

ZARZĄDZENIE NR 60/2022
BURMISTRZA POGORZELI

z dnia 10 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na rok 2023.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r, poz. 559 ze zm.) oraz art. 233 pkt.1 i art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt budżetu Gminy Pogorzela na rok 2023 zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

- 1) Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 wraz z załącznikami stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Projekt budżetu Gminy Pogorzela na 2023 rok podlega przedłożeniu:

- 1) Radzie Miejskiej w Pogorzeli
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Piotr Curyk

**UCHWAŁA NR/2022
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI
z dnia grudnia 2022 roku**

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit. d, lit. i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. art. 211,212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.)

Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1.1. Ustala się planowane dochody budżetu na rok 2023 w wysokości 33.690.740,88 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 22.038.212,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 11.652.528,88 zł.

2. Planowane dochody, o których mowa w ust.1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1.802.088,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 40.690,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.
- 3) dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2.1. Ustala się planowane wydatki budżetu na rok 2023 w wysokości 36.389.159,45 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 24.112.450,05 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 12.276.709,40 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

2. Kwota wydatków określona w ust.1 obejmuje w szczególności:

- 1) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1.802.088,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień w wysokości 40.690,00 zł zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 4,
- 3) wydatki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z załącznikiem nr 5,
- 4) wydatki na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 3.1. Deficyt budżetu w kwocie 2.698.418,57 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętego kredytu, przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych oraz przychodami ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 4. Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty w 2023 roku, zgodnie z zawartą umową z tytułu udzielonego poręczenia wekslowego w wysokości 417.928,84 zł.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Pogorzela w wysokości 1.477.770,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 1.425.770,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 52.000,00 zł.

§ 6. W budżecie tworzy się rezerwę w wysokości 328.274,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 258.274,00 zł,
- 2) celową w wysokości 70.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 7. Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 108.000,00 zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 100.000,00 zł,
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 8.000,00 zł.

§ 8. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska, określonych ustawą zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000,00 zł, w tym 500.000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

§ 10. 1. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych polegających na przeniesieniach pomiędzy rozdziałami i paragrafami oraz między zadaniami w ramach działu,
- 4) przenoszenia wydatków majątkowych na bieżące oraz z bieżących na majątkowe za wyjątkiem zapisanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w ramach działu,
- 5) lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające ponad rok budżetowy,
- 7) dokonywania zmian 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 realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany nie pogorszą wyniku budżetu oraz ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

9) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

10) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

2. Upoważnienia wymienione w ust. 8 -10 stosuje się w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 11. Ustala się kwotę 3.000.000,00 zł do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania z tytułu umów, które nie stanowią przedsięwzięć w rozumieniu przepisów art. 226 ust. 4 ufp.

§ 12. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw oraz pozostałe wydatki jednostek pomocniczych zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pogorzeli.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr/2022 z dnia12.2022 r.

Plan dochodów gminy na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	10 000,00
	02001		Gospodarka leśna	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	40 690,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	40 690,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 690,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	913 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	782 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	36 000,00
		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	147 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	9 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	590 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	131 500,00
		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	131 500,00
750			Administracja publiczna	66 566,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 924,00
		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	59 924,00
	75095		Pozostała działalność	6 642,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 642,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 073,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 073,00
		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	1 073,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 886 913,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 814 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 444 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	210 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	80 000,00

	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	80 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 868 700,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 138 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 360 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	500,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	150 000,00
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	200,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	50 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	170 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	128 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	88 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 066 213,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 883 398,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	182 815,00
758		Różne rozliczenia	22 315 695,88
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 503 826,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 503 826,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 754 991,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 754 991,00
75816		Wpływy do rozliczenia	11 053 528,88
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11 053 528,88
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	3 350,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 350,00
801		Oświata i wychowanie	572 890,00
80104		Przedszkola	462 140,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	57 150,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	177 770,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	227 220,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	110 750,00
	0830	Wpływy z usług	110 750,00
852		Pomoc społeczna	107 322,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 047,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 047,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	18 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 500,00

	85216		Zasiłki stałe	35 190,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 190,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	41 585,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	41 585,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9 000,00
		0830	Wpływy z usług	9 000,00
855			Rodzina	1 771 091,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 749 524,00
		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	1 719 524,00
		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	187,00
		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	187,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 380,00
		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	21 380,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
Razem:				33 690 740,88

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr z dnia.....

