



Kłodawa, dnia 15 listopada 2024 r.



Projekt budżetu Gminy Kłodawa na 2025 rok

Wójt Gminy Kłodawa

zgodnie z art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

przedkłada

Radzie Gminy Kłodawa

i

Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze

projekt budżetu na rok 2025

Anna Mołodciak



UCHWAŁA Nr/...../2024
RADY GMINY KŁODAWA

z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie Uchwały budżetowej Gminy Kłodawa na 2025 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, 9 lit. „d” i pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 211, art. 212, art. 214 ust. 1, art. 215, art. 217 ust. 2 pkt. 2, 3 i 6, art. 222 ust. 1 i 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ust. 1 pkt. 1, 3 i 4, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), **Rada Gminy Kłodawa uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Określa się dochody budżetu na rok 2025 w łącznej wysokości **82.594.632 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie **69.649.454,38 zł**,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie **12.945.177,62 zł**,
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Określa się wydatki budżetu na rok 2025 w łącznej kwocie **90.303.698 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **60.524.690 zł**,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości **29.779.008 zł**,
- zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. 1. Z wydatków bieżących budżetu przeznacza się łącznie na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w wysokości **51.939.710,00 zł**, z tego:
 - a. na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **28.759.770 zł**,
 - b. na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie **23.179.940,00 zł**;
- 2) dotacje na zadania bieżące w wysokości **2.622.000 zł**,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości **5.512.980 zł**,
- 4) obsługę długu w wysokości **450.000 zł**.

§ 3. Określa się deficyt budżetowy w kwocie **7.709.066 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **4.000.000 zł** oraz z **wolnych środków 3.709.066 zł**.

4. 1. Określa się przychody budżetu w łącznej wysokości **9.552.666 zł**, w tym:

- z tytułu wolnych środków w kwocie **5.552.666 zł**,
- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **4.000.000 zł**.

2. Określa się rozchody budżetu w łącznej wysokości **1.843.600 zł**, w tym:

- z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie **1.643.600 zł**,
- oraz z tytułu udzielonych pożyczek w kwocie **200.000 zł**.

3. Przychody i rozchody budżetu, w łącznej kwocie, określa załącznik nr 4 do uchwały.

§ 5. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu – do kwoty **2.000.000 zł**,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – do kwoty **7.709.066 zł**,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – do kwoty **790.934 zł**.

§ 6. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **400.000 zł**.

2. Tworzy się rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **157.000 zł**.

§ 7. Określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie **4.000.777 zł**.

§ 8. Określa się wydatki (dotacje) związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **100.000 zł**.

§ 9. W planie dochodów i wydatków budżetu określa się dochody i wydatki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie **9.462.477,62 zł**.

§ 10. 1. Określa się dochody w wysokości **220.000 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz określa się wydatki w kwocie **210.000 zł** na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz wydatki w wysokości **10.000 zł** w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

2. Określa się dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **60.000 zł** oraz wydatki na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **60.000 zł**.

§ 11. Określa się wysokość dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek należących do sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 12. Określa się dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 13. Wydatki budżetu na 2025 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę **413.616,42 zł** i pochodzą w całości ze środków określonych w art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim, w tym na:

- 1) sołectwo Chwałęcice – **53.961,70 zł**,
- 2) sołectwo Kłodawa – **53.961,70 zł**,
- 3) sołectwo Łośno – **35.938,49 zł**,
- 4) sołectwo Mironice – **16.943,97 zł**,
- 5) sołectwo Różanki – **53.961,70 zł**,
- 6) sołectwo Różanki Szklarnia – **20.667,33 zł**,
- 7) sołectwo Rybakowo – **27.736,31 zł**,
- 8) sołectwo Santocko – **53.961,70 zł**,
- 9) sołectwo Santoczno – **21.908,45 zł**,
- 10) sołectwo Wojcieszycze – **53.961,70 zł**,
- 11) sołectwo Zdroisko – **20.613,37 zł**.

§ 14. Upoważnia się Wójta Gminy Kłodawa do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty **2.000.000 zł**,
- 2) samodzielnego zaciągania zobowiązań do kwoty **1.000.000 zł**,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 4) dokonywania zmian:
 - a). w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu,
 - b). w planie wydatków majątkowych w ramach działu,
 - c). w planie wydatków w ramach działu, polegających na zwiększeniu lub zmniejszeniu wydatków majątkowych z odpowiednią zmianą (zwiększeniem lub zmniejszeniem) w zakresie wydatków bieżących w ramach działu,
 - d). w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2025 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2025 na łączną kwotę **500.000 zł**.
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek do kwoty **200.000 zł**.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kłodawa.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

**Przewodniczący Rady Gminy
Gerard Bieryło**

Dochody Gminy Kłodawa na 2025 r.

Zał. Nr 1 do Uchwały Nr / /2024 Rady Gminy Kłodawa z dnia 18 grudnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 374 477,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	401 999,38
		0830	Wpływy z usług	400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 999,38
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	5 962 477,62
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 962 477,62
	01095		Pozostała działalność	10 000,00
		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	10 000,00
600			Transport i łączność	150 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	150 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	150 000,00
630			Turystyka	70 000,00
	63095		Pozostała działalność	70 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 836 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 836 700,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	30 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	43 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
		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	330 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 353 700,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
710			Działalność usługowa	40 000,00
	71035		Cmentarze	40 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00
750			Administracja publiczna	142 516,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	116 516,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	45 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 458,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	58,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	26 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 927,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 927,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 927,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500,20
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500,20
		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	500,20
	75495		Pozostała działalność	1 000,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	55 328 355,31
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 050,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 628 800,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 550 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	27 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	733 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	97 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 800,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 322 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 700 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	400 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	306 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	9 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	5 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	800 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	80 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	695 999,80
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	70 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	220 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	999,80
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	42 656 505,51
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	42 153 657,43
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	502 848,08

758			Różne rozliczenia	7 075 977,49
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 783 977,49
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	622 380,55
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 161 596,94
	75814		Różne rozliczenia finansowe	292 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	92 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 074 327,00
	80101		Szkoły podstawowe	140 000,00
		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	140 000,00
	80104		Przedszkola	217 452,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	147 452,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	70 000,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	15 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	701 875,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	701 875,00
852			Pomoc społeczna	2 663 192,00
	85202		Domy pomocy społecznej	2 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	41 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	75 200,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 000,00
	85216		Zasiłki stałe	387 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	386 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 062 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 000,00

