

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Gminy Rąbino na rok 2025.

Na podstawie art. 61 ust.3 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 233, art. 238 i art. 240 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)
zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkłada się projekt budżetu gminy na 2025 rok zamykający się kwotami:

- | | |
|-------------------------------|--------------------------|
| 1) po stronie dochodów, kwotą | 26 187 354,00 zł. |
| 2) po stronie wydatków, kwotą | 27 745 354,00 zł. |
| 3) deficyt budżetu, kwotą | 1 558 000,00 zł. |
| 4) przychody budżetu, kwotą | 2 158 000,00 zł. |
| 4) rozchody budżetu, kwotą | 600 000,00 zł. |

§ 2. Przedkłada się projekt zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2025 – 2028 z załącznikami i objaśnieniami.

§ 3. Do niniejszego Zarządzenia dołącza się:

- 1) projekt Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rąbino na 2025 rok wraz z dokumentem stanowiącym projekt budżetu,
- 2) projekt Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2025-2028 wraz z załącznikami.

§ 4. Do czasu uchwalenia budżetu przez Radę Gminy projekt budżetu jest podstawą gospodarki finansowej gminy.

§ 5. Projekt uchwały budżetowej Rady Gminy oraz projekt zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z uzasadnieniem i załącznikami przedkłada się Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Rada Gminy
Piotr Keszczak
K10333

WÓJT
mgr Ryszard Poręba



*Projekt Budżetu
Gminy Rąbino
na 2025 rok*

Spis treści:

Część I. Projekt uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok

Część II. Załączniki do uchwały budżetowej:

- Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu Gminy Rąbino w 2025 roku
- Załącznik Nr 2 – Plan wydatków budżetu Gminy Rąbino w 2025 roku
- Załącznik Nr 3 – Przychody i rozchody budżetu Gminy Rąbino w 2025 roku
- Załącznik Nr 4 – Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi przepisami w 2025 roku
- Załącznik Nr 5 - Wydatki jednostek pomocniczych (Fundusz Sołecki) w 2025 roku
- Załącznik Nr 6 – Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w 2025 roku
- Załącznik Nr 7 - Dochody i wydatki budżetu gminy w 2025 roku na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska
- Załącznik Nr 8 – Dochody i wydatki budżetu gminy w 2025 roku na realizację zadań w zakresie utrzymywania czystości i porządku w gminach
- Załącznik Nr 9 – Wydatki budżetu gminy w 2025 roku na realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego
- Załącznik Nr 10 – Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2025 r.
- Załącznik Nr 11 – Dochody i wydatki Gminy Rąbino z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
- Załącznik Nr 12 – Dotacje celowe udzielane w 2025 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych
- Załącznik Nr 13 – Dotacje podmiotowe udzielane w 2025 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych
- Załącznik Nr 14 – Dotacje przedmiotowe udzielane w 2025 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych
- Załącznik Nr 15 – Dotacje celowe udzielane w 2025 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych
- Załącznik Nr 16 – Zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2025 roku.

Część III. Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej gminy na 2025 rok.

Część IV. Plan finansowy Funduszu Sołeckiego

Część V. Projekt Planu Finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rąbinie

Część VI. Projekt Planu Finansowego Centrum Usług Wspólnych w Rąbinie

Część VII. Projekt Planu Finansowego Szkoły Podstawowej w Nielepie

Część VIII. Projekt Planu Finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rąbinie

Część IX. Przychody i koszty Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rąbinie

**Nr /.... /2024
Rady Gminy Rąbino
z dnia grudnia 2024 roku
w sprawie uchwalenia budżetu gminy Rąbino na rok 2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) i art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, z późn. zm.) Rada Gminy Rąbino **uchwala**, co następuje:

- § 1. Ustala się dochody budżetu (Załącznik Nr 1) w wysokości – 26 187 354,00 zł
z tego:
1) dochody bieżące- 24 024 736,88 zł
2) dochody majątkowe - 2 162 617,12 zł
- § 2. Ustala się wydatki budżetu (Załącznik Nr 2) w wysokości- 27 745 354,00 zł
z tego :
1) wydatki bieżące – 24 744 167,39 zł
2) wydatki majątkowe - 3 001 186,61 zł
- § 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie - 1 558 000,00 zł
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
1. Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości - 669 663,94 zł
2. wolnych środków w wysokości - 888 336,06 zł
- § 4. Ustala się przychody i rozchody budżetu (Załącznik Nr 3) w wysokości
1. przychody – 2 158 000,00 zł
2. rozchody – 600 000 zł
- § 5. W budżecie tworzy się rezerwy:
1) ogólną w wysokości - 34 000,00 zł
2) celową w wysokości - 66 000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego
- § 6. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 7. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych, w tym w ramach funduszu sołectkiego, zgodnie z załącznikiem 5.
- § 8. Ustala się dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw:

CZEŚĆ I. Projekt uchwały Rady Gminy Rąbino w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok

1. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 6.

2. Dochody i wydatki z tytułu środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 7.

3. Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

4. Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

5. Dochody i wydatki na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Polskiego Ładu, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

6. Dochody i wydatki na realizację zadań w ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 9. Ustala się dotacje z budżetu gminy dla

1) podmiotów należącym do sektora finansów publicznych:

- a) celowe (załącznik 12)
- b) podmiotowe (załącznik 13)
- c) przedmiotowe (załącznik 14)

2) podmiotów nienależącym do sektora finansów publicznych:

- a) celowe (załącznik 15)

§ 10. Ustala się wykaz wydatków i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem 16.

§ 11. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1.000.000 zł.

§ 12. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1. zaciągania kredytów i pożyczek, o którym mowa § 11 do wysokości kwot w nim określonych.
- 2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

§ 13. Upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonywania zmian dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa, z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych
- 2) dokonywania zmian dochodów jednostki samorządu terytorialnego, wynikających ze zmian kwot subwencji w wyniku podziału rezerw subwencji ogólnej,
- 3) dokonywania zmian dochodów i wydatków jednostki samorządu terytorialnego związanych ze zwrotem dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) majątkowych,**z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami (art. 258 ust. 1 pkt 1 uofp)**
- 5) przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy;

- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku finansowego
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

§ 14. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego upoważnia wójta do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Rąbino Nr z dnia
Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	32 650,00
	02095		Pozostała działalność	32 650,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	32 650,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	811 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	811 500,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
		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	200 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	600 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
750			Administracja publiczna	41 813,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	29 813,00
		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	29 813,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	12 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		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	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 572 496,88
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 113 296,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 974 196,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	700 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	380 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	45 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	100,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 474 680,88
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	610 000,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	710 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	18 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	70 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 660,88
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	85 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	49 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 899 539,80
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 848 775,96
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	50 763,84
758		Różne rozliczenia	5 557 193,20
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 532 211,20
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	542 729,59
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 989 481,61
	75814	Różne rozliczenia finansowe	24 982,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	24 982,00
801		Oświata i wychowanie	24 000,00
	80104	Przedszkola	24 000,00
	0830	Wpływy z usług	24 000,00
852		Pomoc społeczna	579 074,00
	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	24 273,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 273,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	111 211,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	111 211,00
85216		Zasiłki stałe	230 007,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	230 007,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	79 583,00
	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	3 395,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 188,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	59 000,00
	0830	Wpływy z usług	15 000,00
	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	44 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	60 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000,00
855		Rodzina	2 058 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 014 000,00
	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	2 014 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	44 000,00
	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	44 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 583 315,84
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	926 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	914 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	477 500,00
	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	477 500,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	149 805,84
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	149 805,84
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 010,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
90085		Pozostała działalność	21 000,00
	0830	Wpływy z usług	21 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	935 311,28
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	935 311,28
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	935 311,28
Razem:			26 187 354,00