Plan wydatków Gminy na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 400,00
	01030		Izby rolnicze	31 400,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	31 400,00
	01095		Pozostała działalność	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
600			Transport i łączność	10 409 073,40
	60014		Drogi publiczne powiatowe	40 690,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 690,00
	60016		Drogi publiczne gminne	10 368 383,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	613 128,52
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 735 254,88
700			Gospodarka mieszkaniowa	109 513,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	75 513,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 513,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	34 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	6 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
710			Działalność usługowa	7 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
750			Administracja publiczna	4 589 821,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 924,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 125,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 571,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 228,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	160 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	146 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 650 527,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 447 348,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	155 608,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	468 960,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 570,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4260	Zakup energii	78 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 341,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 500,00
	4190	Nagrody konkursowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	514 470,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	416 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 270,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 700,00
75095		Pozostała działalność	198 900,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	76 900,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	70 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 073,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 073,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 750,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	84 950,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 140,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	310,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00

	4260	Zakup energii	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	800,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
757		Obsługa długu publicznego	35 750,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	35 750,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	35 750,00
758		Różne rozliczenia	746 202,84
	75814	Różne rozliczenia finansowe	417 928,84
	8030	Wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	417 928,84
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	328 274,00
	4810	Rezerwy	328 274,00
801		Oświata i wychowanie	14 563 344,00
	80101	Szkoły podstawowe	5 953 594,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	189 910,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 240,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 350,00
	4260	Zakup energii	223 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 650,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	970,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	154 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 442 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	212 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 318 274,00
	80104	Przedszkola	2 599 460,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 860,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	630 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	245 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 620,00
	4220	Zakup środków żywności	177 770,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 100,00
	4260	Zakup energii	198 900,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 410,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 200,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 150,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	770 800,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	67 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195 300,00
80107		Świetlice szkolne	267 400,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	183 300,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	535 050,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	102 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	365 300,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00
80115		Technika	1 282 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 600,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	850 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	78 000,00
80116		Szkoły policealne	75 900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	22 500,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 500,00
80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	541 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 000,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	246 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	23 000,00
80120		Licea ogólnokształcące	1 592 580,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 960,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 700,00
	4190	Nagrody konkursowe	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 800,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
	4260	Zakup energii	208 900,00
	4270	Zakup usług remontowych	11 600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 720,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 400,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	696 700,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	73 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 000,00
80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	186 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	100 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	49 510,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 510,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	420 350,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4220	Zakup środków żywności	110 750,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00
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	197 900,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	144 700,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 200,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	664 300,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	97 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	483 500,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	37 000,00
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	118 900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	89 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 000,00
80195		Pozostała działalność	77 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 000,00
851		Ochrona zdrowia	108 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 000,00
852		Pomoc społeczna	1 170 147,00
	85202	Domy pomocy społecznej	166 700,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	166 700,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 876,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 876,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	71 313,00
	3110	Świadczenia społeczne	71 313,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	37 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	37 000,00
	85216	Zasiłki stałe	45 745,00
	3110	Świadczenia społeczne	45 745,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	604 772,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 739,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	439 044,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 133,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 061,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 395,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 320,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 108,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 440,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	560,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 999,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	850,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 147,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 176,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	210 013,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 560,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 482,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 597,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 454,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	734,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
85295		Pozostała działalność	10 728,00
	3110	Świadczenia społeczne	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	680,00
	4220	Zakup środków żywności	1 720,00
	4300	Zakup usług pozostałych	328,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 500,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	6 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	19 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	8 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	11 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	11 000,00
855		Rodzina	1 931 118,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 775 083,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	460,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 580 739,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 942,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 720,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 202,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 879,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 941,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	187,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187,00

85504		Wspieranie rodziny	34 468,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	230,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 362,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 965,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 534,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	645,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	832,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	100 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 380,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 380,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 185 629,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	409 840,00
		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	401 840,00
		4430 Różne opłaty i składki	8 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	14 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	4 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	35 000,00
		2310 Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4220 Zakup środków żywności	1 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	1 500,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	619 489,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4260 Zakup energii	436 489,00
		4270 Zakup usług remontowych	180 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	2 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	87 300,00
		4190 Nagrody konkursowe	1 200,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
		4300 Zakup usług pozostałych	85 500,00
	90095	Pozostała działalność	20 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 311 857,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 062 185,00
		2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	740 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	33 946,00
		4260 Zakup energii	150 000,00
		4270 Zakup usług remontowych	2 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	5 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 239,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00
	92116	Biblioteki	233 730,00
		2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	233 730,00
	92195	Pozostała działalność	15 942,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00
	4220	Zakup środków żywności	7 542,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00
926		Kultura fizyczna	73 981,21
	92601	Obiekty sportowe	23 981,21
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 480,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	501,21
	4260	Zakup energii	18 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00
	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	45 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
Razem:			36 389 159,45

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli
Nr/2022 z dnia12.2022 r.**

**PLAN DOCHODÓW PODLEGAJĄCYCH WPLACIE DO BUDŻETU PAŃSTWA
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ NA 2023 rok.**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan
855			Pomoc Społeczna	100.000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	100.000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	100.000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr/2022 z dnia12.2022 r.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	59 924,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 924,00
		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	59 924,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 073,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 073,00
		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	1 073,00
855			Rodzina	1 741 091,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 719 524,00
		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	1 719 524,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	187,00
		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	187,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 380,00
		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	21 380,00
Razem:				1 802 088,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr z dnia.....

Plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie na rok 2023.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	59 924,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 924,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 125,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 571,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 228,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 073,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 073,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,00
855			Rodzina	1 741 091,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 719 524,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	460,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 580 739,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 244,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 202,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 879,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	187,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 380,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 380,00
Razem:				1 802 088,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr/2022 z dnia12.2022 r.

Dochody na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	40 690,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	40 690,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 690,00
Razem:				40 690,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr z dnia.....

Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	40 690,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	40 690,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 690,00
Razem:				40 690,00

Załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr/2022 z dnia12.2022 r.

Dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	11 053 528,88
	75816		Wpływy do rozliczenia	11 053 528,88
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11 053 528,88
Razem:				11 053 528,88

Załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr z dnia.....

Wydatki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	9 735 254,88
	60016		Drogi publiczne gminne	9 735 254,88
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 735 254,88
801			Oświata i wychowanie	1 318 274,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 318 274,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 318 274,00
Razem:				11 053 528,88

Załącznik Nr 6 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr z dnia.....

Wydatki na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej na 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	195 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	61 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 000,00
			Modernizacja oświetlenia w sali sportowej	11 000,00
			Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli	50 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	134 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 000,00
			Modernizacja oświetlenia w ZSOIZ w Pogorzeli	54 000,00
			Wymiana pieca c.o. w budynku głównym w ZSOIZ w Pogorzeli	80 000,00
Razem:				195 000,00

Załącznik Nr 7 do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr z dnia

Wydatki majątkowe na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	10 348 383,40
	60016		Drogi publiczne gminne	10 348 383,40
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	613 128,52
			Budowa chodnika II w Kaczagórze	20 000,00
			Budowa chodnika w Elżbietkowie	23 413,00
			Budowa chodnika w Gumienicach	24 413,00
			Budowa chodnika w Ochli	14 765,00
			Modernizacja chodnika w Paradowie	14 942,00
			Modernizacja chodnika we Wziąchowie	20 000,00
			Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela	317 778,00
			Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni gruntowej w Gminie Pogorzela	167 186,52
			Przebudowa ulicy Ogrodowej w Pogorzeli	10 631,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 735 254,88
			Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela	6 037 777,00
			Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni gruntowej w Gminie Pogorzela	3 176 543,88
			Przebudowa ulicy Ogrodowej w Pogorzeli	520 934,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	66 513,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	66 513,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 513,00
			Wykup działki nr 300/4 obręb Pogorzela	39 990,00
			Wykup działki nr 300/5 obręb Pogorzela	26 523,00
801			Oświata i wychowanie	1 730 574,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 379 274,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 000,00
			Modernizacja oświetlenia w sali sportowej	11 000,00
			Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli	50 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 318 274,00
			Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli	1 318 274,00
	80104		Przedszkola	195 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195 300,00
			Modernizacja kuchni w Przedszkolu	100 300,00
			Modernizacja łazienek w Przedszkolu w Pogorzeli	60 000,00
			Modernizacja systemu sygnalizacji przeciwpożarowej	35 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	134 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 000,00
			Modernizacja oświetlenia w ZSOIZ w Pogorzeli	54 000,00
			Wymiana pieca c.o. w budynku głównym w ZSOIZ w Pogorzeli	80 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	22 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00
			Modernizacja kuchni w Szkole Podstawowej	22 000,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	131 239,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	131 239,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 239,00
			Modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Głuchowie	33 943,00
			Modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Małgowie	24 000,00
			Modernizacja korytarza świetlicy wiejskiej w Kromolicach	24 296,00
			Modernizacja łazienki II świetlicy wiejskiej w Bułakowie	17 000,00
			Termomodernizacja zaplecza gospodarczego w Łukaszewie	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00
			Zakup kosiarki typu traktor dla sołectwa Bułaków	17 000,00
Razem				12 276 709,40

Załącznik Nr 8 do uchwały Rady Miejskiej Nr /2022 z dnia

Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			2 698 418,57
1	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	110 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	500 000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	2 088 418,57

Dotacje budżetu Gminy Pogorzela na rok 2023

1) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.

Klasyfikacja			Nazwa	Podmiotowe	Celowe
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
801	80104	2310	Oświata i wychowanie Przedszkola Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		20.200,00 20.200,00 20.200,00
900	90001	2900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Gospodarka ściekowa i ochrona wód Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących		431.840,00 401.840,00 401.840,00
	90013	2310	Schroniska dla zwierząt Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		30.000,00 30.000,00
921	92109	2480	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	973.730,00 740.000,00 740.000,00	
	92116	2480	Biblioteki Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	233.730,00 233.730,00	
			R a z e m :	973.730,00	452.040,00

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Klasyfikacja			Nazwa	Podmiotowe	Celowe
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
754	75412	2820	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa Ochotnicze Straże Pożarna Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		7.000,00 7.000,00 7.000,00
926	92605	2360	Kultura fizyczna Zadania w zakresie kultury fizycznej Dotacja celowa z budżetu jedn. samorządu teryt., udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		45.000,00 45.000,00 45.000,00
			R a z e m :	0,00	52.000,00

Dochody i wydatki

związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2023 roku.