	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	85 100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 000,00
85295		Pozostała działalność	4 392,00
	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	4 392,00
855		Rodzina	4 372 660,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 979 060,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 855 000,00
	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	111 060,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	68 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	325 600,00
	0830	Wpływy z usług	325 600,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	272 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	262 000,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	262 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 191 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 191 000,00
	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	24 000,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 667 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 500 000,00
Razem:			82 594 632,00

Wydatki Gminy Kłodawa na 2025 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/ /2024 Rady Gminy Kłodawa z dnia 18 grudnia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 995 477,00
	01008		Melioracje wodne	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	01030		Izby rolnicze	15 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	15 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 885 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	65 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 730 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	7 070 477,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 059 999,38
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 962 477,62
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
600			Transport i łączność	9 627 300,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 225 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 115 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 255 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 240 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 917 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 300,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	850 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	230 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
630			Turystyka	4 459 300,00
	63095		Pozostała działalność	4 459 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 138 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 662 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	437 500,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	437 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	35 000,00
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00
710		Działalność usługowa	820 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	755 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	180 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	570 000,00
	71035	Cmentarze	65 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00
750		Administracja publiczna	11 931 500,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	346 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	316 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	253 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 683 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 500 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	480 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	160 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	130 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	330 000,00
	4260	Zakup energii	160 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	490 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	35 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	11 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	177 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 010 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	300 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	210 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
75095		Pozostała działalność	285 100,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	97 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	120 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 927,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 927,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 627,00
752		Obrona narodowa	2 000,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 420 700,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	15 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	15 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 329 200,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187 300,00
	4260	Zakup energii	85 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00

	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 800,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	620 000,00
75414		Obrona cywilna	76 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00
757		Obsługa długu publicznego	450 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	450 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	450 000,00
758		Różne rozliczenia	557 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	557 000,00
	4810	Rezerwy	557 000,00
801		Oświata i wychowanie	25 706 802,00
	80101	Szkoły podstawowe	15 714 590,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	510 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 616 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	180 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	189 100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00
	4260	Zakup energii	730 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	21 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	459 850,00
	4480	Podatek od nieruchomości	5 040,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	29 600,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 100 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	575 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 000,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 000,00
	80104	Przedszkola	6 934 270,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	650 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 350 000,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90 170,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	190 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 000,00
	4260	Zakup energii	380 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	121 767,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	206 286,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 500 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	200 547,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 000,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	761 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	750 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	99 954,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	39 954,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 579 649,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	568 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 230,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4220	Zakup środków żywności	776 000,00
	4260	Zakup energii	27 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 419,00
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	24 547,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 973,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	574,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 000,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	499 320,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 250,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 770,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	300 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	23 500,00
80195		Pozostała działalność	90 972,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 972,00
851		Ochrona zdrowia	351 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	270 000,00
	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	90 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 500,00
85195		Pozostała działalność	71 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
852		Pomoc społeczna	8 622 342,00
85202		Domy pomocy społecznej	702 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	700 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33 300,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 300,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	131 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00
	3110	Świadczenia społeczne	130 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	500,00
85215		Dotatki mieszkaniowe	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	18 280,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 720,00

85216		Zasiłki stałe	402 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	400 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	500,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 411 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 200 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 575 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	581 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	190 500,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00
	3110	Świadczenia społeczne	190 000,00
85295		Pozostała działalność	146 042,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 392,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	50,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	100 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	33 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	33 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	67 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	67 000,00
855		Rodzina	6 317 583,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	40 000,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	30 000,00

	4580	Pozostałe odsetki	10 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 876 350,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	11 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 374 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	380 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
85504		Wspieranie rodziny	123 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
85508		Rodziny zastępcze	120 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	68 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	68 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 089 433,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 191 817,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 096,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 907,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 150,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
	4220	Zakup środków żywności	158 900,00
	4260	Zakup energii	140 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
	4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 063,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 215 926,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	35 000,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	35 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	56 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	163 445,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 343,47
	4300	Zakup usług pozostałych	12 501,53
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 500,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	430 950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 000,00
	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
90013		Schroniska dla zwierząt	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 333 161,00
	4260	Zakup energii	800 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	333 161,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	60 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	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
90095		Pozostała działalność	1 061 570,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 800,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	261 400,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	577 870,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 962 541,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 190 826,68
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 200 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 626,68
	4260	Zakup energii	150 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00

	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 151 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 667 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 500 000,00
92116		Biblioteki	350 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	350 000,00
92195		Pozostała działalność	421 714,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	199 275,78
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	66 300,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 700,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00
	4260	Zakup energii	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	134 438,54
926		Kultura fizyczna	324 800,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	324 800,00
	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	160 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 300,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
Razem:			90 303 698,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Kłodawa w 2025 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan ogółem
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				2 890 000
Dotacje podmiotowe				
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			1 550 000
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1 200 000
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 200 000
	92116	Biblioteki		350 000
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	350 000
Dotacje celowe				
600	Transport i łączność			1 340 000
	60004	Lokalny transport zbiorowy		100 000
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000
	60014	Drogi publiczne powiatowe		1 240 000
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 240 000
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				415 000
Dotacje celowe				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			40 000
	75412	Ochotnicze straże pożarne		40 000
		2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000
851	Ochrona zdrowia			90 000
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		90 000
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	90 000
852	Pomoc społeczna			5 000
	85295	Pozostała działalność		5 000
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			120 000
	90005	Lokalny transport zbiorowy		100 000
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		20 000
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000
926	Kultura fizyczna i sport			160 000
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		160 000
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	160 000
RAZEM DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU WYNOSZĄ				3 305 000

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 R.

