	19.891.385,40
2) subwencje	19.580.316,00
3) dotacje	6.315.298,60

zgodnie z **załącznikiem Nr 1.**

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości:	45.787.000,00
w tym:	
- wydatki bieżące	42.889.155,40
w tym z udziałem środków europejskich	5.115,00
- wydatki majątkowe	2.897.844,60
w tym z udziałem środków europejskich	717.844,60

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się :

1) wynagrodzenia i pochodne	20.094.828,53
2) dotacje	2.476.900,00
3) obsługę długu	550.000,00

zgodnie z **załącznikiem Nr 2.**

§ 3. Ustala się przychody budżetu w kwocie **2.794.000,00 zł** związane z zaciągnięciem kredytu długoterminowego na spłatę rat kredytów i wykup obligacji serii C15 i C17, które przypadają w 2023 r. - zgodnie z **załącznikiem Nr 3.**

§ 4. Ustala się rozchody budżetu gminy na rok 2023 w kwocie **2.794.000,00 zł**, które zostaną sfinansowane z zaciągniętego kredytu długoterminowego - zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 5. Ustala się plany przychodów i wydatków zakładu budżetowego:
- przychody w kwocie **3.898.190,00 zł** i wydatki w kwocie **3.898.190,00 zł** - zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 6. Ustala się plan finansowy inwestycji w kwocie **2.897.844,60 zł** - zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 7. Ustala się wielkość dotacji udzielanych z budżetu gminy w kwocie **3.362.015,00 zł** - zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 8. Ustala się:

- 1) dochody gminy z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **250.000,00 zł**,
- 2) ustala się wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości **310.000,00 zł**
- zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. Ustala się dochody w kwocie **3.800.000,00 zł** i wydatki w kwocie **4.000.000,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 10. Określa się plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **34.100,00 zł** - zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 11. Ustala się dochody i wydatki z tytułu ochrony środowiska w kwocie **50.000,00 zł** - zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 12. Ustala się dochody i wydatki na zadania zlecone w wysokości **4.759.287,00 zł** - zgodnie z załącznikiem Nr 12 i Nr 13.

§ 13. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **1.000.000,00 zł**,
- sfinansowanie spłat rat kredytów i wykupu obligacji serii C15 i C17 przypadających do spłaty i wykupu w 2023 r. w kwocie **2.794.000,00 zł**.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do:

- 1) zaciągania kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w kwocie **1.000.000,00 zł**;
- 2) zaciągania zobowiązań przez zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie **2.794.000,00 zł** na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w 2023 roku w kwocie **1 294 000,00 zł** i wykup obligacji serii C15 i C17 w kwocie **1.500.000,00 zł** – razem do spłaty **2 794 000,00 zł**;

- 3) spłat zobowiązań z tytułu rat kredytów i wykupu obligacji w roku 2023 w kwocie **2.794.000,00 zł**;
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu o wynagrodzenia i wydatki majątkowe;
- 5) przekazania kierownikom jednostek budżetowych i innych jednostek organizacyjnych samorządu terytorialnego uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych.

§ 15. Kwoty rezerw ustala się na poziomie:

- 1) rezerwę ogólną w kwocie 480.000,00 zł;
- 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 120.000,00 zł.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego, na stronie www.bip.labiszyn.pl oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

BURMISTRZ
Jacko Iadzi Kaczmarek

PLAN DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do Projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 497 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 497 500,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		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	400 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	15 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	650 000,00
		0830	Wpływy z usług	400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
710			Działalność usługowa	1 500,00
	71035		Cmentarze	1 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00
750			Administracja publiczna	126 900,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 900,00
		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	126 900,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 687,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 687,00
		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	2 687,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 211 686,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	36 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	35 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 002 500,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 650 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	110 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	175 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	27 000,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	30 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
	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	4 788 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 600 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	550 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	7 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	600 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	150 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	800 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	894 500,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	300 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	250 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 500,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 490 686,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 402 682,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	88 004,00
758		Różne rozliczenia	19 580 316,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 642 769,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 642 769,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 827 928,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 827 928,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	109 619,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	109 619,00
801		Oświata i wychowanie	229 921,00
	80104	Przedszkola	159 921,00
	0830	Wpływy z usług	159 921,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	70 000,00
	0830	Wpływy z usług	70 000,00
852		Pomoc społeczna	1 327 778,40
	85202	Domy pomocy społecznej	25 778,40
	0830	Wpływy z usług	25 778,40
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	35 400,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 400,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	389 300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	389 300,00
85216		Zasiłki stałe	411 800,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	411 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	173 600,00
	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	8 900,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	164 700,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	201 600,00
	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	171 600,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
85230		Pomoc w zakresie żywienia	90 300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 300,00
855		Rodzina	4 479 200,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 432 300,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 402 300,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
	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	46 800,00
	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	46 800,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 181 344,60
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 800 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 800 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	269 844,60
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	269 844,60
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	61 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
926			Kultura fizyczna	143 167,00
	92601		Obiekty sportowe	143 167,00
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	143 167,00
Razem:				45 787 000,00


BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	133 200,00
	01030		Izby rolnicze	13 200,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	13 200,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	120 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
600			Transport i łączność	1 820 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	560 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	560 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	10 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 250 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	968 378,40
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	92 878,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4260	Zakup energii	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	878,40
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	875 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
		4260	Zakup energii	135 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	280 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	6 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	64 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
710			Działalność usługowa	81 500,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	71035		Cmentarze	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
750			Administracja publiczna	7 373 305,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 900,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 467,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 164,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 520,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 229,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	120,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	267 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	262 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 581 150,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 700 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	280 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
	4220	Zakup środków żywności	8 000,00
	4260	Zakup energii	250 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	35 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	120 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	100 000,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	20 000,00
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	50,00
	4580	Pozostałe odsetki	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	660 140,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	447 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 370,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 470,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 800,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
75095		Pozostała działalność	738 115,00
	2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 115,00
	4090	Honoraria	1 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	250 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 687,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 687,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 487,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	698 000,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	400 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	400 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	298 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00
	4260	Zakup energii	80 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
757		Obsługa długu publicznego	550 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	550 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	550 000,00
758		Różne rozliczenia	600 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00
	4810	Rezerwy	600 000,00
801		Oświata i wychowanie	16 376 408,00
	80101	Szkoły podstawowe	10 176 138,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	250 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	378 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 098 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 243 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	170 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	176 700,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 250,00
	4260	Zakup energii	692 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 600,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	81 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	357 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 305 588,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	179 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	96 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00
	4260	Zakup energii	3 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	64 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 300,00
80104		Przedszkola	3 395 070,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	140 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	98 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	411 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	372 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 200,00
	4220	Zakup środków żywności	168 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 400,00
	4260	Zakup energii	55 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	920,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 220,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 230 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	127 130,00
80107		Świetlice szkolne	470 400,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00
	4260	Zakup energii	9 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	312 300,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	29 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	691 440,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 640,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	119 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	308 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 840,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 240,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	513 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	283 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	120 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	95 220,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 920,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 050,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	550,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	72 700,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 800,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	869 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	649 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	59 000,00
851		Ochrona zdrowia	356 900,00
85149		Programy polityki zdrowotnej	46 900,00
	2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	46 900,00
85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	300 000,00
	4090	Honoraria	7 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	203 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
852		Pomoc społeczna	3 258 277,00
	85202	Domy pomocy społecznej	532 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	532 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 510,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 510,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	35 400,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 400,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	529 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	529 300,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	100 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	100 000,00
	85216	Zasiłki stałe	411 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	411 800,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 087 367,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	8 768,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	776 140,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 527,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 332,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	393 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	96 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	87 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 300,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	140 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	140 300,00
	85295		Pozostała działalność	23 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 620,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 380,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	40 000,00
855			Rodzina	4 864 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 442 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 902 188,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 812,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	379 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	75 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 700,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	300 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 800,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 957 844,60
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 000 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	275 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	110 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	150 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 197 844,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	500 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	360 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	269 844,60
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
90095		Pozostała działalność	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 881 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 350 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 350 000,00
	92116	Biblioteki	390 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	390 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	100 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
	92195	Pozostała działalność	41 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
926		Kultura fizyczna	825 000,00
	92601	Obiekty sportowe	425 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	143 167,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	256 833,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	400 000,00
	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	100 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00

	4260	Zakup energii	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00
Razem:			45 787 000,00


 BURMISTRZ
 Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN PRZYCHODÓW NA 2023

Załącznik Nr 3 do Projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok

Paragraf	Treść	Pozostawienie
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 794 000,00

Razem: 2794000,0000

BURMISTRZ

Jacek Łazi Kaczmarek

PLAN ROZCHODÓW NA 2023

Załącznik Nr 4 do Projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok

Paragraf	Treść	Po zmianie
982	Wykup innych papierów wartościowych	1 500 000,00
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 294 000,00

Razem: 2794000,0000

BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

Plan Finansowy Zakładu Budżetowego

Załącznik Nr 5 do Projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok

Jednostka: ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ŁABISZYNIE

			Przychody	3 898 190,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 959 390,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 222 353,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	737 037,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	716 387,00
	40002		Dostarczanie wody	716 387,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 222 413,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 222 413,00
			Koszty	3 898 190,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 496 140,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	1 959 580,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	536 560,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	422 450,00
	40002		Dostarczanie wody	422 450,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	979 600,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	443 100,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	536 500,00

BURMISTRZ

Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI GMINY ŁABISZYN NA 2023 ROK

Dział	Rozdz. §§	Zadanie inwestycyjne	Nakłady planowane na 2023 r.	Środki własne Gminy
010	01043 §6050 01044 §6230	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	100.000,00 20.000,00	100.000,00 20.000,00
600	60013 §6300 60016 §6050	Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie kosztów zadania „Przebudowa wraz z rozbudową drogi wojewódzkiej nr 254 – odcinek Brzoza-Barcin” "Przebudowa drogi gminnej w m. Nowe Dąbie"	560.000,00 800.000,00	560.000,00 800.000,00
700	70007 §6050	Modernizacja budynku komunalnego	150.000,00	150.000,00
754	75412 §6170	Zakup średniego samochodu gaśniczego dla OSP Łabiszyn	400.000,00	400.000,00
900	90005 §6230 90015 §6057 i 6059	Dotacja na wymianę źródeł ciepła "Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn"	50.000,00 317.844,60	50.000,00 48.000,00
921	92120 §6230	Dotacja na modernizację zabytkowych kamienic	100.000,00	100.000,00
926	92601 §6058 §6059	Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie	400.000,00	256.833,00

Razem wydatki inwestycyjne – 2.897.844,60 zł

z czego:

- środki własne – 2.484.833,00 zł
- środki europejskie – 269.844,60 zł (RPO)
- środki europejskie – 143.167,00 zł (PROW)

BURMISTRZ

 Jacek Łęzi Kaczmarek

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH
Z BUDŻETU GMINY ŁABISZYN NA 2023 ROK**

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:

Podmiotowe:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
92109 §2480	Łabiszyński Dom Kultury	1.350.000,00
92116 §2480	Biblioteka Publiczna	390.000,00

Celowe:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
75095 §2319	Urząd Miasta Bydgoszcz	5115,00
85149 §2780	Powiat Żniński	46.000,00
60013 §6300	Województwo Kujawsko-Pomorskie – dofinans. przebudowy drogi wojewódzkiej nr 254	560.000,00

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

Podmiotowe:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
80101 §2540	Stowarzyszenie „Mała Szkoła” w Nowym Dąbiu – subwencja	250.000,00
80104 §2540	Stowarzyszenie „Mała Szkoła” w Nowym Dąbiu – dotacja przedszkole	140.000,00
92605 §2360	Organizacje Pożytku Publicznego	100.000,00
92605 §2820	Stowarzyszenia Kultury Fizycznej	200.000,00

Celowe:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
90005 §6230	Dofinansowanie wymiany pieców	50 000,00
01044 §6230	Dofinansowanie budowy przedomowych oczyszczalni ścieków	20.000,00
92120 §6230	Dotacje na modernizację zabytkowych obiektów	100.000,00

Razem dotacje = 3.362.015,00

BURMISTRZ
Jacek Idzi Koczmarek

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH Z TYTUŁU
WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH
I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W PROGRAMIE
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH
I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA 2023 ROK**

DOCHODY				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
756	75618	0480	Planowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	250.000,00

Razem dochody: 250.000,00

WYDATKI				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
851	85154	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.000,00
		4090	Honoraria	7.000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00
		4220	Zakup środków żywności	2.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	203.000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	1.000,00
		4700	Szkolenia	2.000,00
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00

Razem wydatki: 310.000,00


BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

**DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE
ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2023 ROKU**

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
900	90002	0490	Wpływy z lokalnych opłat	3.800.000,00

Razem dochody: 3.800.000,00 zł

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	4.000.000,00

Razem wydatki: 4.000.000,00

Zaplanowane wydatki w wysokości 4.000.000,00 zł będą finansowane wpływami z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wys. 3.800.000,00 zł oraz wpływami z dochodów własnych gminy w wysokości 200.000,00 zł, zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XXIX/207/2021 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 8 grudnia 2021 roku.