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
900	90019	0690	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	5.000,00	
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5.000,00	
			Wpływy z różnych opłat	5.000,00	
900	90026	4300	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska		5.000,00
			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		5.000,00
			R a z e m :	5.000,00	5.000,00

PLAN FUNDUSZU SOLECKIEGO W GMINIE POGORZELA na 2023r.									
Sołectwo	Nazwa projektu	Dział 600	Dział 921						RAZEM
		Rozdział 60016	Rozdział 92109			Rozdział 92195			
		6050	4210	6050	6060	4210	4220	4300	
Bielawy Pogorzelskie	Zakup sprzętu siłowni zewnętrznej dla sołectwa Bielawy Pogorzelskie		7000						
	Zakup nagłośnienia dla sołectwa Bielawy Pogorzelskie		3000						
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz terenu wokół w Bielawach Pogorzelskich		3824						
	Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych w Bielawach Pogorzelskich					1500	1500		16824
Bułaków	Modernizacja łazienki II świetlicy wiejskiej w Bułakowie			17000					
	Zakup kosiarki typu traktor dla sołectwa Bułaków				17000				
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz terenu wokół w Bułakowie		1707						35707
Elżbietków	Budowa chodnika w Elżbietkowie	23413							23413
Głuchów	Modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Głuchowie			33943					
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej i terenu wokół w Głuchowie		2000						35943
Gumienice	Budowa chodnika w Gumienicach	24413							
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej i terenu wokół w Gumienicach		2500						
	Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych w Gumienicach					1000	2500		30413
Kaczagórka	Budowa chodnika II w Kaczagórze	20000							
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz terenu wokół w Kaczagórze		3000						
	Organizacja dożynek wiejskich w Kaczagórze					200	742		23942
Kromolice	Modernizacja korytarza świetlicy wiejskiej w Kromolicach			24296					
	Zakup ławostolów dla sołectwa Kromolice		10000						34296
Łukaszew	Termomodernizacja zaplecza gospodarczego w Łukaszewie			15000					
	Bieżące utrzymanie wiaty rekreacyjnej i terenu wokół w Łukaszewie		1383						
	Organizacja imprez kulturalno-sportowych w Łukaszewie					500	1000		17883
Małgów	Modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Małgowie			24000					
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz terenu wokół w Małgowie		1766						
	Organizacja imprez kulturalno-rekreacyjnych w Małgowie						300	2700	28766
Ochli	Budowa chodnika w Ochli	14765							
	Organizacja imprez kulturalno-sportowych w Ochli						500	500	15765
Paradów	Modernizacja chodnika w Paradowie	14942							14942
Wziąchów	Modernizacja chodnika we Wziąchowie	20000							
	Zakup garażu blaszanego dla sołectwa Wziąchów		5000						
	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz terenu wokół we Wziąchowie		766						
	Organizacja imprez kulturalno-sportowych we Wziąchowie							1000	26766
RAZEM		117533	41946	114239	17000	3200	6542	4200	304660

UZASADNIENIE

DOTYCZĄCE PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW W 2023 ROKU

Budżet przewiduje dochody w wysokości 33.690.740,88 zł.

w tym:

1) dochody bieżące 22.038.212,00 zł,

2) dochody majątkowe 11.652.528,88 zł.

Przy planowaniu dochodów budżetowych na rok 2023 wysokość subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w takich wysokościach jakie podało Ministerstwo Finansów.

Wysokości dotacji celowych wprowadzonych do budżetu odpowiadają wysokościami podanym przez Urząd Wojewódzki, Powiatowy Zarząd Dróg oraz Krajowe Biuro Wyborcze - Delegatura w Lesznie.

Subwencje, udziały i dotacje wynoszą łącznie 16.503.342,00 zł, co stanowi 48,98 % wszystkich dochodów zaplanowanych na rok 2023.

Pozostałe dochody to:

W dziale 020 Leśnictwo – przewidziano kwotę 10.000,00 zł za dzierżawę terenów łowieckich.

W dziale 600 Transport i łączność – zaplanowano dochody w wysokości 40.690,00 zł.

W rozdziale 60014 zaplanowano dotację w wysokości 40.690,00 zł na utrzymanie chodników w ciągu dróg powiatowych oraz zimowe utrzymanie dróg.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano kwotę 913.500,00 zł – są to wpływy z gospodarki gruntami i nieruchomościami oraz z gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy /opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, opłaty z najmu mieszkań i gruntów oraz planuje się 590.000,00 zł: ze sprzedaży działek w Pogorzeli nr 1794, 1795 i nr 1030 oraz ze sprzedaży budynku Szkoły w Bułakowie.