Lp. Wyszczególnienie	§	Kwota
I. Przychody i dochody:		
1 Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o fp	§ 950	5 552 666,00 zł
2 Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00 zł
3 Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	<u>4 000 000,00 zł</u>
4 Razem przychody		<u>9 552 666,00 zł</u>
5 Dochody budżetowe		<u>82 594 632,00 zł</u>
6 RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY (4+5)		<u><u>92 147 298,00 zł</u></u>
II. Rozchody i wydatki:		
1 Spłaty kredytów	§ 992	1 643 600,00 zł
2 Udzielone pożyczki	§ 991	200 000,00 zł
3 Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	<u>0,00 zł</u>
4 Razem rozchody		<u>1 843 600,00 zł</u>
5 Wydatki budżetowe		<u>90 303 698,00 zł</u>
6 RAZEM ROZCHODY I WYDATKI (4+5)		<u><u>92 147 298,00 zł</u></u>

Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska w 2025 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan ogółem
DOCHODY ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA				10 000
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			10 000
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		10 000
		0 690	Wpływy z różnych opłat	10 000

WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA				168 000
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			168 000
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		103 000
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		5 000
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		60 000
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok

Podstawą gospodarki finansowej Gminy Kłodawa w roku budżetowym – 2025, zgodnie z art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 poz. 1530 ze zm.), **będzie uchwałą budżetowa**, uchwalona przez Radę Gminy Kłodawa (organ stanowiący) do końca 2024 roku (roku poprzedzającego dany rok budżetowy).

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej, zgodnie z art. 233 ustawy o finansach publicznych, przysługuje Wójtowi Gminy Kłodawa (zarządowi jednostki samorządu terytorialnego). Najważniejszym aspektem zainicjowania prac nad projektami uchwał dotyczących roku 2025, było zawiadomienie dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych, radnych, sołtysów oraz mieszkańców o przystąpieniu do prac nad projektem budżetu na 2025 rok oraz określenie podstawowych założeń do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Uchwały Budżetowej na 2025 rok.

Uchwała budżetowa, w szczególności w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu, wywiera wpływ na dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej, która zgodnie z ustawą o finansach publicznych, musi być oparta na realistycznych przesłankach i musi pozostawać w zgodności z uchwałą budżetową (art. 229 ustawy o finansach publicznych).

Dodatkowym warunkiem w zakresie planu, jest konieczność uchwalenia budżetu, w którym dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, będą wyższe niż wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ustawa o finansach publicznych). Wynik budżetu bieżącego, stanowiący w rozumieniu uofp nadwyżkę operacyjną, musi być także dodatni po zakończeniu roku budżetowego (art. 242 ust. 2 uofp) – co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Nadwyżka operacyjna, uwidocznioma w każdej edycji bądź zmianie uchwały w sprawie WPF, jest ponadto wyznacznikiem zdolności jednostki samorządu terytorialnego do inwestowania oraz do zadłużania się (w wielu samorządach duże inwestycje finansowane są przy udziale zaciąganego długu).

Projekt uchwały budżetowej na 2025 r., wraz z załącznikami oraz niniejszym uzasadnieniem, podlega przekazaniu w terminie **do dnia 15 listopada 2024 r.** (art. 238 ustawy o finansach publicznych) organowi nadzoru – Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze, celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu – Radzie Gminy Kłodawa, celem uchwalenia. Cytowany projekt opracowano w pełnej szczegółowości, obejmującej dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej.

Przy konstruowaniu projektu budżetu na rok 2025 zapewniono m.in.: finansowanie zadań na poziomie gwarantującym zabezpieczenie co najmniej minimum potrzeb, finansowanie zadań rocznych i przedsięwzięć wieloletnich, w tym współfinansowanych ze środków unijnych, obsługę długu w sposób gwarantujący obciążenie budżetu na poziomie dopuszczalnym, wyznaczanym przez WPF z zachowaniem wskaźników na poziomie bezpiecznym i pozwalającym na utrzymanie płynności finansowej Gminy, finansowanie zadań z Funduszu Sołeckiego.

Przygotowując projekt uchwały budżetowej wykorzystano najważniejsze założenia makroekonomiczne przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2025:

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych o **104,1%**
2. realne tempo wzrostu PKB **103,6%**
3. składka na Fundusz Pracy – **2,45%** podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
4. składka na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – **1,45%** podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
5. nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o **111%**
6. i minimalne wynagrodzenie za pracę brutto – **4.666 zł.**

Przy planowaniu poszczególnych pozycji dochodów i wydatków uwzględniono materiały planistyczne złożone przez jednostki budżetowe i referaty oraz przewidywane wykonanie roku 2024.

Zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów, do dochodów budżetu, wprowadzono kwoty przydzielonej wstępnie udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości **42.153.657,43 zł.** Planowana kwota udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w porównaniu do

bieżącego roku została powiększona o 19.577.426,43 zł. Planowane dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych wynoszą 502.848,08 zł (w 2024 roku było 931.028 zł – zostały pomniejszone o 428.179,92 zł). Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej wynoszą 6.161.596,94 zł (w 2024 roku było to 14.449.127 zł – pomniejszono o 8.287.530,06 zł) natomiast rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach j.s.t. wynosi 622.380,55 zł.

Ministerstwo Finansów poinformowało, że kwotę dochodu z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 21 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2024 poz. 1572), dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w PIT. Zgodnie z ustawą udział gmin w podatku PIT będzie wynosił 7% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Z kolei w przypadku podatku CIT dla gmin będzie to 1,6% udziału w dochodach podatników.

Nowa ustawa o dochodach jednostek samorządów terytorialnych ma na celu unowocześnienie i usprawnienie finansowania samorządów. Reforma finansów j.s.t. ma spowodować wzmocnienie i ustabilizowanie finansów gmin, powiatów, województw poprzez zwiększenie ich dochodów własnych, zmniejszenie wpływu zmian podatkowych na poziomie centralnym na dochody podatkowe j.s.t., Zamiast obecnych części subwencji ogólnej dla samorządów, wprowadza pojęcie potrzeb finansowych j.s.t., które polegają na finansowaniu dochodami z tytułu udziału w PIT i CIT. Wyróżnia się pięć rodzajów potrzeb: wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. Nowe przepisy zawierają również mechanizm tzw. korekty zamożności, utrzymywane w związku z dużym zróżnicowaniem dochodowym j.s.t., ale różniącym się od obecnego „Janosikowego”. JST nie będą wpłacać do budżetu państwa „Janosikowego” – korekta zamożności dokonywana będzie co do zasady poprzez obniżenie kwot zwiększonych dochodów z PIT i CIT.

Zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych wprowadzono wstępne kwoty dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie **4.000.777 zł**. Wysokość dotacji na zadania zlecone zaplanowano w oparciu o otrzymane informacje z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Do projektu budżetu wprowadzono kwoty dochodów majątkowych pochodzących z rządowego funduszu **Polski Łód** na zadania, tj.: budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kłodawie i Mironicach, przebudowa budynku po byłym przedszkolu na potrzeby GOPS-u oraz modernizacja świetlicy w Rybakowie w łącznej kwocie 9.462.477,62 zł. W przyszłorocznym budżecie zaplanowano także dochody **ze sprzedaży mienia** w wysokości 1.353.700 zł. Referat zaplanował, że w przyszłym roku przygotuje do sprzedaży tereny pod zabudowę mieszkaniową w m. Santoczno, Łośno i Rybakowo, tereny pod zabudowę zagrodową w m. Kłodawa oraz przeznaczono do sprzedaży starą świetlicę wiejską w Łośnie. Na podstawie przychodzących aktów notarialnych stwierdza się, iż cena jednego metra kwadratowego na terenie gminy Kłodawa wzrosła w porównaniu do lat poprzednich. Stąd tak znaczne planowane do wykonania dochody ze sprzedaży majątku. Plan dochodów majątkowych ogółem, czyli dotacji na inwestycje wraz ze sprzedażą mienia wnoszą ogółem **12.945.177,62 zł**.

Wysokość dochodów od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej zaplanowano w łącznej kwocie **55.328.355,11 zł**. Podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych został ustalony na podstawie proponowanych stawek na 2025 rok. Podatek rolny i leśny obliczono na podstawie maksymalnych stawek podanych przez Ministerstwo Finansów. Pozostałe podatki, tj. od czynności cywilnoprawnych i od spadków i darowizn oraz opłaty, tj. targowa, skarbowa, eksploatacyjna, za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, adiacencka, planistyczna oraz za zajęcie pasa drogowego – zaplanowano na podstawie danych historycznych i podpisanych umów.

Wydatki zaprezentowane w budżecie, podobnie jak dochody, **mają związek z działalnością bieżącą i inwestycyjną**, prowadzoną przez Urząd Gminy, jak też jednostki organizacyjne Gminy. W Załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej przedstawione zostały wydatki budżetu w podziale na bieżące i majątkowe. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy w 2025 roku zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2024 roku. W 2025 roku **wzrasta minimalne wynagrodzenie** za pracę do kwoty **4.666 zł** plus tzw. „stażowe”. Zwiększeniu ulega również minimalna stawka godzinowa dla umów cywilnoprawnych. Obie te wartości przełożyły się na wzrost wydatków na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składki od nich naliczane. W budżecie na 2025 rok zaplanowano wzrost „pozostałych” wynagrodzeń średnio o 10,5%. Wydatki bieżące na zakup energii elektrycznej i gazu pozostawiono na podobnym poziomie co wydatki w 2024 roku. Na podobnym poziomie do 2024 roku zaplanowano wydatki na oświetlenie uliczne. Duży wzrost odnotowano w dziale Transport i łączność – wydatki zaplanowane na 2025 rok

są większe od wydatków planowanych na 2024 rok o prawie 2,5 mln zł. Największy wzrost odnotowano w Dziale Oświata i wychowanie - utrzymanie oświaty w 2025 roku to prawie 4 mln więcej niż w 2024 roku.

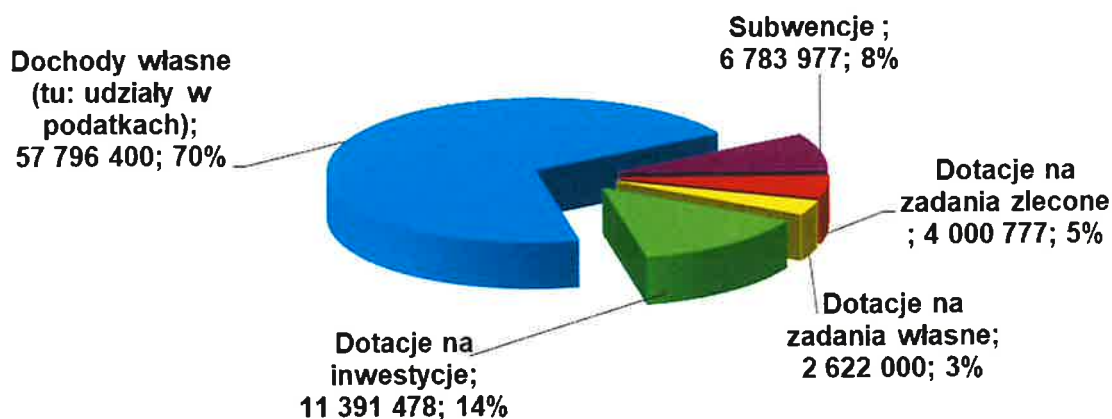
Wydatki na obsługę długu w roku 2025 r. oszacowano na podstawie harmonogramów spłat odsetek od kredytu i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich oraz na podstawie zaplanowanego do uruchomienia nowego kredytu i (starej, bo z 2023 i 2024 roku) pożyczki i wynosić będą **450 tys. zł**. Nadmienić należy, że Gmina Kłodawa posiada niewielki dług, bo wynoszący niewiele poniżej 5 mln zł. Przy budżecie sięgającym blisko 80 milionów jest to bezpieczny pułap zadłużenia.

W 2025 roku planuje się **zaciągnąć kredyt w kwocie 4.000.000 zł** na realizowane inwestycje oraz na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

Szczegółowe zapisy zadań zawierają załączniki do projektu uchwały budżetowej.

Na 2025 rok – ustalono dochody budżetu w łącznej wysokości 82.594.632 zł, z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 69.649.454,38 zł,
2. dochody majątkowe w wysokości 12.945.177,62 zł.