BURMISTRZ

Jacek Łazi Kaczmarek

ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
855	85502	2350	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	24.400,00
852	85228	2350	Wpływy z tytułu usług opiekuńczych	9.700,00

Razem dochody Budżetu Państwa w 2023 r. – 34.100,00 zł

Dochody podlegają przekazaniu do budżetu państwa przez jednostki samorządu terytorialnego według stanu środków na:

- 10 dzień miesiąca – do 15 dnia danego miesiąca
- 20 dzień miesiąca – do 25 dnia danego miesiąca


BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

**DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT ZA
OCHRONĘ ŚRODOWISKA W 2023 ROKU**

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	50.000,00

Razem dochody: 50.000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
900	90019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30.000,00

Razem wydatki: 50.000,00


BURMISTRZ
Janek Idzi Kaczmarek

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE

Załącznik Nr 12 do projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	126 900,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 900,00
		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	126 900,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 687,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 687,00
		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	2 687,00
852			Pomoc społeczna	180 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 900,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	171 600,00
		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	171 600,00
855			Rodzina	4 449 200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 402 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 402 300,00
	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	46 800,00
		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	46 800,00
Razem:				4 759 287,00

BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Zał. Nr 13 do projektu Budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	126 900,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	126 900,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 467,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 164,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 520,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 229,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	120,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 687,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 687,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 487,00
852			Pomoc społeczna	180 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 768,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	171 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	86 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	84 600,00
855			Rodzina	4 449 200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 402 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 902 188,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 812,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	379 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 800,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 800,00
Razem:				4 759 287,00

BURMISTRZ
Jacek Łdzi Kaczmarek

BUDŻET GMINY ŁABISZYN NA 2023 ROK

Budżet Gminy Łabiszyn na **2023 rok** zamyka się następującymi kwotami:

– po stronie dochodów kwotą	<u>45.787.000,00 zł</u>
Dochody bieżące	– 44.708.988,40 zł
Dochody majątkowe	– 1.078.011,60 zł
– po stronie wydatków kwotą	<u>45.787.000,00 zł</u>
Wydatki bieżące	– 42.889.155,40 zł
Wydatki majątkowe	– 2.897.844,60 zł

Budżet Gminy Łabiszyn opracowano w oparciu o informację z Ministerstwa Finansów, dotyczącą planowanych kwot subwencji, informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o planowanych dotacjach celowych oraz w oparciu o analizę realizowanych dochodów i wydatków roku bieżącego. W roku 2023 zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2.794.000,00 zł na spłatę rat kredytów i wykupu obligacji, których termin przypada w roku 2023.

Planowane dochody w poszczególnych działach w budżecie przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Kwota **5.000,00 zł** z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym planowane są następujące dochody w wysokości **1.497.500,00 zł**:

– wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności	2.000,00
– wpływy z wieczystego użytkowania	20.000,00
– wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
– wpływy z dzierżawy i najmu	400.000,00
– wpływy z przekształcenia dzierżawy wieczystej w prawo własności	15.000,00
– wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	650.000,00
– wpływy z czynszów mieszkaniowych	400.000,00
– wpływy z odsetek	10.000,00

Dział 710 – Działalność usługowa

Planowana dotacja na utrzymanie cmentarzy wynosi **1.500,00 zł**

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym planowane są wpływy w kwocie **126.900,00 zł**, jest to dotacja z budżetu wojewody z przeznaczeniem na zadania zlecone gminie.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym planowana jest dotacja z budżetu wojewody w kwocie **2.687,00 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

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

W dziale tym planowane są następujące dochody:

- wpływy z karty podatkowej realizowane przez Urząd Skarbowy **35.000,00 zł** oraz wpływy z odsetek **1.000,00 zł**,
- wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, pcc. od osób prawnych **2.002.500,00 zł** w kwocie tej planowane są wpływy z:
 - podatku od nieruchomości 1.650.000,00
 - podatku rolnego 110.000,00
 - podatku leśnego 175.000,00
 - podatku od środków transportowych 27.000,00
 - podatku od czynności cywilno-prawnych 30.000,00
 - tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 500,00
 - odsetek 10.000,00
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – **4.788.000,00 zł** w kwocie tej planowane są następujące wpływy z:
 - podatku od nieruchomości 2.600.000,00
 - podatku rolnego 550.000,00
 - podatku leśnego 7.000,00
 - podatku od środków transport. 600.000,00
 - podatku od spadków i darowizn 50.000,00
 - opłaty produktowej 1.000,00
 - innych lokalnych opłat 150.000,00
 - podatku od czynności cywilno-prawnych 800.000,00
 - tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 5.000,00
 - odsetek 25.000,00

W dziale tym planowane są również wpływy z opłaty skarbowej **25.000,00 zł**, wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu **250.000,00 zł**, wpływy z opłaty eksploatacyjnej **300.000,00 zł**, wpływy z pozostałych odsetek **9.500,00 zł** oraz wpływy z innych lokalnych opłat **250.000,00 zł**. Planowane są także wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **60.000,00 zł**.

Planowane wpływy z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych realizowane przez Ministerstwo Finansów to kwota: **6.402.682,00 zł** oraz planowane wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych realizowane przez Urzędy Skarbowe w kwocie **88.004,00 zł**.