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano 66.566,00 zł w tym: 59.924,00 zł są to dotacje celowe z Urzędu Wojewódzkiego, a 6.642,00 zł to pomoc finansowa ze środków WFOSiGW w formie dotacji na opracowanie dokumentu pt." Strategia Rozwoju Gminy Pogorzela na lata 2023-2030".

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano kwotę 1.073,00 zł jest to dotacja celowa na prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem przewidziano kwotę 7.886.913,00 zł, co stanowi 23,41 % dochodów gminy.

Przy planowaniu podatku rolnego przyjęto cenę 1q żyta w kwocie 74,05 zł za 1 dt.

Podatek od nieruchomości przyjęto zgodnie z Uchwałą Nr XXXV/251/2022 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 20 października 2022 r. z uwzględnieniem wyższej stawki o ok. 20 %.

Podatek od środków transportowych przyjęto stawki zgodnie z Uchwałą Nr XXXV/252/2022 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 20 października 2022 r.

Podatek leśny na 2022 r. wyliczono na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r., która wyniosła 323,18 zł za 1 m³.

W dziale 756 zaplanowano również podatek od nieruchomości od 3 wiatraków.

Natomiast plan w pozostałych podatkach przyjęto w wysokościach realnych możliwości.

W dziale 758 Różne rozliczenia zaplanowano kwotę 22.315.695,88 zł w tym: subwencje w wysokości 11.262.167,00 zł oraz dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na podstawie otrzymanych promes w wysokości 11.053.528,88 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie zaplanowano 572.890,00 zł - są to wpływy z odpłatności rodziców za wyżywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolu. Zaplanowano również dotację dla przedszkola tj. 140 dzieci x 1.623,00 zł = 227.220,00 zł.

W dziale 852 Pomoc społeczna zaplanowano kwotę 107.322,00 zł z tytułu dotacji oraz 9.000,00 zł - jest to odpłatność za usługi opiekuńcze nad osobami starszymi i samotnymi.

W dziale 855 Rodzina zaplanowano kwotę 1.771.091,00 zł z tytułu dotacji oraz 30.000,00 zł jest to 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano 5.000,00 zł są to wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

W budżecie przewiduje się wydatki w wysokości 36.389.159,45 zł.

w tym:

- 1) wydatki bieżące 24.112.450,05 zł,**
- 2) wydatki majątkowe 12.276.709,40 zł.**

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów podatku rolnego oraz zakup usług i materiałów do napraw na drogach gruntowych.

W dziale 600 Transport i łączność planowana kwota wydatków to 10.409.073,40 zł.

Na drogi publiczne powiatowe zaplanowano 40.690,00 zł na utrzymanie chodników w ciągu dróg powiatowych i odśnieżanie dróg powiatowych.

Na drogi publiczne gminne przewiduje się wydatkować kwotę 10.368.383,40 zł tj. na bieżące utrzymanie dróg i ulic planuje się kwotę 20.000,00 zł.

Na inwestycje zaplanowano kwotę 10.348.383,40 zł :

- budowa chodnika II w Kaczagórcie – 20.000,00 zł,
- budowa chodnika w Elżbietkowie – 23.413,00 zł,
- budowa chodnika w Gumienicach - 24.413,00 zł,
- budowa chodnika w Ochli – 14.765,00 zł,
- modernizacja chodnika w Paradowie – 14.942,00 zł,
- modernizacja chodnika we Wziąchowie – 20.000,00 zł,
- przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela (środki własne) – 317.778,00 zł,
- przebudowa dróg gminnych o nawierzchni gruntowej w Gminie Pogorzela (środki własne) – 167.186,52 zł,
- przebudowa ulicy Ogrodowej w Pogorzeli (środki własne) – 10.631,00 zł,

Planowane wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:

- przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela - 6.037.777,00 zł,
- przebudowa dróg gminnych o nawierzchni gruntowej w Gminie Pogorzela – 3.176.543,88 zł,
- przebudowa ulicy Ogrodowej w Pogorzeli – 520.934,00 zł.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa w planie wydatków uwzględniono koszty map i dokumentacji związanej z przygotowaniem składników majątkowych do sprzedaży oraz środki na remonty zasobów mieszkaniowych i budynków będących własnością gminy.

Wydatki na zakupy inwestycyjne to wykup działek nr 300/4 i 300/5 obręb Pogorzela w wysokości 66.513,00 zł.

W dziale 710 Działalność usługowa przewiduje się wydatki na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy przez uprawnionego urbanistę.