PLAN WYDATKÓW Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy nr..... z dnia

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:				
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obowiązek obsługi	Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wpłaty do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od osób niezaradkowych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
																			6
010		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	01009				58 350,00	49 350,00	0,00	49 350,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01000		Izby rolnicze	49 350,00	49 350,00	0,00	49 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			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 podmiot uprawnionego	49 350,00	49 350,00	0,00	49 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400			Wytworzenie i zaspokajanie w energię elektryczną, gaz i wodę	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	40002		Dostarczanie wody	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2620	Dotacja przeznaczona z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	1 282 000,00	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 000,00	722 000,00	0,00	0,00	
	60004		Loty i transport zbiorowy	480 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	440 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	392 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4270		Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	
			Dotacja celowa przeznaczona dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:					Wzrosty do spółek prawa handlowego
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenie na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu pożyczek i gwarancji	obrotowy dług		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:				
						wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów								Wzrosty do spółek prawa handlowego				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00			
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego i jednostek samorządu powiatowo-gminnych	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00			
700			Gospodarka mieszkaniowa	94 900,00	94 900,00	94 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	70005		Gospodarka pralnią i inwentaryzacja	84 900,00	84 900,00	84 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 100,00	12 100,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4260	Zakup energii	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynek, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	70095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
710			Działalność usługowa	316 200,00	316 200,00	316 200,00	1 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	71004		Planowanie i zarządzanie przestrzenią	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	71035		Cmentarze	82 200,00	82 200,00	82 200,00	1 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 850,00	4 850,00	4 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4260	Zakup energii	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	71095		Pozostała działalność	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
750			Administrowanie placem	4 234 799,73	4 234 799,73	3 800 599,73	2 061 235,00	1 027 364,73	75 000,00	171 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Uzyskanie wpłat	163 913,00	163 913,00	163 913,00	157 313,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	75011		Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 813,00	125 813,00	125 813,00	125 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:				
					Wydatki bieżące					z tego:					Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	14	15	16			17	18	19
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75022			Różne gminy (miast i miast na prawach powiatu)	137 400,00	137 400,00	22 200,00	0,00	22 200,00	0,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	115 200,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	18 200,00	18 200,00	18 200,00	0,00	18 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 933 776,73	2 933 776,73	2 028 776,73	2 108 712,00	815 084,73	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3030	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 585 412,00	1 585 412,00	1 585 412,00	1 585 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 000,00	113 000,00	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309 000,00	309 000,00	309 000,00	309 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	48 300,00	48 300,00	48 300,00	48 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4140	Wydatki na Programowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 008,73	170 008,73	170 008,73	0,00	170 008,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	91 510,00	91 510,00	91 510,00	0,00	91 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	9 800,00	9 800,00	9 800,00	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 800,00	11 800,00	11 800,00	0,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe i inne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	54 000,00	54 000,00	54 000,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:				Wydatki na programy finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	Wzrost i odpade akcyj i udziałów	Wzrost i odpade akcyj i udziałów																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
					Wydatki budżetowe, budżetowych,	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obługa długu	inwestycyjne	na programy finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i odpade akcyj i udziałów	Wzrost i odpade akcyj i udziałów																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych	wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych	wynagrodzenia i świadczenia na rzecz osób fizycznych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
																		7	8		9	10	11	12				13	14	15	16	17	18	19																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

Data	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:				Wzrost wzrostu wzrostu wzrostu
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych, budżetowych,	z tego:		odroczone na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych:	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		Wzrost wzrostu wzrostu wzrostu	
							wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki realizowane z budżetu								na programy Z funduszy Europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	na programy Z funduszy Europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 700,00	22 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia budżetowe	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	33 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 700,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niepełnosprawnych i opiekunów	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Ochrona cyfrowa	148 800,00	148 800,00	148 800,00	119 400,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dotacje wynagrodzenie	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:							Wyniki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z środków o krytych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
					Wynosić bieżące budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z środków o krytych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	15	16	17	18	19									
						wynagrodzenia i składki od osób niezaradkowych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19								
758																										
	75814																									
		4300																								
	75818																									
		4310																								
801																										
	80101																									
	3020																									
	4010																									
	4040																									
	4110																									
4120																										
4170																										
4210																										
4220																										
4240																										
4250																										
4270																										
4280																										
4300																										
4360																										
4410																										
4430																										
4440																										
4580																										
4700																										
4710																										
4790																										
4800																										

Z tego:																						
Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:						
					Wydatki bieżące jednostek budżetowych	z tego:				dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	odpisy na świadczenia z tytułu gwarancji		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			Wyniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od niezrealizowanych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wydatki finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3								zakup i objęcie akcji i udziałów					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
		0050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatów, gminnych lub związków powiatowych na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	35 232,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 232,84	0,00	0,00	0,00	0,00				
	80103		Oddziały przedsiębiorstw w szkołach podstawowych	443 500,00	443 500,00	430 100,00	343 600,00	65 300,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 400,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 900,00	67 900,00	67 900,00	67 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	52 800,00	52 800,00	52 800,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 300,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4260		Zakup energii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4280		Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4300		Zakup usług pocztowych	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4440		Odpisy na zapasy funduszy świadczeń społecznych	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4780		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 400,00	197 400,00	197 400,00	187 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4800		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	80104		Przebiegi	948 200,00	948 200,00	948 200,00	874 000,00	287 600,00	0,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 600,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 500,00	148 500,00	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	104 600,00	104 600,00	104 600,00	104 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 300,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:			
					Wydanki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tym:	
						wydatki wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	9	10								11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4290	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 200,00	25 200,00	25 200,00	0,00	25 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	378 500,00	378 500,00	378 500,00	0,00	378 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4800	Dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 400,00	20 400,00	20 400,00	0,00	20 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107		Świadczenia socjalne	88 100,00	88 100,00	88 100,00	0,00	88 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	73 100,00	73 100,00	73 100,00	0,00	73 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113		Dowózanie uczniów do szkół	676 700,00	676 700,00	674 700,00	0,00	440 000,00	234 700,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	345 500,00	345 500,00	345 500,00	0,00	345 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	22 200,00	22 200,00	22 200,00	0,00	22 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 300,00	63 300,00	63 300,00	0,00	63 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	217 000,00	217 000,00	217 000,00	0,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:					z tego:			
					Wydanki bieżące	wydatki na wyznaczone zadania i składowe realizacja ich statutowych zadań	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 148,00	29 148,00	0,00	0,00	29 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4270		Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4300		Zakup usług pozostałych	11 191,00	11 191,00	11 191,00	0,00	11 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4410		Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 957,00	13 957,00	13 957,00	0,00	13 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
851			Ochrona zdrowia	65 000,00	65 000,00	65 000,00	43 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	85153		Zwłócznie i nakarmi	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4300		Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
85154			Przeznaczanie alkoholizmowi	61 000,00	61 000,00	61 000,00	43 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4300		Zakup usług pozostałych	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4410		Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
852			Pomoc społeczna	2 598 897,00	2 072 074,00	1 070 801,00	1 070 801,00	1 001 173,00	0,00	528 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
85205			Zadania w zakresie przebudowania przemocy domowej	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4300		Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4410		Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niedrośne świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 273,00	24 273,00	24 273,00	0,00	24 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 273,00	24 273,00	24 273,00	0,00	24 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
85214			Zuski okresowe, celowe i składowe na świadczenia emerytalne i rentowe	928 211,00	928 211,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	128 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:			
					Wydziałki budżetowe	Z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydziałki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji / udziałów	Wnieście wkładów do spółek z o.o. i innych jednostek organizacyjnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		4440	Odpisy na zaliczkowy Fundusz świadczeń społecznych	22 500,00	22 500,00		0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	300,00		0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niepełnych z obywateli krajowi i zagranicą	7 000,00	7 000,00		0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	10 000,00		10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65206			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	101 471,00	101 471,00		57 471,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 168,00	8 168,00		8 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 162,00	1 162,00		1 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bieżące	47 430,00	47 430,00		47 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	44 000,00		44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	711,00	711,00		711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85200			Pomoc w zakresie dożywiania	110 000,00	110 000,00		0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85205		3110	Świadczenia społeczne	110 000,00	110 000,00		0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Pozostałe świadczenia społeczne	30 000,00	30 000,00		5 000,00	5 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00		0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	5 000,00		5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	34 000,00	34 000,00		0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	34 000,00	34 000,00		0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		3240	Stypendia dla uczniów	34 000,00	34 000,00		0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Rozdział	2 608 709,00	2 608 709,00		918 159,00	306 639,00	0,00	1 749 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502			Świadczenia rodzinne, świadczenia z Funduszu emerytalnego oraz świadczenia finansowe z ubezpieczenia społecznego	2 014 000,00	2 014 000,00		259 490,00	8 520,00	0,00	1 749 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 749 000,00	1 749 000,00		0,00	0,00	0,00	1 749 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	40 000,00		40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatki wynagrodzenie roczne	6 551,00	6 551,00		6 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 017,00	208 017,00		208 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 141,00	1 141,00		1 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:				
					Wydanki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na finansowanie z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	odsetki długu	Wydanki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
						wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na świadczenia z tytułu świadczeń z												