Łączna kwota planowanych dochodów w tym dziale to: **14.211.686,00 zł**

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym planowane są subwencje z Ministerstwa Finansów:

- | | |
|-------------------------|---------------|
| – subwencja oświatowa | 11.642.769,00 |
| – subwencja wyrównawcza | 7.827.928,00 |
| – subwencja równoważąca | 109.619,00 |

Łączna kwota planowanych subwencji to: **19.580.316,00 zł**

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym planowane są dochody z tytułu odpłatności w Zespole Szkół w Łabiszynie i Zespole Szkół w Lubostroniu za żywienie dzieci w przedszkolach i stołówkach szkolnych w kwocie **229.921,00 zł**.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym planowane są dotacje celowe na realizację następujących zadań:

- | | |
|--|------------|
| – dotacja na składki ubezpieczenia zdrowotnego | 35.400,00 |
| – dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze | 389.300,00 |
| – dotacja na zasiłki stałe | 411.800,00 |
| – dotacja na utrzymanie M/G Ośrodka Pomocy Społecznej | 173.600,00 |
| – dotacja na koszty usług opiekuńczych i specjalistycznych | 171.600,00 |
| – dotacja na program „Pomoc państwa w dożywianiu” | 90.300,00 |

Planowane są również dochody własne z odpłatności za usługi u chorego w domu w kwocie 30.000,00 zł oraz wpłaty za pobyt członka rodziny w Domu Opieki Społecznej – 25.778,40 zł.

Łączna kwota wpływów w tym dziale to kwota: **1.327.778,40 zł**

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym planowane są dotacje celowe na realizację następujących zadań:

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| – dotacja na świadczenia rodzinne | 4.402.300,00 |
| – dotacja na ubezpieczenie zdrowotne | 46.800,00 |
| – karta Dużej Rodzin | 100,00 |

Planowane są również dochody z tytułu wpłat z funduszu alimentacyjnego w kwocie 30.000,00 zł

Łączna kwota wpływów w tym dziale to kwota: **4.479.200,00 zł**

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W Dziale tym planowane są dochody w kwocie **4.181.344,60 zł**. Są to:

- opłaty za gospodarowanie odpadami w kwocie 3.800.000,00 zł,
- odsetki od w/w opłat w kwocie 10.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 1.500,00 zł,
- z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 50.000,00 zł,

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Łabiszyn” w kwocie 50.000,00 zł.

Dochody majątkowe:

- dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 EFRR na realizację zadania pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Łabiszyn” w kwocie 269.844,60 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym planowane są dochody w kwocie **143.167,00 zł**. Są to:

- dofinansowanie z programu PROW zadania pn. „Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie” wynikające ze złożonego wniosku do Lokalnej Grupy Działania Pałuki-Wspólna Sprawa w kwocie 143.167,00 zł,

***Ogółem planowany budżet Gminy Łabiszyn na rok 2023 po stronie
dochodów wynosi 45.787.000,00 zł***

Dochody bieżące 44.708.988,40 zł, w tym dochody unijne 0,00 zł

Dochody majątkowe 1.078.011,60 zł, w tym dochody unijne 413.011,60 zł

BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

Planowane kwoty wydatków budżetowych przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowa kwota wydatków w tym dziale to **133.200,00 zł** – jest to:

- 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych – 13.200,00 zł.

Wydatek inwestycyjny:

- rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich – 100.000,00 zł,
- dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 20.000,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Planowana kwota wydatków to **1.820.000,00 zł**, przeznaczona zostanie na:

- zakup gruzu do utwardzania dróg transportu rolniczego i innych – 200.000,00 zł,
- bieżące naprawy dróg transportu rolniczego – 100.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 150.000,00 zł,
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 10.000,00 zł.

Wydatek inwestycyjny:

- 560.000,00 zł dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego Porozumienie Nr ID-III.041.79.2021 na dofinansowanie kosztów zadania pn. „Przebudowa wraz z rozbudową drogi wojewódzkiej nr 254 Brzoza – Łabiszyn – Barcin – Mogilno – Wylatowo (odcinek Brzoza – Barcin)”,
- 800.000,00 zł budowa drogi gminnej w m. Nowe Dąbie od drogi wojewódzkiej nr 254 do drogi wewnętrznej na działce nr 194/1 poprzez działkę nr 3231/5 i nr 3231/2.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości **968.378,40 zł**.

Na wydatki składają się m.in.:

- 102.000,00 zł na wydatki związane między innymi z zakupem materiałów niezbędnych przy remontowaniu i bieżącym gospodarowaniu zasobami gminnymi oraz paliwa do ciągników i Forda,
- 215.000,00 zł na zakup energii elektrycznej, gazu i wody w zasobach gminnych,
- 20.000,00 zł na wydatki remontowe budynków będących własnością Gminy,
- 110.000,00 zł przeznaczona jest na wydatki związane z m. in. usługami kominiarskimi, wywozem nieczystości, konserwacjami kotłowni i usługami remontowymi,
- 280.000,00 zł na wydatki związane z kosztami zarządu i funduszem remontowym wspólnot mieszkaniowych,
- 20.000,00 zł opłaty i składki,
- 6.000,00 zł podatek od nieruchomości,
- 64.000,00 zł opłaty za wywóz odpadów komunalnych, podatek od nieruchomości i odszkodowania płacone osobom prawnym i fizycznym za brak realizacji wyroków sądowych dotyczących podziału lokalu socjalnego.

Wydatek inwestycyjny:

- 150.000,00 zł modernizacja budynku komunalnego.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano **81.500,00 zł** na:

- koszty zmian w planach zagospodarowania przestrzennego gminy – 80.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarzy – 1.500,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym planowane są wydatki na koszty zadań zleconych z dotacji budżetu wojewody w kwocie: **126.900,00 zł Rozdział 75011.**

Wydatki na diety radnych, koszty podróży służbowych i szkolenia to kwota **267.000,00 zł Rozdział 75022.**

Koszty utrzymania Urzędu Miejskiego **Rozdział 75023** to kwota **5.581.150,00 zł.** W kwocie tej zabezpieczono środki na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne od tych wynagrodzeń (ZUS, Urząd Skarbowy, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe i odprawy) – razem 4.580.000,00 zł.