W dziale 750 Administracja publiczna przewidziano wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu tj. płace i pochodne od płac pracowników administracyjnych (21,50 etatów) w tym 6 nagród jubileuszowych oraz 7 pracowników gospodarczych stałych obsługujących ciągniki i koparki, dwóch pracowników gospodarczych - sezonowych, zakup materiałów biurowych, naprawy i konserwacje sprzętu biurowego, zakupy materiałów na remonty bieżące i zakupy paliwa do ciągników i koparek, rozmowy telefoniczne, przesyłki pocztowe, prenumeraty czasopism, usługi zdrowotne i internetowe, delegacje i ryczałty, szkolenia pracowników, aktualizacje programów komputerowych, ubezpieczenie mienia, zakup energii oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych. Zaplanowano również Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ponieważ planowane zatrudnienie pracowników niepełnosprawnych wynosi 0,05 wskaźnika oraz środki na promocję Gminy.

Planując wydatki dotyczące Rady Miejskiej przewidziano diety dla radnych i dla Przewodniczącego Rady oraz koszty związane z oprawą sesji i komisji (napoje, kwiaty, materiały pomocnicze), opłata za odnowienie licencji programu do obsługi sesji rady miejskiej, opłata za usługę transkrypcji dźwięku na tekst oraz wydatki na konkurs „Najlepsze świadectwo maturalne”.

W rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - Gminny Zespół Oświaty: zatrudnionych jest pięć osób (5 etatów) oraz 2 osoby na umowę zlecenie administrator sieci komputerowej oraz inspektor ochrony danych. Wydatki pozapłacowe przeznaczone są na zakup druków, materiałów i wyposażenia, programów komputerowych oraz różnych usług związanych z funkcjonowaniem obsługi oświaty. Planowa jest 1 odprawa emerytalna w wysokości 33.000,00 zł.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przewidziano kwotę wydatków odpowiadającą dotacji i przeznaczono ją na wypłatę wynagrodzenia osoby zajmującej się aktualizacją spisu wyborców.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa przewiduje się wydatki na dotację dla OSP, na zakupy uzupełniające wyposażenie jednostek OSP, na zakup

paliwa, energii elektrycznej, gazu, części zamiennych, ubezpieczenia samochodów pożarniczych i strażaków.

W rozdziale Obrona cywilna nie zaplanowano wydatków, ponieważ nie otrzymano żadnej dotacji.

W rozdziale Zarządzanie kryzysowe zaplanowano wydatki na opłatę za usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego przewidziano kwotę 35.750,00 zł na odsetki, jeżeli gmina zaciągnie kredyt.

W dziale 758 Różne rozliczenia przewidziano 746.202,84 zł - jest to rezerwa budżetowa w wysokości 328.274,00 zł z czego ogólna wynosi 248.274,00 zł, a celowa 80.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Na wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji zaplanowano 417.928,84 zł na spłatę poręczeń wekslowych MZW i K w Strzelcach Wielkich.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziale 80101 – Szkoły Podstawowe: wydatki przeznaczone są na prowadzenie 20 oddziałów w szkole w Pogorzeli. Zatrudnia się nauczycieli w wymiarze 39,50 etatu oraz pracowników administracji i obsługi 9 etatów. Planowane są nagrody jubileuszowe dla 7 nauczycieli w kwocie 67.000,00 zł i 1 dla pracownika obsługi w kwocie 14.500,00 zł. Wydatki pozapłacowe przeznacza się na zakup opału, energii elektrycznej, prenumeraty prasy i czasopism, usług telekomunikacyjnych, usług transportowych, kominiarskich i innych, a także na remonty bieżące w budynku szkolnym w Pogorzeli.

Planowane inwestycje to:

- Modernizacja oświetlenia w sali sportowej w kwocie 11.000,00 zł.
- Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1.318.274,00 zł oraz ze środków własnych 50.000,00 zł.

W rozdziale 80104 – Przedszkola – wydatki przeznaczone są na prowadzenie 8 oddziałów w Pogorzeli i w Głuchowie. Zatrudnienie w etatach 12,00 nauczycieli, 8,00 etatów administracji i obsługi oraz 2 osoby na umowę zlecenie. Planowana jest nagroda jubileuszowa dla 1 nauczyciela w kwocie 8.000,00 zł oraz odprawa emerytalna dla 1 nauczyciela w kwocie 30.000,00 zł, odprawa dla pracownika obsługi w kwocie 25.128,00 zł. Wydatki pozapłacowe przeznaczone są na zakup gazu, energii elektrycznej, wody, pomocy

naukowych, artykułów chemicznych, gospodarczych, remontowych, biurowych, usług remontowych i innych.

Planowane inwestycje to:

- modernizacja kuchni w Przedszkolu w wysokości 100.300,00 zł,
- modernizacja łazienek w Przedszkolu w Pogorzeli w wysokości 60.000,00 zł,
- modernizacja systemu sygnalizacji przeciwpożarowej w wysokości 35.000,00 zł.