Dział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:				
				Wydatki bieżące	Z tego:							Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o charakterze publicznym w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	Z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych, wynagrodzenia i składki od osób nie zatrudnionych na realizację zadań	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o charakterze publicznym w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obciążenia długu							
														7	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 431 169,94	2 779 411,81	1 934 411,81	310 400,00	1 624 011,81	840 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	851 758,03	851 758,03	0,00	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020		Dofinansowanie z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	928 000,00	928 000,00	928 000,00	113 900,00	812 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4040		Dofinansowanie z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	802 000,00	802 000,00	802 000,00	0,00	802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4440		Odprawy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zarządzający	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	624 500,00	147 000,00	147 000,00	0,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 500,00	477 500,00	0,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6220		Dofinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	477 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 500,00	477 500,00	0,00	0,00	0,00
90013			Schroniska dla zwierząt	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	89 000,00	89 000,00	89 000,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	482 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	330 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Przychody i rozchody w 2025 roku

		w złotych	
Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	888 336,06
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 269 663,94
Rozchody ogółem:			
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	600 000,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Gminy nr z dnia roku

w złotych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe		z tego:					W tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.
					Dotacje budżetowe	Dotacje majątkowe		Wydatki budżetowe	z tego:				dotacje na zadania budżeta	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	Wydatki majątkowe	z tego:		inwestycje i zakupy inwestycyjne						
									wynagrodzenie i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki jednostek budżetowych,	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18								
750			Administracja publiczna	29 813,00	29 813,00	0,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	75011		Urząd województwa	29 813,00	29 813,00	0,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		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	29 813,00	29 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	29 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		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	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
852			Pomoc społeczna	47 395,00	47 395,00	0,00	47 395,00	47 395,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	85210		Ośrodki pomocy społecznej	3 395,00	3 395,00	0,00	3 395,00	3 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		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	3 395,00	3 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	3 395,00	3 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		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	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
855			Rodzinna	2 058 000,00	2 058 000,00	0,00	2 058 000,00	2 058 000,00	309 000,00	309 000,00	258 480,00	52 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz szkoleń na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 014 000,00	2 014 000,00	0,00	2 014 000,00	2 014 000,00	265 000,00	265 000,00	256 480,00	8 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 014 000,00	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	1 749 000,00	1 749 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	4040		Dotatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	6 551,00	6 551,00	6 551,00	6 551,00	6 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	208 017,00	208 017,00	208 017,00	208 017,00	208 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 141,00	1 141,00	1 141,00	1 141,00	1 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	4270		Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	4300		Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:			Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:																																																																																																																						
					Dotacje ogółem	Dotacje budżetowe	Dotacje majątkowe			Wydatki jednostek budżetowych, w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	Wydatki na wypłaty z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; w art.

Załącznik nr 5 do Uchwały Rady Gminy Rąbino nrz dnia ...grudnia 2024 roku

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH (FUNDUSZ SOŁECKI) W 2025 ROKU

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	WARTOŚĆ
600			Transport i łączność	2 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 319,94
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00
	90095		Pozostała działalność	37 319,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 061,91
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 258,03
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	155 253,40
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	93 397,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 397,76
	92195		Pozostała działalność	61 855,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 389,79
		4220	Zakup środków żywności	39 965,85
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 000,00
926			Kultura fizyczna	167 767,81
	92601		Obiekty sportowe	103 607,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 520,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 086,70
	92695		Pozostała działalność	64 160,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 360,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 800,00
RAZEM:				364 341,15

Załącznik Nr 6
do uchwały Nr.....2024 Rady Gminy Rąbino
z dnia grudnia 2024 roku

Dochody i wydatki
budżetu Gminy Rąbino wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i
Narkomanii w 2025 r.

z tego:												w złotych
Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	Wydatki bieżące	w tym:				dotacje na zadania bieżące	Wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia i pochoodne od wynagrodzeń	świadczenia na rzecz osób fizycznych					
1	2	3	4	5	6	7	8		9	10		
756	75618	0270	16 000,00									
756	75618	0480	49 000,00									
851	85153	4210	0	2 000,00	2 000,00							
		4300	0	2 000,00	2 000,00							
851	85154	4010	0	22 000,00	22 000,00	22 000,00						
		4110	0	4 000,00	4 000,00	4 000,00						
		4120	0	2 000,00	2 000,00	2 000,00						
		4170	0	15 000,00	15 000,00	15 000,00						
		4210	0	4 000,00	4 000,00							
		4300	0	13 000,00	13 000,00							
		4410	0	1 000,00	1 000,00							
			65 000,00	65 000,00	65 000,00	43 000,00						

Dochody i wydatki budżetu gminy w 2025 r.
na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	900	90019		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000	
			0690	Wpływy z różnych opłat	8 000	
2	900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowisk		15 000,00
			4300	Zakup usług pozostałych Realizacja programu usuwania barszczu Sosnowskiego		15 000,00
				ogółem	8 000	15 000,00

w złotych

**Dochody i wydatki budżetu gminy w 2025 r.
na realizację zadań w zakresie utrzymania czystości i porządku w gminach**

Lp.	Dział	Rozdział	Ź*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	900	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Gospodarka odpadami	926 000,00	926 000,00
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	914 000,00	
			0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	
			0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	
2	900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		85 000,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		6 500,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		18 000,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy		3 000,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00
			4300	Zakup usług pozostałych		802 000,00
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 600,00
			4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 400,00
				ogółem	926 000,00	926 000,00

w złotych

**Wydatki budżetu gminy w 2025 r.
w na realizację zadania w zakresie publicznego transportu zbiorowego**

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	600	60004		Transport i łączność Lokalny transport zbiorowy	0	480 000,00
			2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	0	40 000,00
			4300	Zakup usług pozostałych		440 000,00
				ogółem	x	480 000,00

w złotych

Załącznik Nr 10
do uchwały Nr 2024
Rady Gminy w
Rąbinie
z dnia grudnia 2024 roku

Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2025 r.