W kwocie ogólnej finansowane są koszty ogrzewania i oświetlenia Urzędu, zakupy artykułów biurowych i środków czystości, opłat telefonicznych i internetowych, ryczałty samochodowe i delegacje służbowe, szkolenia, badania lekarskie, prenumerata czasopism fachowych, PFRON, VAT, licencje programów komputerowych, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup sprzętu biurowego oraz energii elektrycznej i gazu, itp.

Na pozostałą działalność **Rozdział 75095** przeznaczono kwotę **738.115,00 zł.** Kwota wydatkowana będzie na: koszty związane z funkcjonowaniem Gminy w ZIT- 5.115,00 zł, na zakup usług pozostałych, których nie można zakwalifikować do innych rozdziałów – 400.000,00 zł, zakup materiałów 50.000,00 zł, zakup środków żywności 5.000,00 zł, opłaty i składki 8.000,00 zł, honoraria (wynagrodzenia autorskie) 1.000,00 zł oraz umowy zlecenia 269.000,00 zł (wynagrodzenie bezosobowe dla sołtysów, umowy zlecenia z działu gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy, ochotnicze straże pożarne i zadania w zakresie kultury fizycznej).

Miejski Zespół Oświaty – **Rozdział 75085** – zaplanowano kwotę **660.140,00 zł**, która jest finansowana w całości z subwencji oświatowej. W wydatkach zaplanowano 572.840,00 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz 20.000,00 zł na umowy zlecenia oraz 67.300,00 zł na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu.

Łączna kwota planowanych wydatków w dziale Administracja Publiczna to kwota **7.373.305,00 zł.**

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym planowana jest kwota **2.687,00 zł** za środków budżetu wojewody z przeznaczeniem na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowano wydatki w kwocie: **698.000,00 zł.**

Zadania realizowane będą przez: OSP w Łabiszynie – w kwocie 175.000,00 zł, OSP w Lubostroniu – 103.000,00 zł i Zarząd Miejsko – Gminny OSP – 20.000,00 zł.

Z wydatków rzeczowych pokrywane będą m.in. koszty zakupu paliwa do wozów bojowych, ryczałty, zakupy wyposażenia i sprzętu dla jednostek, koszty ubezpieczeń i szkoleń.

Wydatek inwestycyjny:

- Zakup średniego samochodu gaśniczego dla OSP Łabiszyn w kwocie 400.000,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym kwota **550.000,00 zł** przeznaczona jest na odsetki od kredytów zaciągniętych w BS w Bydgoszczy, BS „Pałuki” w Żninie i Banku Gospodarstwa Krajowego oraz odsetki od wyemitowanych obligacji.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale planowana jest rezerwa w kwocie **600.000,00 zł**, z tego rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynosi 120.000,00 zł. Rezerwa ogólna to kwota 480.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym planowane są wydatki związane z utrzymaniem szkolnictwa przedszkolnego i podstawowego na terenie gminy Łabiszyn. Ogólna kwota wydatków to **16.376.408,00 zł**.

Źródła pochodzenia środków finansowanych na oświatę są następujące:

	Subwencja	Budżet gminy	Razem
Szkoły podstawowe, w tym:	8 777 708,00	1 148 430,00	9 926 138,00
Łabiszyn	6 162 879,00	369 350,00	6 532 229,00
Lubostroń	2 614 829,00	779 080,00	3 393 909,00
Przedszkola, w tym:		2 755 070,00	2 755 070,00
Łabiszyn	-	2 350 650,00	2 350 650,00
Lubostroń	-	404 420,00	404 420,00
Oddział przedszkolny w Lubostroniu	-	96 500,00	96 500,00
Świetlice szkolne, w tym:	470 400,00	-	470 400,00
Łabiszyn	286 500,00	-	286 500,00
Lubostroń	183 900,00	-	183 900,00
Realizacja zadań specjalnych w przedszkolach, w tym:	95 220,00	-	95 220,00
Łabiszyn	51 620,00	-	51 620,00
Lubostroń	43 600,00	-	43 600,00
Realizacja zadań specjalnych w szkołach podstawowych, w tym:	869 400,00	-	869 400,00
Łabiszyn	492 100,00	-	492 100,00
Lubostroń	377 300,00	-	377 300,00
Dowożenie uczniów do szkół	-	691 440,00	691 440,00

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, w tym:	68 840,00	-	68 840,00
Łabiszyn	45 980,00	-	45 980,00
Lubostroń	22 860,00	-	22 860,00
Stowarzyszenie „Mała Szkoła w Nowym Dąbiu” – dotacja przedszkolna	-	140 000,00	140 000,00
Stowarzyszenie „Mała Szkoła w Nowym Dąbiu” – subwencja oświatowa	250 000,00	-	250 000,00
Wydatki za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie gmin ościennych	-	500 000,00	500 000,00
Stołówki szkolne i przedszkolne w tym:		513 400,00	513 400,00
Łabiszyn		301 500,00	301 500,00
Lubostroń		211 900,00	211 900,00
Razem:	10 531 568,00	5 844 840,00	16 376 408,00

W wydatkach działu główną pozycję stanowią płace i pochodne od tych płac dla nauczycieli i pracowników obsługowych. Razem to kwota 13.202.438,00 zł, tj. 80,62% zaplanowanych wydatków. Przedstawiają się one następująco:

Wydatek	ZS Łabiszyn	ZS Lubostroń
§3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	357 000,00	147 100,00
§4010, §4110, §4120 , §4710 – wynagrodzenia osobowe pracowników i składki ZUS	2 825 220,00	1 179 300,00
§4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – „13”	126 500,00	58 000,00
§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	349 500,00	120 400,00
§ 4790 – wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 167 529,00	2 466 659,00
§ 4800 – dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	161 330,00	243 900,00
Razem:	8 987 079,00	4 215 359,00

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym planowana jest kwota ogólna w wysokości **356.900,00 zł.**

Z kwoty tej planowane są wydatki na:

- realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 300.000,00 zł,
- na zwalczanie narkomanii – 10.000,00 zł,
- dofinansowanie programu profilaktyki szczepień przeciwko wirusowi HPV organizowanego przez Powiat Żniński – 40.500,00 zł,
- dofinansowanie programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych – 6.400,00 zł.