W rozdziale 80107 – Świetlice szkolne - Szkoła Podstawowa – zatrudnienie 2,5 etatu. Wydatki pozapłacowe to materiały i prenumerata czasopism.

W rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół - wydatki przeznacza się na opłatę przewoźnika (bilety miesięczne dla uczniów) i opiekunów w trakcie dowożenia, refundację kosztów przejazdów dzieci niepełnosprawnych do Brzezia i Borzęciczek (koszty kierowcy i opiekuna), bilety miesięczne dzieci jeżdżących do szkół specjalnych oraz wydatki związane z eksploatacją samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych.

W rozdziale 80115 – Technika – zatrudnienie 8 etatów nauczycieli i 1 etat pracownika obsługi. Uczniowie uczą się w 5 oddziałach. Planowana jest 1 odprawa nauczyciela w kwocie 21.100,00 zł. Kosztów pozapłacowych się nie przewiduje.

W rozdziale 80116 – Szkoły policealne – zatrudnienie w etatach 0,5 nauczyciel i 0,5 etatu obsługi. Uczniowie uczą się w 1 oddziale. Kosztów pozapłacowych nie przewiduje się.

W rozdziale 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia- zatrudnienie w etatach 2,5 nauczycieli i 2 etaty pracownicy obsługi i administracji. Uczniowie uczą się w 4 oddziałach. Przewiduje się nagrodę jubileuszową dla 1 nauczyciela w kwocie 2.144,00 zł. Wydatki pozapłacowe przeznacza się na kursy dla uczniów.

W rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące – wydatki są przeznaczone na prowadzenie 4 oddziałów. Zatrudnienie nauczycieli w wymiarze 8 etatów i pracowników administracji i obsługi 2 etaty. Planowana jest nagroda jubileuszowa dla 2 nauczycieli w kwocie 23.397,00 zł. Wydatki pozapłacowe przeznacza się na zakup energii elektrycznej, gazu, prenumeratę prasy i czasopism, usługi telekomunikacyjne, usługi transportowe, odnowienie uprawnień do 1 KW i CO, badania p.poż i bhp co 5 lat, kominiarskie i inne oraz remonty bieżące w budynku jak również koszty związane z utrzymaniem samochodu.

Planowane inwestycje to:

- wymiana pieca c. o. w budynku głównym ZSO i Z w Pogorzeli w kwocie 80.000,00 zł,
- modernizacja oświetlenia w ZSO i Z w Pogorzeli w wysokości 54.000,00 zł.

W rozdziale 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego – zatrudnienie to 2 etaty nauczycieli i 0,5 etatu pracownik administracji. Uczniowie uczą się na 3 kursach. Kosztów pozapłacowych nie przewiduje się.

W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – to dofinansowanie studiów nauczycieli podejmujących studia uzupełniające lub podyplomowe. Jest to 0,8 % od funduszu płac nauczycieli.

W rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – Szkoła Podstawowa w której są zatrudnione 4 osoby. Wydatki pozapłacowe przeznaczone są na zakup artykułów żywnościowych do wysokości uzyskanych wpłat za żywienie.

Wydatki inwestycyjne to kwota 22.000,00 zł na „Modernizację kuchni w Szkole Podstawowej”.

W rozdziale 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 – Zatrudnienie to 2 etaty nauczycieli.

W rozdziale 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. Wynagrodzenie za zrealizowane godziny z uczniami niepełnosprawnymi.

W rozdziale 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych. Wynagrodzenie za zrealizowane godziny z uczniami niepełnosprawnymi.

W rozdziale 80195 – Pozostała działalność – to odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów nauczycieli w wysokości 5 % od emerytury brutto oraz wynagrodzenia bezosobowe komisji egzaminacyjnych.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia ujęto wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii i alkoholizmu w wysokości wpływu z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz w wysokości wpływu z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

W dziale 852 Pomoc społeczna poza dotacjami jakie gmina dostaje na zadania własne i zlecone tj. 98.322,00 zł ze środków własnych przeznacza się 1.071.825,00 zł.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej - zaplanowano wydatki w kwocie 166.700,00 zł. Przewiduje się, że w przyszłym roku w Domach pomocy społecznej przebywać będzie 5 osób.