DOCHODY BUDŻETU

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan dochodów majątkowych
900	90015	6370	Wymiana sodowych opraw świetlnych na oprawy typu Led z panelem sterowania na terenie gminy Rąbino.	149 805,84

WYDATKI BUDŻETU

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan wydatków majątkowych
900	90015	6370	Wymiana sodowych opraw świetlnych na oprawy typu Led z panelem sterowania na terenie gminy Rąbino.	149 805,84

Dochody i wydatki Gminy Rąbino Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

DOCHODY BUDŻETU

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan dochodów majątkowych
921	92120	6090	Dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Lipiu- Covid 19	695 211,28
921	92120	6090	Dotacja dla Parafii Rzymsko -Katolickiej w Rąbinie – Covid 19	240 100,00
				935 311,28

WYDATKI BUDŻETU

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan wydatków majątkowych
921	92120	6570	Dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Lipiu- Covid 19	695 211,28
921	92120	6570	Dotacja dla Parafii Rzymsko -Katolickiej w Rąbinie – Covid 19	240 100,00
				935 311,28

Załącznik Nr 12
do uchwały Nr/ 2023
Rady Gminy Rąbino
z dnia grudnia 2023 roku

**Dotacja celowe z budżetu gminy w 2025 r.
dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych .**

w złotych					
Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	600	60016	6620	Pomoc udzielona dla Starostwa Powiatowego w Świdwinie na wkład własny – przebudowa drogi powiatowej na terenie gminy Rąbino oraz remont chodników	200 000,00
ogółem					200 000,00

Załącznik Nr 13
do uchwały Nr.....2024
Rady Gminy Rąbino
z dnia..... grudnia 2024 roku

**Dotacje podmiotowe udzielone w 2024 r.
z budżetu gminy dla sektora finansów publicznych**

				w złotych	
Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	921	92109	2480	Realizacja zadań w zakresie kultury na terenie gminy	1 243 195,00
ogółem					1 243 195,00

Załącznik Nr 14
do uchwały Nr.....2024
Rady Gminy Rąbino
z dnia..... grudnia 2024 roku

**Dotacje przedmiotowe udzielone w 2025 r.
z budżetu gminy dla sektora finansów publicznych**

					w złotych
Lp.	Dział	Rozdział	S*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	400	40002	2620	Realizacja zadań w zakresie dopłat do m3 wody dla mieszkańców	460 000,00
2	900	90001	2620	Realizacja zadań w zakresie dopłat do m3 ścieków dla mieszkańców	840 000,00
ogółem					1 300 000,00

**Dotacje celowe udzielone w 2025 r.
na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych .**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	w złotych	
					5	6
1	010	01009	2830	Realizacja zadań w zakresie uregulowania stosunków wodnych na terenie gminy – Spółki Wodne		7 000,00
2	750	75095	2820	Dotacja celowa na finansowanie zadań zaliczanych do realizacji stowarzyszeniom		5 000,00
3	754	75412	2820	Realizacja zadań w zakresie utrzymania OSP na terenie gminy		15 000,00
4	900	90005	6230	Realizacja Programu „ Ciepłe Mieszkanie”		477 500,00
4	921	92120	6570	Realizacja zadań w zakresie utrzymania i odbudowy zabytków		935 311,28
5	926	92695	2820	Realizacja zadań w zakresie sportu na terenie gminy		17 000,00
ogółem						1 456 811,28

Załącznik Nr 16 do uchwały
Nr...../2024 Rady Gminy
Rąbino z dnia2024 r.

Zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2025 r.

Lp.	Klasyfikacja	Zadanie	w złotych	
			Plan	
1	600.60016.6050	Przebudowa dróg gminnych – wkład własny	100 000,00	
2	600.60016.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	2 000,00	
3	600.60016.6620	Pomoc udzielona dla Starostwa Powiatowego w Świdwinie na wkład własny – przebudowa drogi powiatowej na terenie gminy Rąbino	200 000,00	
4	600.60021.6650	Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych - wkład własny	420 000,00	
5	754.75405.6170	Pomoc finansowa na zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Policji	10 000,00	
6	754.75411.6170	Pomoc finansowa na zakupy inwestycyjne dla Komendy Powiatowej PSP	10 000,00	
7	801.80101.6050	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Rąbinie (wykup wierzytelności)	399 600,00	
8	801.80101.6650	Szkoła dla klimatu- wkład własny	35 232,84	
9	900.90005.6230	Dotacje dla mieszkańców z programu „ Ciepłe Mieszkanie”	477 500,00	
10	900.90015.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	2 000,00	
11	900.90015.6050	Wydatki inwestycyjne -Wymiana sodowych opraw świetlnych na oprawy typu Led z panelem sterowania na terenie gminy Rąbino	194,16	
12	900.90015.6370	Wymiana sodowych opraw świetlnych na oprawy typu Led z panelem sterowania na terenie gminy Rąbino.	149 805,84	
13	900.90095.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	22 258,03	

14	921.92109.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	73 397,76
15	921.92120.6570	Dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Lipiu- Covid 19	695 211,28
16	921.92120.6570	Dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Rąbinie - Covid 19	240 100,00
17	921.92195.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	9 000,00
18	926.92601.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	95 086,70
19	926.92695.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	59 800,00
Razem :			3 001 186,61

I.1. Wprowadzenie.

Budżet Gminy Rąbino na 2025 rok to roczny plan dochodów i wydatków, stanowiący podstawę gospodarki finansowej Gminy. Przedstawia prognozowane przyszłe dochody i limity wydatków, przychody i rozchody. Jest opracowywany w roku poprzedzającym rok budżetowy. Budżet to plan finansowy, a więc jest wyrażony w pieniądzu (złotych), zapewniający jego realizację oraz umożliwiający dalszy rozwój Gminy. Budżet uchwalany jest przez Radę Gminy w formie uchwały na okres roku budżetowego, tożsamego z rokiem kalendarzowym.

Podstawy prawne konstruowania budżetu.

Przedstawiony budżet Gminy Rąbino na 2025 rok przygotowany został zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 roku poz. 1465 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 roku poz. 2267 z późn. zm.)
- uchwały Nr XLII/197/2010 Rady Gminy Rąbino z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rąbino.

Ponadto przy konstruowaniu budżetu uwzględniono:

- założenia projektu budżetu Państwa na 2025 rok
- wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rąbino na 2025 rok (Zarządzenie Wójta Gminy Rąbino Nr 74/2024 z dnia 2 sierpnia 2024 roku)
- zapewnienie jego zgodności z Wieloletnią Prognozą Finansową (w roku 2025) w zakresie wyniku budżetu i związanych z nią kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2025 uwzględniono informacje Ministra Finansów o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu na rok 2025 .