W wydatkach tych sfinansowane będą koszty utrzymania punktu konsultacyjnego, koszty opinii biegłego psychologa, dożywianie dzieci w szkołach, zakup przyborów szkolnych, odpłatności za obozy i kolonie dla dzieci, koszty delegacji służbowych, wynagrodzenia bezosobowe komisji ds. Profilaktyki i Przeciwdziałania Uzależnieniom, szkolenia, seminaria, przewidziano również kwotę około 203.000,00 zł na promocję zdrowia przez organizację koncertów, festynów, występów i prelekcji w ramach programu „Postaw na Rodzinę”.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym planowane są następujące wydatki:

– zakup usług w Domu Opieki Społecznej	532.000,00
– zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5.510,00
– koszty składek na ubezpieczenia zdrowotne	35.400,00
– koszty zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	529.300,00
– wypłaty dodatków mieszkaniowych	100.000,00
– zasiłki stałe	411.800,00
– koszty utrzymania M/G Ośrodka Pomocy Społecznej	1.087.367,00
– wydatki na usługi specjalistyczne i opiekuńcze	393.600,00
– dożywianie dzieci w szkołach	140.300,00
– pozostała działalność	23.000,00

W dziale tym wydatki finansowane są ze środków budżetu wojewody w kwocie – 1.272.000,00 zł i z budżetu gminy – 1.986.277,00 zł. Razem: **3.258.277,00 zł.**

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym planowane są wydatki w kwocie **40.000,00 zł** – jest to udział własny związany z wypłatą stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym planowane są następujące wydatki:

– świadczenia rodzinne	4.442.300,00
– karta Dużej Rodziny	100,00
– wspieranie rodziny	75.300,00
– rodziny zastępcze	300.000,00
– składki na ubezpieczenie zdrowotne	46.800,00

W dziale tym wydatki finansowane są ze środków budżetu wojewody w kwocie – 4.449.200,00 zł i z budżetu gminy – 415.300,00 zł.

Łączna kwota planowanych wydatków na dział Rodzina wynosi: **4.864.500,00 zł**

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym planowana jest kwota **5.957.844,60 zł** z przeznaczeniem na m. in.:

– wydatki związane z gospodarką odpadami – Zał. Nr 9	4.000.000,00
– wydatki związane z gospodarką ściekową	25.000,00
– oczyszczanie miast i wsi (w tym odśnieżanie)	275.000,00
– koszty utrzymania zieleni w mieście	110.000,00
– wydatki związane z bezdomnymi zwierzętami	150.000,00
– koszty oświetlenia ulic i modernizacja oświetlenia	880.000,00
– wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50.000,00
– wydatki związane z usuwaniem azbestu	50.000,00
– zakup usług pozostałych	50.000,00

Wydatek inwestycyjny:

- „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Łabiszyn – wartość inwestycji 317.844,60 zł, kwota dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 EFRR w kwocie 269.844,60 zł,
- dotacja na wymianę źródeł ciepła w kwocie 50.000,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym planowane są wydatki w kwocie **1.881.000,00 zł.**

- Łabiszyński Dom Kultury otrzyma dotację w kwocie 1.350.000,00 zł,
- Biblioteka Publiczna otrzyma dotację w kwocie 390.000,00 zł,
- pozostała działalność w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w kwocie 41.000,00 zł. Wydatek inwestycyjny:
- dotacja na modernizację zabytkowych kamienic 100.000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym planowane są wydatki na:

- zadania związane z zakresem kultury fizycznej i sportu realizowanych przez stowarzyszenia i kluby sportowe – 300.000,00 zł,
- utrzymanie boisk i ORLIKÓW (m.in.: obsługa, zakup energii, zakup materiałów, wywóz odpadów komunalnych) – 125.000,00 zł,

Wydatek inwestycyjny:

- "Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie" wartość inwestycji 400.000,00 zł, kwota dofinansowania z PROW – 143.167,00 zł.

Razem wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **825.000,00 zł.**

Ogółem planowany budżet Gminy Łabiszyn po stronie wydatków

wynosi 45.787.000,00 zł

BURMISTRZ
Jacek Łęzi Kaczmarek

Wydatki bieżące 42.889.155,40 zł, w tym wydatki unijne 5.115,00 zł
Wydatki majątkowe 2.897.844,60 zł, w tym wydatki unijne 717.844,60 zł

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Łabiszynie
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn
na lata 2023-2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łabiszyn na lata 2023–2031 obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3

ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXX/215/2021 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 29 grudnia 2021 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2022-2030.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania. Zgodnie z przepisem art. 226 ustawy o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej załączono objaśnienia przyjętych wartości oraz wykaz wieloletnich przedsięwzięć. W wykazie wyodrębniono kwoty wynikające z wydatków na realizowane przedsięwzięcie, które spełnia wszystkie wymogi określone w art. 226 ust. 3 ustawy, tj. takie dla którego możliwe jest do określenia m.in. okres realizacji oraz łączne nakłady finansowe.


BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 120.74.2022
z dnia 2022-11-10