Budżet na 2025 r., po stronie dochodów, został sporządzony w oparciu o:

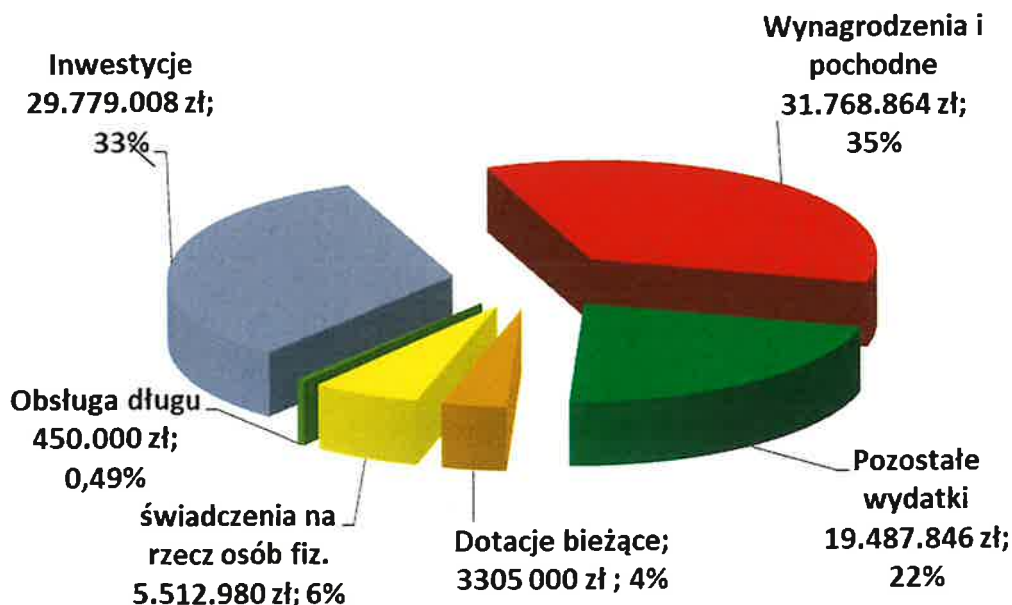
1. pismo Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.14.2024 dotyczące dochodów z tytułu subwencji ogólnej na 2025 rok oraz udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych. Z przesłanego pisma wynika, iż:
 - **Dział 756, Rozdział 75621 – Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będą wynosiły w 2025 r. – 42.153.657,43 zł i będą wyższe (w porównaniu do 2024 r.) o 19.577.426,43 zł.** Przekazana w piśmie Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów (a tym bardziej Wójt) nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.
 - **Dział 756, Rozdział 75621 – Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych będą wynosiły w 2025 r. – 502.848,08 zł i będą niższe (w porównaniu do 2024 r.) o 428.179,92 zł.** Przekazana w piśmie Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych również może ulec zmianie.
 - **Nie ma już w budżecie części oświatowej subwencji ogólnej** – która w 2024 roku wynosiła 11.501.075 zł. Zgodnie z nową ustawą o dochodach samorządów subwencja oświatowa została włączona do kalkulacji wyliczania dochodów z tytułu udziałów w PIT i CIT jako jedna z potrzeb finansowych – potrzeba oświatowa.

- **Dział 758, Rozdział 75802 – Subwencja ogólna z budżetu państwa** dla Gminy Kłodawa w 2025 r. – będzie wynosić 6.161.596,94 zł (w 2024 roku podobna subwencja ogólna i subwencja wyrównawcza wynosiła 2.948.052 zł, czyli wzrosła o 3.213.544,94 zł).
2. **pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DGW.3113.13.2024 z dnia 22 października 2024 r. w sprawie informacji o planowanej kwocie dotacji celowej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2025 r.**, z którego wynika, iż:
 - **Dział 751, Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.927 zł**
 3. **pismo Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. BF-I.3110.60.2024 z dnia 24 października 2024 r. w sprawie informacji o wstępnych kwotach dotacji celowych z zakresu administracji rządowej na 2025 r.** Z przesłanego pisma wynika, iż dotacje celowe na zadania zlecone, będą kształtowały się następująco:
 - **Dział 750, Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – 71.458 zł**
 - **Dział 852, Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 4.392 zł**
 - **Dział 855, Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.855.000 zł**
 - **Dział 855, Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 68.000 zł**
 4. **pismo Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. PS-V.3110.13.2024.BKro z dnia 18 października 2024 r. w sprawie informacji o wstępnych kwotach dotacji celowych na zadania realizowane przez Gminę Kłodawa w 2025 roku.** Z przesłanego pisma wynika, iż dotacje celowe na zadania bieżące, będą kształtowały się następująco:
 - **Dział 852, Rozdział 85205 – Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy domowej – 6.000 zł**
 - **Dział 852, Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 40.000 zł**
 - **Dział 852, rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 75.000 zł**
 - **Dział 852, Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – 386.000 zł**
 - **Dział 852, Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 62.000 zł**
 - **Dział 852, Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 85.000 zł**
 5. **pismo Kierownika Referatu Inwestycji i Gospodarki Gruntami z dnia 30 września 2024 r. w sprawie planu dochodów Gminy Kłodawa na 2025 r.** Z przedstawionego pisma wynika, iż:
 - **Dział 010, Rozdział 01044 – dofinansowanie z Polskiego Nowego Ładu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Kłodawie oraz Mironicach – 5.962.477,62 zł**
 - **Dział 700, Rozdział 70005 – Wpływy za zarząd – 30.000 zł**
 - **Dział 700, Rozdział 70005 – Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 43.000 zł**
 - **Dział 700, Rozdział 70005 – 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 – 330.000 zł**
 - **Dział 700, Rozdział 70005 – Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 50.000 zł**
 - **Dział 700, Rozdział 70005 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1.353.700 zł**
 - **Dział 852, Rozdział 85219 – dofinansowanie z Polskiego Nowego Ładu na przebudowę budynku po byłym przedszkolu na potrzeby GOPS-u – 2.000.000 zł**
 - **Dział 921, Rozdział 92109 – dofinansowanie z Polskiego Nowego Ładu na modernizację świetlicy w Rybakowie – 1.500.000 zł**
 - **Dział 921, Rozdział 92120 – dofinansowanie remontu Sali wiejskiej w Łośnie – 1.667.000 zł**
 6. **pismo Kierownika Referatu Drogownictwa, Gospodarki Komunalnej, Ochrony Środowiska i Promocji z dnia 7 października 2024 r. w sprawie planu dochodów majątkowych tj. dotacji na zadania inwestycyjne wynikające z już podpisanych umów o dofinansowanie bądź ze złożonych wniosków o dofinansowanie zadań Gminy Kłodawa na 2025 r.** Z przedstawionego pisma wynika, iż:

- Dział 600, Rozdział 60016 – zaplanowane dochody dotyczą dotacji z LUW na dowozy w wysokości 150.000 zł
7. **pismo Skarbnika z dnia 24 października 2024 r. w sprawie symulacji naliczeń podatków lokalnych Gminy Kłodawa na 2025 r.** Z przedstawionego pisma wynika, iż na 2025 rok wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych oraz od osób fizycznych będą podwyższone do stawek maksymalnych, i tak:
- **Podatek od nieruchomości** zaplanowano w wysokości 100% maksymalnych stawek ustawowych ogłoszonych przez Ministra Finansów i poszczególne stawki podatku od nieruchomości, będą wynosiły:
 1. od budynków lub ich części:
 - mieszkalnych – od 1 m² powierzchni użytkowej – **1,15 zł** – 100% stawki maksymalnej
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – od 1 m² powierzchni użytkowej – **33,10 zł**
 - zajętych na prowadzenie działalności w zakresie obrotu wykwalifikowanym materiałem siewnym – 1 m² powierzchni użytkowej – **15,50 zł**
 - zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie świadczeń zdrowotnych – 1 m² powierzchni użytkowej – **6,76 zł**
 - od pozostałych – 1 m² powierzchni użytkowej – **11,17 zł**
 2. od gruntów:
 - związanych z działalnością gospodarczą – 1 m² powierzchni – **1,34 zł**
 - pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – od 1 ha – **6,66 zł**
 - od pozostałych – 1 m² powierzchni – **0,71 zł**
 - niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. z 2024 r., poz. 278), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego – **4,39 zł** od 1 m² powierzchni
 - **Podatek od środków transportowych** – zaplanowano na podstawie stawek z 2024 roku oraz na podstawie danych z ewidencji pojazdów, dokonano symulacji naliczeń powyższego podatku.
 - **Podatek rolny** – Rada podjęła decyzję o nieobniżaniu stawki średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Kłodawa, a ogłoszonej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18.10.2024 r. Stawka w roku 2025 wynosić będzie – **215,85 zł** za 1 ha przeliczeniowy (czyli o 8,23 zł mniej niż w 2024 r.)
 - **Podatek leśny** – Rada podjęła decyzję o stosowaniu maksymalnej stawki w podatku leśnym, ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18.10.2024 r. i będzie wynosić w 2025 r. – 277,35 zł 1m³. W Gminie Kłodawa w 2025 r. stawka będzie wynosić – **61,017 zł** za 1 ha (czyli o 11,0176 zł mniej niż w 2024 r.)
8. Pozostałe dochody obliczono, w odniesieniu do dochodów z tytułu podatków i opłat, na podstawie danych z księgowości podatkowej doświadczenia wynikające z projektowania i wykonania budżetu w latach ubiegłych i przede wszystkim wyniki realizacji budżetów z 2023-2024 roku.

Natomiast wydatki ustalono w łącznej kwocie **90.303.698 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 60.524.690 zł,
2. wydatki majątkowe w kwocie 29.779.008 zł.



Budżet na 2025 r., po stronie wydatków, został sporządzony w oparciu o:

1. pisma: z Ministerstwa Finansów, z Krajowego Biura Wyborczego, z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, na podstawie których obliczone zostały stałe wydatki oświaty oraz pomocy społecznej,
2. pisma Kierowników poszczególnych Referatów Urzędu Gminy Kłodawa, Kierowników bądź Dyrektorów poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy, Dyrektorów samorządowych instytucji kultury, na podstawie których zaplanowano wydatki budżetowe na przyszły rok.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

8.995.477 zł

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- wykonanie bieżącego utrzymania melioracji
- utrzymanie sieci wodno-kanalizacyjnej
- odpisy w wysokości 2% dla Lubuskiej Izby Rolniczej oraz 1,5% na rzecz wybranego podmiotu uprawnionego
- środki dla rolników na współpracę z Ośrodkiem Doradztwa Rolniczego
- budowa sieci kanalizacyjnej w Kłodawie oraz Mironicach

Dział 600 – Transport i łączność

9.627.300 zł

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- dotację dla Urzędu Miejskiego w Gorzowie Wlkp. oraz zakup usług na dopłatę do przewozów pasażerskich świadczonych przez MZK i inne podmioty
- opłaty za wbudowanie urządzeń w drogach krajowych, wojewódzkich oraz powiatowych,
- zakup materiałów [zakup kruszywa, znaków drogowych, piasku, soli, itp.], w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego
- równanie dróg oraz zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Kłodawa
- modernizację dróg powiatowych tj. drogi Zdroisko – Rybakowo I etap, budowę ulic w Gminie Kłodawa (m. in. przebudowa ze wzniesieniem Kłodawa ul. Spokojna-Leśna, Kłodawa ulice Azaliowa i Olchowa, Santocko ul. Żniwna, Wojcieszycy ul. Polna, Zdroisko ul. Miła) oraz sporządzenie projektów: Chwałęcice ul. Cyprysowa, Piaskowa i Polna, Lipy, Różanki chodnik ul. Lipowa i Dębowa

Dział 630 – Turystyka

4.459.300 zł

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- umowy zlecenia dotyczące ratowników oraz wynagrodzenie obsługi plaży i WC

- uruchomienie fontanny na jeziorze w Kłodawie
- zakup materiałów [zakup piasku, środków czystości, itp.]
- utrzymanie gminnych plaż [wywóz odpadów, koszenie, itp.], w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego
- budowa ścieżki rowerowej w Kłodawie wzdłuż ul. Skrajnej
- modernizacja istniejącej infrastruktury rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 151 w Kłodawie przy ul. Gorzowskiej