Przyjęto:

- roczną planowaną kwotę subwencji ogólnej przyjętą w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok , w łącznej kwocie 4 989 481,61 zł,
- planowaną na 2025 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w kwocie 6 848 775,96 zł.
- planowaną na 2025 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, w kwocie 50 763,84 zł
- planowaną na 2025 rok kwotę rezerwy, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w kwocie 542 729,59 zł

W projekcie budżetu gminy przyjęto:

- cenę skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego w kwocie 86,34zł, obniżoną na 81,45 za 1dt.
- stawki podatku od nieruchomości oraz stawki opłat lokalnych nie zostały zmienione w stosunku do stawek uchwalonych przez Radę Gminy z roku ubiegłego i nie przekraczają stawek maksymalnych ustalonych przez Ministra Finansów.
- podstawę obliczania podatku leśnego stanowi średnia cena sprzedaży drewna, obliczona wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. i wynosi 277,35 zł za 1 m³ . W 2025 r. stawka podatku leśnego wynosić będzie 61,017 zł za 1 ha fizyczny lasu.
- wysokość podatku od środków transportowych na 2025 r. ustalają obwieszczenia Ministra Finansów, określające minimalne i maksymalne stawki podatku na dany rok. Biorąc pod uwagę w/w stawki, stawki podatku od środków transportowych na 2025 rok nie zostały zmienione w stosunku do stawek uchwalonych w 2024 r. i są niższe od maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów.

W projekcie budżetu gminy uwzględniono informacje o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Łączna kwota planowanych dotacji wynosi 2 640 887,00 zł., w tym na zadania zlecone

gminie 2 136 208,00 zł. oraz na zadania własne 504 679,00 zł. Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera załącznik Nr 1 i 4.

I.II. DOCHODY

Opracowany projekt budżetu na 2025 rok po stronie dochodów wynosi
26 187 354,00 zł

w tym :

- dochody bieżące 24 024 736,88 zł
- dochody majątkowe 2 162 617,12 zł

Planowane dochody budżetu gminy na 2025 roku, w zakresie dochodów własnych, zostały skalkulowane przy założeniu niezmiennych stawek podatku od nieruchomości, podatku leśnego, obniżeniu podatku rolnego oraz wstępnie planowanych subwencji i dotacji z budżetu państwa, w zakresie transferów z budżetu państwa.

Najważniejsze źródła dochodów to :

W dziale 020 – Leśnictwo - planuje się dochody z dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie**32 650,00 zł**.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa - dochody z mienia gminy przewiduje się w wysokości**811 500,00 zł**
w tym:

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 2 000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątku - 200 000,00 zł
- ze sprzedaży mienia komunalnego - 600 000,00 zł
- pozostałe odsetki oraz wpływy z różnych opłat - 5 000,00 zł
- pozostałe - 4 500,00 zł

W dziale 750- Administracja publiczna – planowana kwota dochodów w wysokości**41 813,00 zł**

- z tytułu dotacji na zadania zlecone związane z ewidencją ludności, dowodami osobistymi, USC i aktualizacją rejestru wyborców to kwota29 813,00 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów12 000,00 zł

W dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – planowana kwota dochodów w wysokości**1 000,00 zł**

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej-**14 572 496,68 zł**
w tym **najistotniejsze to:**

- a) wpływy z podatku od nieruchomości wynosić będą : **5 584 196 zł**
w tym:

- | | | |
|----------------------|---|--------------|
| - od osób prawnych | - | 4 974 196 zł |
| - od osób fizycznych | - | 610 000 zł |

b) wpływy z podatku rolnego wynosić będą: **1 410 000 zł**

w tym:

- | | | |
|---|---|------------------|
| - od osób prawnych | - | 700 000 zł |
| - od osób fizycznych | | 710 000 zł |
| c) wpływy z podatku leśnego | | 386 000 zł |
| d) wpływy z podatku od środków transportowych | | 63 000 zł |
| e) wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych | | 73 000 zł |
| f) planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wg szacunku wyniosą..... | | 6 848 775,96 zł. |
| g) planowane udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wg szacunku wyniosą..... | | 50 763,84 zł. |
| h) podatek od spadków i darowizn | | 11 000 zł. |
| i) wpływy z opłaty targowej | | 100 zł |
| j) opłaty pozostałe (opłata skarbową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu)..... | | 80 000 zł |
| f) pozostałe..... | | 34 660,88 zł |

W dziale 758- Różne rozliczenia **5 557 193 20 zł**

1) zaplanowana subwencja ogólna na 2025 rok to kwota **4 989 481,61 zł**

2) Środki na uzupełnienie dochodów **542 729, 59 zł**

W dziale 801 – Oświata i wychowanie- planowane dochody to wpływy z usług od innych jednostek samorządu terytorialnego (uczęszczanie dzieci z terenu innej gminy do przedszkola w Rąbinie i Nielepie)..... **24 000 zł**

W dziale 852- Pomoc społeczna- planowane dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań zleconych i zadań własnych gminy ogółem to kwota **570 074,00 zł**

w tym :

- | | |
|-----------------------------|----------------|
| - na zadania zlecone gminie | 47 395,00 zł |
| - na zadania własne gminy | 522 679,00 zł. |

W dziale 855 – Rodzina- planowane dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań zleconych, to kwota..... **2 058 000 zł.**

W dziale 900 – Gospodarka komunalna o ochrona środowiska –zaplanowano dochody w kwocie..... **1 583 315,84 zł.,**

w tym :

- | | | |
|--|---|---------------|
| - wpływy z innych lokalnych opłat w zakresie gospodarki odpadami | - | 926 000 zł |
| - dotacje z programów „ Ciepłe mieszkanie” i Polski Ład..... | | 627 305,84 zł |
| - pozostałe dochody..... | - | 30 010 zł |

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –zaplanowano dochody w kwocie..... **935 311,28 zł.**,
w tym :

- środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na dotację dla parafii -935 311,28 zł

Dochody majątkowe to kwota 2 162 617,12 zł. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze zbycia składników majątku gminy tj. sprzedaż lokali mieszkalnych oraz gruntów – 600 000 zł, środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na dotację dla parafii w kwocie 935 311,28 zł , dotacje z programu „Ciepłe mieszkanie” w kwocie 477 500 zł oraz dotacja na wymianę lamp sodowych na lampy typu LED w kwocie 149 805 ,84 zł

Załączniki:

- Prognozowane dochody budżetu gminy przedstawia zał. Nr 1.
- Dochody i wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przedstawia zał. Nr 4.
- Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przedstawiono w zał. Nr 6.
- Dochody z opłat w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono w zał. Nr 8
- Dochody z opłat w zakresie ochrony środowiska przedstawiono w zał. Nr 7
- Dochody z opłat w zakresie publicznego transportu zbiorowego przedstawiono w zał. Nr 9
- Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2025 rok przedstawiono w zał. Nr 10
- Dochody i wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2025 roku przedstawiono w zał. Nr 11.

I.III. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy Rąbino, planowane na 2025 rok, ogółem wynoszą **27 745 354,00 zł.** (tabela Nr 2) i przedstawiają się następująco:

- wydatki bieżące	24 744 167,39 zł
- w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	11 725 755,00 zł
- wydatki majątkowe	3 001 186,61 zł

Na ogólną kwotę wydatków składają się :

• wydatki na zadania własne	25 609 146,00 zł
• wydatki na zadania zlecone	2 136 208,00 zł

W budżecie gminy zaplanowano **deficyt w kwocie 1 558 000,00 zł.**, który zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami na rachunku budżetu, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach .

Rozchody budżetu gminy to kwota **600 000 zł.**, na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

Wydatki budżetowe w podziale na jednostki gminy oraz ich struktura w budżecie gmin

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025	Udział % w budżecie gminy ogółem
1	Urząd Gminy (w tym Fundusz Sołecki)	13 275 180,00	47,85
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	5 341 596,00	19,25
3	Centrum Usług Wspólnych	1 331 400,00	4,80
4	Szkoła Podstawowa w Nielepie	1 905 791,00	6,87
5	Zespół Szkolno Przedszkolny w Rąbinie	5 891 387,00	21,23
	Ogółem	27 745 354,00	100

Projekt budżetu Gminy Rąbino na rok 2025 po stronie wydatków, został opracowany na podstawie materiałów do projektów planów finansowych złożonych przez jednostki gminy, tj. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Centrum Usług Wspólnych, Szkoła Podstawowa w Nielepie oraz Zespół Szkolno Przedszkolny w Rąbinie, które załączono do projektu uchwały budżetowej. Uwzględniono również plan finansowy Ośrodka Kultury i Biblioteki, na który zaplanowano dotację podmiotową ujętą w wydatkach Urzędu Gminy, oraz plan finansowy Funduszu Sołeckiego. Zadania realizowane przez Urząd Gminy zostały na ogólną kwotę 13 275 180,00 zł.

W budżecie roku 2025 wyodrębniono również Fundusz Sołecki, na kwotę ogółem 364 341,15 zł, w tym: - wydatki bieżące – 100 798,66 zł - wydatki inwestycyjne – 263 542,49 zł.

Wydatki Urzędu Gminy w układzie działów i rozdziałów kształtują się następująco :

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo - środki w wysokości.....**56 350,00 zł**
przeznacza się na:

- rozdział 01009-Spółki wodne - kwotę dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej, w kwocie..... 7 000 zł.
- rozdział 01030- Izby Rolnicze -wpłatę 2% należności na rzecz izb rolniczych z tytułu uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz 1,5 % na rzecz wybranych podmiotów49 350,00 zł

W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną ,gaz i wodę
środki w wysokości**460 000 zł**

- rozdział 40002- dostarczanie wody - przeznaczone zostaną na dotację do firmy RWIK na dopłaty do ceny wody.

W dziale 600 – Transport i łączność środki w kwocie..... 1 262 000 zł

zaplanowano na:

rozdział 60004 -wydatki związane z uczestnictwem gminy w Związku Powiatowo – Gminnym Powiatu Świdwińskiego oraz współpracy w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu. – 440 000 zł

- rozdział 60016 – wydatki przeznaczone na drogi gminne w Gminie (przebudowa dróg oraz drobne remonty i odśnieżanie) – 392 000 zł.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa środki w wysokości 94 900 zł

przeznacza się na:

- rozdział 70005-opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 84 900 zł
- wpłaty na fundusz remontowy do wspólnoty mieszkaniowej w Rąbinie.
- rozdział 70095-zakup usług pozostałych 10 000 zł

W dziale 710 – Działalność usługowa środki w wysokości 316 200 zł

planuje się przeznaczyć na:

- rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – kwota 180 000 zł
- rozdział 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii – kwota 50 000 zł. zostanie przeznaczona na usługi geodezyjne (wyrisy ,wypisy map).
- Rozdział 71035- Cmentarze – kwota 62 200 zł
- rozdział 71095- pozostała działalność –na umowę za wykonanie dokumentacji technicznej kwota 24 000 zł - na usługi w zakresie opracowania decyzji o warunkach zabudowy oraz lokalizacji inwestycji .

W dziale 750 – Administracja publiczna -środki w wysokości4 234 799,73 zł

planuje się przeznaczyć na:

- rozdział 75011 –na wydatki związane z wykonywaniem zadań w zakresie prac zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wynagrodzeniem pracownika i zakupami materiałów163 913,00 zł
- rozdział 75022- funkcjonowanie Rady Gminy137 400,00 zł
- rozdział 75023 -Urzędy Gmin 2 933 776,73 zł

w tym :

- wynagrodzenia wszystkich pracowników i pochodne od wynagrodzeń 2 108 712,00 zł
- delegacje20 000 zł
- zakup energii elektrycznej, gaz, woda, ścieki91 510 zł
- zakup materiałów i wyposażenia.....170 008,73 zł
 - materiały biurowe,
 - środki czystości,
 - druki, tonery do drukarek,
 - paliwo – ciągnik, samochód dostawczy , mikrobus,
 - materiały do napraw i remontów w obiektach komunalnych gminy,

- zakupy kosiarek, narzędzi do utrzymania czystości i porządku w sołectwach.

- zakup usług zdrowotnych 3 000 zł
- zakup usług pozostałych.....350 000 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych.....37 826 zł
- pozostałe wydatki152 720 zł

(zakup usług dostępu do sieci Internetu, opłaty za telefony komórkowe i stacjonarne, zakup materiałów do ksero, zakup akcesoriów komputerowych, różne opłaty i składki, koszty postępowania sadowego, szkolenia pracowników, ekwiwalenty za odzież ochronną, wpłaty na PFRON, zakup usług remontowych)

- **rozdział 75095 - pozostała działalność** **145 010 zł**
 - składki za członkostwo w związkach i stowarzyszeniach 70 000 zł
 - prowizje sołtysów..... 34 000 zł
 - diety sołtysów.....36 000 zł
 - dotacje dla pozarządowych organizacji.....5 000 zł
 - pozostałe.....10 zł

W dziale 751- Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i

Ochrony Prawa –zaplanowane środki w wysokości**1 000 zł**

zostaną wykorzystane na :

- rozdział 75101 -z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów dotyczących aktualizacji stałego rejestru wyborców .

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

zaplanowane środki w wysokości**336 150 zł**

zostaną wydatkowane na :

- rozdział 75405 – Komendy Powiatowe Policji – wydatki w kwocie10 000 zł

z przeznaczeniem na pomoc finansową na zakup radiowozu

- rozdział 75411 – Komendy Powiatowe PSP – wydatki w kwocie10 000 zł

z przeznaczeniem na pomoc finansową

- rozdział 75412- Ochotnicze Straże Pożarne – wydatki w kwocie.....167 350 zł

z przeznaczeniem na :

- dotacje na wkład własny – 15 000 zł
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 22 700 zł
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 15 500 zł.
- zakup energii, gaz –33 000 zł
- zakup usług zdrowotnych – 6 400 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 30 000 zł
- zakup usług pozostałych – 25 000 zł
- różne opłaty i składki – 7 700 zł. (ubezpieczenie członków straży i pojazdów).
- szkolenia - 12 000 zł
- pozostałe opłaty – 50 zł

- rozdział 75414- Obrona cywilna – wydatki w kwocie148 800 zł

W dziale 757 –Obsługa długu publicznegozaplanowane środki w wysokości **100 000 zł**

planuje się przeznaczyć:

- rozdział 75702 - na zapłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek, to kwota..... **100 000 zł.**

W dziale 758 -Różne rozliczenia zaplanowane środki w kwocie **214 000 zł**

planuje się wykorzystać na :