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:						
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5			z podatku od nieruchomości		1.2	1.2.1	1.2.2
2023	45 787 000,00	44 708 988,40	6 402 682,00	88 004,00	5 902 287,00	19 580 316,00	7 500 000,00	12 735 699,40	4 250 000,00	1 078 011,60	650 000,00	413 011,60			
2024	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	46 460 000,00	46 460 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	46 450 000,00	46 450 000,00	50 000,00	19 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			w tym:		
						w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x							
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	45 787 000,00	42 889 155,40	20 094 828,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 897 844,60	2 897 844,60	730 000,00	
2024	46 450 000,00	44 950 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2025	44 650 000,00	43 150 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2026	45 300 000,00	43 300 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2027	45 732 342,58	43 732 342,58	20 900 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	45 656 000,00	43 656 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2029	45 450 000,00	43 656 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 794 000,00	0,00	0,00	
2030	44 666 000,00	43 116 000,00	21 800 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	
2031	45 573 000,00	43 773 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	w tym:
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2.1	4.2	4.3.1		
2023	0,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 171 000,00	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	717 657,42	717 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	794 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 000,00	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	717 657,42	717 657,42	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	794 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 132 657,42	0,00	1 819 833,00	1 819 833,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 132 657,42	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 332 657,42	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 182 657,42	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 465 000,00	0,00	2 717 657,42	2 717 657,42
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 671 000,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 671 000,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	877 000,00	0,00	3 344 000,00	3 344 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 000,00	2 677 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8 2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8 1	8 2		8 3	8 3 1	8 4 1
2023	8,62%	6,12%	7,79%	12,63%	12,85%	TAK
2024	4,29%	5,13%	5,13%	10,29%	10,51%	TAK
2025	5,85%	9,70%	x	7,26%	7,48%	TAK
2026	4,11%	9,24%	x	9,01%	9,23%	TAK
2027	2,95%	8,08%	x	8,75%	8,97%	TAK
2028	3,07%	8,20%	x	7,95%	8,17%	TAK
2029	3,47%	8,07%	x	7,63%	7,85%	TAK
2030	5,43%	9,40%	x	7,79%	7,79%	TAK
2031	3,00%	7,62%	x	8,26%	8,26%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2023	0,00	0,00	0,00	413 011,60	413 011,60	413 011,60	5 115,00	5 115,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	717 844,60	717 844,60	413 011,60	1 114 148,00	0,00	1 114 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	717 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 120.74.2022
z dnia 2022-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 530 414,68	1 114 148,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 530 414,68	1 114 148,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				3 530 414,68	1 114 148,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 530 414,68	1 114 148,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku sportowo-rekreacyjnego i remont bieżni stadionu lekkoatletycznego - Podwyższenie parametrów użytkowych stadion i bieżni, dostępność dla osób niepełnosprawnych	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2022	2023	2 416 266,68	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja celowa "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 254" - przebudowa drogi wojewódzkiej nr 254 Brzoza-Łabiszyn-Barcin-Mogilno-Wyłatowo. Odcinek I od km 0+069 do km 13+280	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2022	2023	564 148,00	564 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zakup samochodu gaśniczego dla OSP Łabiszyn - podniesienie bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2023	2024	550 000,00	500 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	0,00

BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek

Załącz. Nr 3 do projektu WPF na lata 2023-2031

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

na lata 2023-2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2023-2031. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na podstawie tego przepisu prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Do roku 2031 planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określają:

- art. 229 ufp, gdzie przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst
- art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki
- art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia.

Wielkości wykazane w niniejszej WPF w roku 2023 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Łabiszyn na rok 2023. Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej i Uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok zostały opracowane zgodnie z możliwościami Gminy, z uwzględnieniem wskaźników określonych przez:

- Ministra Finansów - pismo nr ST3.4750.23.2022
- Wojewoda Kujawsko-Pomorski - pismo WFB.I.3110.4.19.2022
- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy - pismo DBD.3120.30/22

- Zarządzenie Nr 120.56.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 31.08. 2022 r.

oraz:

- wniosku złożonego do Lokalnej Grupy Działania Pałuki-Wspólna Sprawa nr 2021/2.1.1/1 o dofinansowanie z programu PROW na lata 2014-2020 zadania "Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie" - kwota dofinansowania **143.167,00 zł** stanowiącej nie więcej niż 63,63% kwoty realizacji,

- wniosku o przesunięcie terminu realizacji zadania "Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn" na dzień 30.06.2023 r. - kwota dofinansowania z programu RPO **269.844,60 zł**

Projekt Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Łabiszyn na lata 2023 - 2031 przedstawiony Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy przewiduje w roku 2023 budżet zrównoważony, gdzie kwota planowanych dochodów i wydatków jest równa **45.787.000,00 zł**.

Planowany przychód budżetu w kwocie **2.794.000,00 zł**, który ma sfinansować wykup obligacji komunalnych oraz spłaty rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2023, to nowy kredyt długoterminowy.

Planowany rozchód budżetu to kwota **2.794.000,00 zł**, wynikająca z podpisanych umów. Składa się na nią kwota 1.500.000,00 zł - wykup obligacji C15 i C17 oraz kwota 1.294.000,00 zł - spłaty rat kredytów.

Ponadto prognozowane dochody i wydatki w 2023 roku wyliczone zostały w oparciu o wskaźniki określone Zarządzeniem Nr 120.56.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 31 sierpnia 2022 r. Przyjęte w nim niektóre założenia opierały się na wskaźnikach stanowiących podstawę do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2023.

Opracowując projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2031 wzięto również pod uwagę następstwa panującej w ostatnich latach pandemii COVID-19, której skutki gospodarcze trudno przewidzieć oraz niespotykaną od lat wysoką inflację i kolosalny wzrost cen energii.

Prognoza Dochodów

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa.

Planowana kwota subwencji ogólnej wynosi na 2023 r. 17.492.473,00 zł.

- planowana kwota subwencji oświatowej to kwota **11.642.768,00 zł** i jest to wzrost o 1.423.615,00 zł w porównaniu z rokiem 2022
- planowana kwota subwencji wyrównawczej to kwota **7.827.928,00 zł** i jest to wzrost o 645.508,00 zł w porównaniu z rokiem 2022
- planowana kwota subwencji równoważącej to **109.619,00 zł** i jest to wzrost o 18.719,00 zł w porównaniu z rokiem 2022

Na lata 2024-2031 prognozuje się kwotę subwencji ogólnej na poziomie 19.500.000,00 zł. Przyjęta na lata 2024-2031 na tym poziomie prognoza wynika z ostrożnego podejścia do przyszłych dochodów, na którą będzie miała wpływ wysoka inflacja i skutki po CoVID -19.

2. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące.

Planowana kwota dotacji wynosi w 2023 r. 5.852.287,00 zł.

Kwota wynika z wysokości dotacji określonych w pismach otrzymanych od dysponentów: Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Z w/w pism wynikają następujące kwoty:

- sprawy obywatelskie i pozostałe - 126.900,00 zł
- prowadzenie spisu wyborców - 2.687,00 zł
- utrzymanie MOPS - 173.600,00 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne - 171.600,00 zł
- pomoc państwa w dożywianiu - 90.300,00 zł
- świadczenia rodzinne - 4.402.300,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne - 82.200,00 zł
- zasiłki stałe - 411.800,00 zł
- zasiłki okresowe - 389.300,00 zł
- utrzymanie cmentarzy - 1.500,00 zł
- Karta Dużej Rodziny - 100,00 zł

Kwoty dotacji z budżetu państwa na lata 2024-2031 zaplanowano na poziomie 7.500.000,00 zł. Prognozowane kwoty z tytułu dotacji zewnętrznych również charakteryzują się ostrożnym podejściem.