W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano 3.876,00 zł z czego ze środków własnych 829,00 zł. Na zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano 71.313,00 zł z czego 52.813,00 zł ze środków własnych i 18.500,00 zł

z otrzymanej dotacji. W dziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe planuje się wydać 37.000,00 zł, z dodatków skorzysta około 30 osób. W rozdziale 85216 z zasiłków stałych obecnie korzysta 7 osób, na ten cel zaplanowano 10.555,00 zł ze środków własnych, otrzymana dotacja wynosi 35.190,00 zł. Na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowano ze środków własnych 563.187,00 zł. (w planowanych wydatkach została uwzględniona odprawa dla pracownika przechodzącego na emeryturę, nagroda jubileuszowa) oraz została przyznana dotacja w wysokości 41.585,00 zł. Na świadczenie usług opiekuńczych przeznaczono kwotę 210.013,00 zł (w planach uwzględniono wypłatę nagrody jubileuszowej dla opiekunki, odprawy dla opiekunki przechodzącej na emeryturę). W rozdziale 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania zaplanowano na zasiłki środki własne w wysokości 20.000,00 zł, w trakcie roku jednostka otrzyma dotację na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". W rozdziale 85295 na pozostałą działalność przeznacza się 10.728,00 zł, w tym na świadczenia społeczne 8.000,00 zł, pozostałą kwotę przeznacza się na zakupy artykułów spożywczych i przemysłowych oraz opłacenie abonamentu RTV dla korzystających z Klubu Seniora.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej planuje się 6.500,00 zł na działania szkoleniowo - aktywizujące grupy nieformalne w Gminie Pogorzela.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym. Przewidywany jest udział własny w wypłaconych stypendiach socjalnych.

W rozdziale 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym. Stypendia za osiągnięcia w nauce i w sporcie.

W dziale 855 - Rodzina, gmina otrzyma dotację w wysokości 1.741.091,00 zł. Ze środków własnych pokryje pozostałą część wydatków na kwotę 190.027,00 zł.

Na wydatki w rozdziale 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, przyznano dotacje w wysokości 1.719.524,00 zł, ze środków własnych przeznaczono kwotę 55.559,00 zł. W rozdziale 85503 - Karta Dużej Rodziny przyznano dotację w wysokości 187,00 zł. W dziale 85504 - Wspieranie rodziny na wydatki przeznacza się 34.468,00 zł. W placówce opiekuńczo – wychowawczej w przyszłym roku przebywać będzie troje dzieci. Na ten cel w rozdziale 85510 zaplanowano kwotę 100.000,00 zł.

W rozdziale 85513 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów przyznano dotację w wysokości 21.380,00 zł.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska przewiduje się wydatki na wpłaty gminy do Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Strzelcach Wielkich, na spłatę odsetek od poręczeń do Związku, na opłatę za wprowadzenie ścieków deszczowych do sieci kanalizacyjnej, oczyszczanie miasta i wsi, utrzymanie zieleni w mieście i gminie, na schroniska dla zwierząt, oświetlenie ulic, placów i dróg, na usuwanie azbestu oraz wydatki zawarte w rozdziale Pozostała działalność w szczególności na zakupy materiałów remontowych opłaty za utylizację padłych zwierząt, przeglądy techniczne.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan wydatków dotyczy dotacji dla Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury, dotacji dla Biblioteki Miejskiej w Pogorzeli oraz środków na utrzymanie świetlic wiejskich z gminy Pogorzela oraz na organizowanie świąt państwowych.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 114.239,00 zł :

- modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Głuchowie w wysokości 33.943,00 zł,
- modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Małgowie w kwocie 24.000,00 zł,
- modernizacja korytarza świetlicy wiejskiej w Kromolicach w kwocie 24.296,00 zł,
- modernizacja łazienki II świetlicy wiejskiej w Bułakowie w wysokości 17.000,00 zł,
- termomodernizacja zaplecza gospodarczego w Łukaszewie w kwocie 15.000,00 zł.

Na zakupy inwestycyjne zaplanowano 17.000,00 zł:

- zakup kosiarki typu traktor dla sołectwa Bułaków – 17.000,00 zł.

W tym dziale nie zostały zaplanowane środki na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane dla obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków nie stanowiących własności Gminy Pogorzela, ponieważ nie wpłynął żaden wniosek.

W dziale 926 Kultura fizyczna przewiduje się wydatki na utrzymanie dwóch obiektów sportowych, dotacje dla klubów sportowych.

W projekcie budżetu po przychodach zaplanowano kredyt w kwocie 500.000,00 zł oraz nadwyżkę w wysokości 2.088.418,57 zł wynikającą z planowanego wpływu z tytułu zwiększonych udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 roku. Zwiększone udziały przyjęte do budżetu powiększają dochody w 2022 r. oraz zostaną przekazane na lokatę terminową. Po przychodach zaplanowano spłatę udzielonej w 2022 roku pożyczki dla organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z terenu Gminy Pogorzela w wysokości 110.000,00 zł.

Projekt budżetu zakłada na wydatki majątkowe 12.276.709,40 zł, co stanowi 33,74 % całego planu wydatków na 2023 rok.

Zgodnie z art.70k Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przeznaczają się na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej kwotę 195.000,00 zł, tj. 6,75 % zwiększonych w 2022 roku dochodów j.s.t. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2.074.238,05 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Pogorzela zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.