- rozdział 75814 - na prowizje od rachunku bankowego gminy114 000 zł

- rozdział 75818 - na rezerwy ogólne 34 000 zł (od 0,1 % do 1 % wydatków budżetowych) oraz na rezerwę celową w kwocie **66 000 zł.**(nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki na inwestycje, obsługę długu oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń)..... **100 000 zł**

W dziale 801 – Oświata i wychowanie środki w wysokości**844 832,84 zł**
przeznacza się na realizację następujących zadań:

- rozdział 80101 -**szkoły podstawowe**- wydatki w kwocie..... **544 832,84 zł**
wydatkowane zostaną na :

- spłatę zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności - "Przebudowa szkoły w Rąbinie"
w kwocie 509 600 zł

- wkład własny na projekt Szkoła dla klimatu – 35 232,84 zł

- rozdział 80104 - **przedszkola** - zaplanowane środki w kwocie **100 000 zł**
zostaną wykorzystane na :

- zakup usług przez jst od innych jst.....100 000 zł

- rozdział 80113 - dowożenie uczniów do szkół –zaplanowane środki w kwocie **200 000 zł** planuje się wykorzystać na zakup usług pozostałych.

W dziale 852 – Pomoc społeczna -planowane środki w wysokości...**25 000 zł**
przeznacza się na:

- rozdział 85295 – pozostała działalność -.....**25 000 zł**
- środki będą przeznaczone na wypłatę świadczeń (prace społeczno-użyteczne) w kwocie 25 000 zł

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -zaplanowano wydatki w wysokości**3 431 189,94 zł**

przeznacza się na zadania:

- rozdział 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód..... **840 000 zł**

- z przeznaczeniem na dotację do RWIK sp. z o.o. na dopłaty do ceny ścieków komunalnych .

- rozdział 90002 – gospodarka odpadami..... **926 000 zł,**

- koszty zatrudnienia osoby prowadzącej sprawę w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi i księgującej dochody z tego tytułu- 113 900 zł,
 - koszty wywozu odpadów komunalnych oraz funkcjonowania punktu selektywnej zbiórki odpadów.....802 000 zł
 - pozostałe koszty7 500 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych2 600 zł
- Zaznaczyć należy że nowy przetarg na odbiór odpadów przeprowadzony będzie do końca br.

- rozdział 90004 –utrzymanie zieleni w gminie 50 000 zł.
w tym zakupu materiałów utrzymujących zieleni w gminie

- rozdział 90005 –ochrona powietrza atmosferycznego i 147 000 z

- rozdział 90013 –schroniska dla zwierząt 90 000 zł.

- koszty usług weterynaryjnych,wyłapywania bezdomnych zwierząt oraz całorocznego utrzymania umieszczonych zwierząt

- rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg..... 492 000 zł

- zakup energii elektrycznej koszty przesyłu oraz koszty eksploatacji 365 punktów świetlnych na terenie gminy.
- Wydatki na wymianę opraw sodowych na typu Led 150 000,00 zł
- Wydatki majątkowe – Fundusz sołecki.....2 000, zł

- rozdział 90019- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska15 000 zł.

- w tym koszty realizacji akcji „sprzątanie świata”.

- rozdział 90026 –pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.....147 500 zł.

- w tym koszty wywozu odpadów wielkogabarytowych oraz koszty postępowania sądowego z tego tytułu.

- rozdział 90095 - pozostała działalność 246 169,94 zł

- wynagrodzenia i pochodne196 500,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia , 16 061,91 zł
- koszty usług pozostałych1 000 zł.
- zakup energii250 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń5 000 zł
- pozostałe2 500 zł
- odpis na zakładowy fundusz2 600 zł
- wydatki na Fundusz Sołecki22 258,03 zł

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane wydatki w wysokości.....2 333 759,68 zł
przeznacza się na n/w zadania :

- rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury 1 336 592,76 zł
Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na dotację podmiotową dla Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rąbinie –1 243 195,00 zł
- wydatki fundusz sołecki 93 397,76 zł
- rozdział 92120 – Ochrona zabytków935 311,28 zł
Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na dotację dla Parafii w Lipiu i Rąbinie
- rozdział 92195 – Pozostała działalność 61 855,64 zł
Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na wydatki funduszu sołeckiego.

W dziale 926 - Kultura fizyczna

zaplanowane środki finansowe w kwocie**389 717,81 zł.**

przeznacza się na:

- rozdział 92601 – obiekty sportowe..... 252 557,47 zł
z przeznaczeniem na :
 - koszty zatrudnienia „Animatora ORLIKA”82 000 zł
 - koszty utrzymania obiektów sportowych61 094,2 złZatrudniony animator sportu organizuje zajęcia sportowe dla dzieci ,młodzieży i dorosłych na obiekcie.
- wydatki fundusz sołecki.....103 607,47 zł
- rozdział 92695 – pozostała działalność137 160,34 zł
z przeznaczeniem na :
 - dotację celową na zadanie w zakresie organizacji sportu w gminie 17 000 zł
 - koszty utrzymania pozostałych obiektów sportowych gminy(woda, ścieki ,energia elektryczna, wywóz odpadów, koszty ochrony obiektu)..... 56 000 zł
- wydatki fundusz sołecki64 160,34 zł

Wydatki majątkowe.

Planowane środki na wydatki majątkowe w kwocie **3 001 186,61 zł** obejmują:

- przebudowa dróg gminnych – wkład własny – 100 000 zł
- spłatę zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności - Przebudowa szkoły w Rąbinie” w kwocie 399 600 zł.
- udzielenie dwóch dotacji po 10 000 zł każda – 20 000 zł
- udzielenie dotacji dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Lipiu i Rąbinie – 935 311,28 zł
- rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych - wkład własny – 420 000 zł
- Szkoła dla klimatu- wkład własny – 35 232,84 zł
- pomoc udzielona dla Starostwa Powiatowego w Świdwinie na wkład własny – przebudowa drogi powiatowej na terenie gminy Rąbino oraz budowa chodników – 200 000 zł
- dotacje dla mieszkańców z programu „ Ciepłe Mieszkanie” – 477 500 zł
- fundusz sołecki – 263 542,49 zł

Dług Publiczny.

Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2024 r.:

- z tytułu pożyczki z budżetu państwa (PPN)	-	1 674 049 zł.
- z tytułu wykupu wierzytelności BGK Szczecin	-	790 967 zł.

Łączna kwota zadłużenia wynosi : **2 465 016 zł.****Załączniki :**

- wydatki budżetu Gminy według działów i rozdziałów i paragrafów stanowi zał. Nr 2
- przychody i rozchody budżetu gminy obrazuje załącznik Nr 3;
- wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami określa zał. Nr 4
- Wydatki z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przedstawiono w zał. Nr 6.
- Wydatki z opłat w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono w zał. Nr 8
- Wydatki z opłat w zakresie ochrony środowiska przedstawiono w zał. Nr 7
- Wydatki z opłat w zakresie publicznego transportu zbiorowego przedstawiono w zał. Nr 9
- Wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z dofinansowaniem z programu Polski Ład w 2025 rok przedstawiono w zał. Nr 10
- Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2025 roku przedstawiono w zał. Nr 11.