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa **437.500 zł**

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- opłaty notarialne i wieczysto-księgowe
- remonty mieszkań komunalnych (socjalnych)
- ogłoszenia dotyczące sprzedaży mienia komunalnego
- usługi w zakresie wyceny i inwentaryzacji nieruchomości komunalnych
- zakup znaków opłaty sądowej w związku z regulowaniem stanów prawnych nieruchomości

Dział 710 – Działalność usługowa **820.000 zł**

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, decyzji o warunkach zabudowy oraz strategii
- podziały nieruchomości, z których powstanie kilkanaście nowych działek ewidencyjnych
- zakup specjalistycznego oprogramowania
- utrzymanie i modernizację gminnych cmentarzy

Dział 750 – Administracja **11.931.500 zł**

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami
- funkcjonowanie Rady Gminy, tj.: ryczałty dla radnych, opłaty za usługi telekomunikacyjne, obsługę sesji i zakup materiałów biurowych
- wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na utrzymanie urzędu Gminy, w tym gminny strażnik, pracownicy interwencyjni oraz publiczni,
- zakupy inwestycyjne w urzędzie gminy (w tym budowa hali magazynowo - garażowej na terenie Referatu Gospodarczego w Różankach, zakup sprzętu do oczyszczania gminy, remont schodów w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Chwałęcicach)
- promocję Gminy
- pozostałą działalność (w tym wydatki na sołectwa, koszty egzekucyjne oraz opłaty i składki oraz wypłatę ryczałtów dla sołtysów, diety)

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Wydatki w tym dziale zaplanowano na prowadzenie stałego rejestru wyborców **1.927 zł**

Dział 752 – Obrona narodowa W tym dziale zaplanowano środki na wydatki obronne **2.000 zł**

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **1.420.700 zł**

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- dotacje dla ochotniczych straży pożarnych
- diety dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych, ćwiczeniach itp.
- zakup materiałów i wyposażenia (zakup paliwa, części samochodowych, opon, akumulatorów, ubrań specjalistycznych, itp.), zakup energii elektrycznej i gazu oraz inne usługi dotyczące utrzymania remiz (badanie techniczne pojazdów, naprawy pojazdów, przeglądy sprzętu ratowniczego, itp.), w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego
- obowiązkowe ubezpieczenia strażaków oraz mienia
- termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kłodawie
- dokumentacja projektowa dot. Budowy nowej remizy strażackiej w Kłodawie
- zakup materiałów i usług na potrzeby obrony cywilnej

Dział 757 – Obsługa długu publicznego **450.000 zł**

W ww. dziale zaplanowano wydatki na obsługę długu Gminy (odsetki od spłacanych rat kredytu i pożyczki)

Dział 758 – Różne rozliczenia	557.000 zł
W ww. dziale zaplanowano wydatki na:	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki ➤ rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 	
Dział 801 – Oświata i wychowanie	25.706.802 zł
W ww. dziale zaplanowano wydatki na:	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na utrzymanie 2 szkół podstawowych ➤ wykonanie inwestycji szkolnych w szkołach w Różankach oraz w Kłodawie ➤ wykonanie dokumentacji dotyczącej termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Kłodawie ➤ zakup materiałów do gminnych szkół finansowanych z Funduszu Sołeckiego ➤ zwroty dla innych gmin za pobyt przedszkolaków z naszej gminy ➤ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na utrzymanie 2 przedszkoli ➤ remont instalacji ciepłej w przedszkolu w Wojcieszycach ➤ zakup usług pozostałych w dowozach szkolnych, w tym dowóz dzieci z niepełnosprawnością do szkół ➤ doskonalenie zawodowe nauczycieli ➤ wynagrodzenia i pochodne oraz zakup żywności wraz z utrzymaniem stołówek szkolnych ➤ realizację zadań z zakresu kształcenia specjalistycznego ➤ ZFŚS emerytów nauczycieli 	
Dział 851 – Ochrona zdrowia	351.000 zł
W ww. dziale zaplanowano wydatki na:	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ zadania dotyczące zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym: diety komisji, zakup materiałów i leków, zakup usług pozostałych, koszty podróży służbowych ➤ utrzymanie ośrodków zdrowia ➤ inwestycje w ośrodki zdrowia 	
Dział 852 – Pomoc społeczna	8.622.342 zł
W ww. dziale zaplanowano wydatki na:	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ opłaty za pobyt osób z terenu Gminy w domach pomocy społecznej [poza gminą]. Mieszkańcy przebywający w domach pomocy mają zapewnioną całodobową opiekę, zaspokajane są ich niezbędne potrzeby bytowe, społeczne i religijne w formach i zakresie wynikającym z indywidualnych potrzeb ➤ opłacanie składki zdrowotnej za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych ➤ zasiłki celowe i stałe ➤ dodatki mieszkaniowe ➤ wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej ➤ przebudowa budynku po byłym przedszkolu na potrzeby GOPS-u ➤ usługi opiekuńcze ➤ pomoc państwa w zakresie dożywiania ➤ prace społeczno-użyteczne ➤ utrzymanie klubów seniora ➤ bon energetyczny 	
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	100.000 zł
W ww. dziale zaplanowano wydatki na:	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ 20% udział Gminy w wypłatach stypendiów szkolnych (dofinansowanie zadania rządowego) ➤ stypendia dla uczniów (za wyniki w nauce) 	
Dział 855 – Rodzina	6.317.583 zł
W ww. dziale zaplanowano wydatki na:	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na utrzymanie działu świadczeń rodzinnych ➤ wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na utrzymanie asystenta rodziny ➤ opłaty do Starostwa Powiatowego za dzieci będące w rodzinach zastępczych ➤ składki zdrowotne od świadczeń rodzinnych ➤ wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na utrzymanie gminnego żłobka 	
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.215.926 zł

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- składkę członkowską do Związku Celowego Gmin MG-6
- oczyszczanie gminy, w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego
- utrzymanie zieleni w gminie, w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego
- dotacje na wymianę pieców
- wydatki na schronisko dla zwierząt
- oświetlenie uliczne
- wydatki zgodnie z tzw. gminnym funduszem ochrony środowiska
- pozostałe usługi (likwidacja dzikich wysypisk, karmy dla psów, usunięcie azbestu, itp.)
- dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków
- modernizacji placów zabaw, również finansowanych z Funduszu Sołeckiego
- budowa ścieżek edukacyjnych w Santocznie i w szkole w Kłodawie