3. Dochody bieżące.

W 2023 roku zaplanowano:

- podatek od środków transportowych - wzrost o 10,00 %
- podatek od nieruchomości od gruntów - wzrost o 10,00 %
- podatek od nieruchomości od budynków - wzrost o 10,00 %
- podatek rolny - na poziomie 60,00 zł
- podatek leśny na poziomie stawki średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez GUS
- podatek od czynności cywilnoprawnych - na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 3.800.000,00 zł
- pozostałe podatki i opłaty - na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- dochody z najmu i dzierżawy - na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów, tj. 6.402.682,00 zł, od roku 2024 ostrożnie prognozuje się dochody z tego tytułu na poziomie 6.700.000,00 zł rocznie.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2023 przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów tj. 88.004,00 zł. Od roku 2024 ostrożnie prognozuje się dochody z tego tytułu na poziomie 50.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące to w 2023 roku kwota 12.735.699,40 zł. W latach 2024-2031 przyjęto ostrożne podejście do prognozy dochodów i wykazano kwotę 12.700.000,00 zł w każdym roku. W prognozie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości również zastosowano ostrożnościowe podejście i przyjęto dochody na poziomie planów roku 2023.

4. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe roku 2023 pochodzące z dotacji zaplanowano na poziomie **413.011,60 zł**. Na kwotę składają się:

- dofinansowanie zadania "Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie" - kwota dofinansowania **143.167,00 zł** - dofinansowanie w ramach PROW
- dofinansowanie zadania "Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn" - kwota dofinansowania z programu RPO **269.844,60 zł**,

5. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego

Przyjęta do budżetu roku 2023 planowana kwota dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego to **650.000,00 zł**.

Wynika ona z planowanej sprzedaży następującego mienia:

- działka nr 839, obręb Władysławowo, podzielona na co najmniej 4 działki - około 90.000,00 zł;
- działka nr 137/13, obręb Jabłowo Pałuckie - około 8.000,00 zł
- działka nr 396/5, obręb Jabłowo Pałuckie - około 26.000,00 zł;
- działka nr 35, obręb Jabłowo - około 26.000,00 zł;
- działki o numerach 139/97 do 139/107 obręb Załachowo - około 500.000,00 zł

Na dzień sporządzania projektu WPF na lata 2023-2031 nie przewidziano dochodów z tytułu sprzedaży majątku komunalnego na rok 2024 i następne, ponieważ dopiero w następnym roku składniki mienia zostaną wycenione i przygotowane do zbycia.

Prognoza Wydatków

Do sporządzenia planu wydatków na lata 2023-2031 przyjęto tempo wzrostu wydatków, analizując ich wykonanie w latach poprzednich, stopień kształtowania się tych wydatków oraz wysoką inflację.

W roku 2023 planuje się kwotę wydatków na poziomie 45.787.000,00 zł, z czego:

- 42.889.155,40 zł na wydatki bieżące

- 2.897.844,60 zł na wydatki majątkowe.

Planowane na lata 2023-2031 wydatki charakteryzują się ostrożnym i oszczędnym podejściem, przede wszystkim ze względu na możliwe niedoszacowanie prognozowanych dochodów, które będą je finansowały.

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatki na obsługę długu.

Przyjęte założenia wzrostu dochodów bieżących i ograniczenia wydatków bieżących pozwoliły na wygenerowanie w latach 2025-2031 prognozowanej nadwyżki operacyjnej. Poziom tej nadwyżki pozwoli zabezpieczyć obsługę zadłużenia tj. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe roku 2023 to kwota 2.897.844,60 zł. Składają się na nią:

010	01043 §6050	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich	100.000,00
	01044 §6230	Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	20.000,00
600	60013 §6300	Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie kosztów zadania "Przebudowa wraz rozbudową drogi wojewódzkiej nr 254"	560.000,00
	60016 §6050	Przebudowa drogi gminnej w Nowym Dąbiu	800.000,00
700	70007 §6050	Modernizacja budynku komunalnego	150.000,00
754	75412 §6170	Zakup średniego samochodu gaśniczego	400.000,00
900	90005 §6230	Dotacja na wymianę źródeł ciepła	50.000,00
	90015 §6057 i 6059	Modernizacja świetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn	317.844,60

921	92120 §6230	Dotacja na modernizację zabytkowych kamienic	100.000,00
926	92601 §6050	Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie	400.000,00

W roku 2023 i 2024 zaplanowano wydatki majątkowe wynikające z przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Zał. Nr 2 do niniejszego projektu WPF na lata 2023-2031. Od roku 2025 planuje się wydatki majątkowe w wysokości od 1,5 do 2,0 mln zł.

Prognoza kwoty długu

Na rok 2023 i 2024 zaplanowano budżety zrównoważone. Począwszy od roku 2025 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu papierów wartościowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2023 r. w kwocie 2.794.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz wykup wcześniej wyemitowanych obligacji. Spłata zaciągniętego w 2023 r. kredytu długoterminowego została uwzględniona w niniejszej WPF do roku 2031.

Na kwotę rozchodów w roku 2023 składają się:

1. wykup obligacji serii C15 w kwocie 1.000.000,00 zł
2. wykup obligacji serii C17 w kwocie 500.000,00 zł
3. spłatę rat kredytu nr 77/2018/006 zaciągniętego w BS Złotniki Kujawskie - kwota 244.000,00 zł
4. spłatę rat kredytu nr 19/0618 zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego - kwota 1.000.000,00 zł
5. spłatę rat kredytu nr 5/Obr/19/Ż zaciągniętego w Banku Spółdzielczym "Pałuki" w Żninie - kwota 50.000,00 zł

Planowane rozchody roku 2023, wynikające z podpisanych umów to kwota 2.794.000,00 zł.

W 2023 r. i w latach kolejnych, zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek od kredytów i papierów wartościowych, zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ufp.

Prognozowana kwota długu Gminy Łabiszyn na koniec 2023 r. to **8 132 657,42 zł** - składają się na nią wyłącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji.

BURMISTRZ
Jożek Idzi Kaczmarek

Strona 19 z 19