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa

6.962.541 zł

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

- dotacje na utrzymanie Gminnego Ośrodka Kultury
- utrzymanie świetlic wiejskich
- modernizacja świetlicy wiejskiej w Rybakowie i Łośnie
- dotacje dla biblioteki
- remont dachu na wiatkach w Zdroisku
- termomodernizacja budynku GOK w Wojcieszycach
- imprezy kulturalne oraz gale, w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

324.800 zł

W ww. dziale zaplanowano wydatki na:

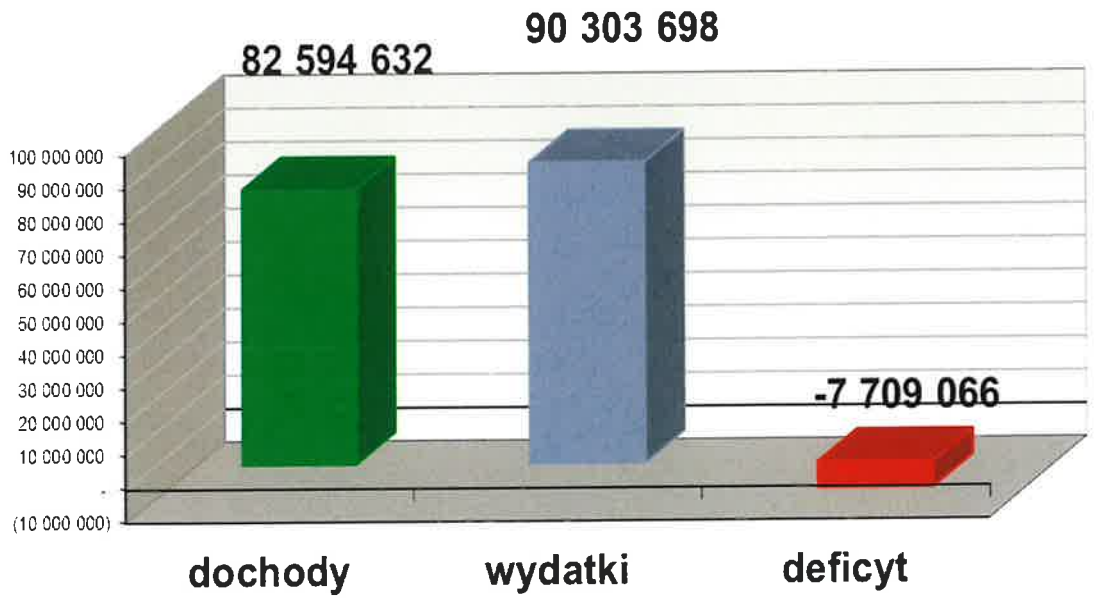
- dotacje dla klubów sportowych
- zakupy materiałów dla klubów sportowych, w tym finansowane z Funduszu Sołeckiego
- utrzymanie boisk sportowych
- dokumentacja projektowa boiska w Santocku

W 2025 roku zaplanowano, iż przychody budżetu będą pochodzić z:

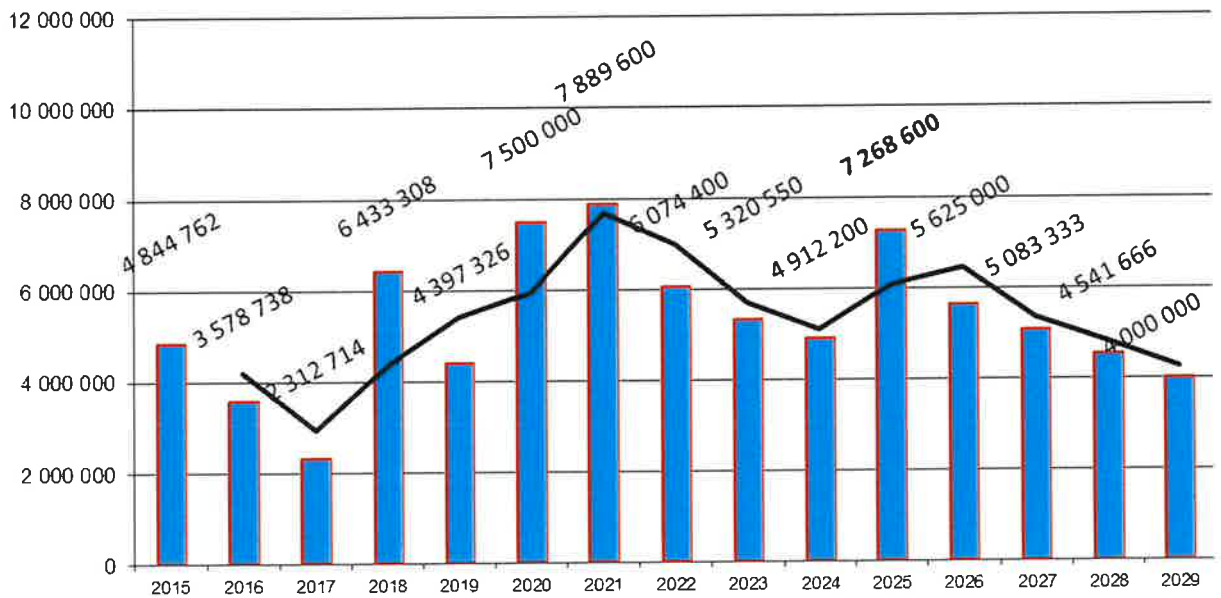
- zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości w wysokości – *4.000.000 zł*
- wolnych środków w wysokości – *5.552.666 zł*

Rozchody budżetu w 2025 roku wynosić będą *1.843.600 zł* i przeznaczone będą na spłaty rat kredytów w kwocie *1.643.600 zł* oraz na udzielenie pożyczek stowarzyszeniom – *200.000 zł*.

Deficyt budżetu, w 2025 roku, wynosić będzie *7.709.066 zł*.



Zadłużenie na koniec 2025 roku będzie wynosić 7.268.600 zł.



Indywidualny wskaźnik długu