I.IV. Wnioski końcowe

Gmina rok 2025 roku zamknie budżet deficytem w kwocie 1 558 000 zł. Zachowa właściwy poziomy wskaźnika art. 243 w latach 2025 -2028 roku. Chociaż „Zgodnie z art. 224 ustawy o finansach publicznych jednostka, której udzielono pożyczki z budżetu państwa powinna spełniać relacje określone w art. 242-244 najpóźniej w ostatnim roku spłaty pożyczki, tj. w przypadku naszej gminy w roku 2027.

Będziemy też w trakcie roku występować z wnioskami o uruchomienie wszystkich możliwych rezerw, mogących poprawić sytuację finansową Gminy.

**Wójt Gminy
Ryszard Poręba**

Oprac. Skarbnik Gminy
Magdalena Wiktorowska
Rąbino, dnia 12 listopada 2024 r.

Część IV. PLAN FINANSOWY FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA ROK 2025

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2025
	SOŁECTWO BATYŃ	23 245,97
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	23 245,97
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	23 245,97
6050	wydatki inwestycyjne	23 245,97
	zakup działki na cele rekreacyjno-sportowe	23 245,97

	SOŁECTWO BIAŁA GÓRA	18 131,69
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3 731,69
	rozdział 92195 Pozostała działalność	3 731,69
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	731,69
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	3 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	14 400,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	14 400,00
4210	zakup ławek i stołu pod wiatę	2 100,00
6050	wydatki inwestycyjne	12 300,00
	utwardzenie terenu pod wiatę	12 300,00

	SOŁECTWO BIERNÓW	17 333,03
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 333,03
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 333,03
4210	zakup materiałów i nagród na organizację imprez integracyjnych	333,03
4220	Zakup artykułów spożywczych	2 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	15 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	15 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	15 000,00
	zakup i montaż siłowni zewnętrznej	15 000,00

	SOŁECTWO DĄBROWA BIAŁOGARDZKA	23 361,91
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 361,91
	rozdział 90095 Pozostała działalność	2 361,91
4210	nasadzenie drzewek i kwiatów, zakup ławeczek i stojaków na rowery oraz masztu	2 361,91
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	21 000,00
	rozdział 921009 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 500,00
4210	wyposażenie świetlicy	9 000,00
4300	wykonanie mebli do świetlicy	5 500,00
6050	wydatki inwestycyjne	3 000,00
	docieplenie poddasza świetlicy wiejskiej	3 000,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	3 500,00

4210	zakup materiałów i nagród na organizację imprez integracyjnych	500,00
4220	Zakup artykułów spożywczych	1 500,00
4300	Wynajem animatora, autokaru, dmuchanych zamków	1 500,00

	SOŁECTWO GĄSKÓW	14 724,38
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 724,38
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 724,38
4210	zakup materiałów i nagród na organizację imprez integracyjnych	724,38
4220	Zakup artykułów spożywczych	2 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	12 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	12 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	12 000,00
	opracowanie projektu pod zagospodarowanie terenu- siłowni zewnętrznej	1 500,00
	zakup i montaż siłowni zewnętrznej	10 500,00

	SOŁECTWO GŁÓDZINO	17 159,12
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 500,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 500,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	2 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	14 659,12
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	14 659,12
6050	wydatki inwestycyjne	14 659,12
	wykonanie ogrodzenia terenu rekreacyjnego w Głodzinie	14 659,12

	SOŁECTWO KŁÓDZINO	19 419,95
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	16 000,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	16 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	16 000,00
	rewitalizacja stawu w Dołganowie	16 000,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3 419,95
	rozdział 92195 Pozostała działalność	3 419,95
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	419,95
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	3 000,00

	SOŁECTWO LIPIE	38 028,32
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 258,03
	rozdział 90095 Pozostała działalność	6 258,03
6050	wydatki inwestycyjne	6 258,03
	zakup wiaty autobusowej w Paszcinie	6 258,03
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	9 640,04
	rozdział 92195 Pozostała działalność	9 640,04

4210	zakup schowka narzędziowego	2 500,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	1 000,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	6 140,04
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	22 130,25
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	22 129,25
4210	zakup słupków do siatkówki, siatek oraz zestawu do koszykówki	4 778,80
	zakup polbruku (utwardzenie terenu pod wiatę w Paszęcie) oraz zakup płyt trapezowych	3 741,97
6050	wydatki inwestycyjne	13 609,48
	wykonanie ogrodzenia w Lipiu (plac zabaw) i Jezierzycach (boisko)	13 609,48

	SOŁECTWO NIELEP	30 260,34
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	2 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	2 000,00
	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	2 000,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	4 000,00
4210	zakup koszy i ławek przy ciągach komunikacyjnych	4 000,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	23 000,00
	rozdział 921009 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 000,00
4210	zakup sprzętu multi-grającego	3 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	14 000,00
	Remont świetlicy wiejskiej w Nielepie - wymiana posadzki	10 000,00
	Wykonanie przyłącza do wiaty	4 000,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	6 000,00
4210	zakup materiałów i nagród na organizację imprez integracyjnych	1 000,00
4220	Zakup artykułów spożywczych	5 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	1 260,34
	rozdział 92695 Pozostała działalność	1 260,34
4210	zakup farb do odnowienia placu zabaw	1 260,34

	SOŁECTWO RĄBINKO	17 490,96
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	17 490,96
	rozdział 921009 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 490,96
60500	wydatki inwestycyjne	17 490,96
	wymiana okna w świetlicy	2 290,96
	wyburzenie ściany	1 700,00
	wymiana instalacji elektrycznej	13 500,00

	SOŁECTWO RĄBINO	56 839,20
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	9 339,20
	rozdział 921009 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 500,00
4210	zakup sprzętu i naczyń do świetlicy	2 500,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	6 839,20
4210	zakup materiałów i nagród na organizację imprez integracyjnych	839,20

4220	Zakup artykułów spożywczych	6 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	47 500,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	47 500,00
6050	wydatki inwestycyjne	47 500,00
	urządzenie placu zabaw	40 000,00
	zagospodarowanie terenuprzy placu zabaw w Rąbinie	7 500,00

	SOŁECTWO ROLE	25 506,80
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	25 506,80
	rozdział 921009 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	21 906,80
6050	wydatki inwestycyjne	21 906,80
	zakup materiałów niezbędnych do zagospodarowania terenu rekreacyjnego	21 906,80
	rozdział 92195 Pozostała działalność	3 600,00
4210	zakup materiałów i nagród na organizację imprez integracyjnych	600,00
4220	Zakup artykułów spożywczych	3 000,00

	SOŁECTWO RZECINO	27 941,54
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 000,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	2 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	2 000,00
	zakup materiałów do naprawy drogi gminnejdo Grężina	2 000,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 700,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	3 700,00
4210	zakup podkaszarki i kosiarki	3 700,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	21 241,54
	rozdział 921009 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	17 000,00
	Remont świetlicy wiejskiej w Rzecinie	17 000,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	4 241,54
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	1 241,54
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	3 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	1 000,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	1 000,00
4210	zakup farb do odnowienia placu zabaw	1 000,00

	SOŁECTWO STARE LUDZICKO	19 072,13
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 500,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 500,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	2 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	16 572,13
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	16 572,13
6050	wydatki inwestycyjne	16 572,13
	zakup i monaż siłowni zewnętrznej	16 572,13

	SOŁECTWO ŚWIERZNICA	15 825,81
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 000,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	5 000,00
4210	materiały do remontu przystanku	5 000,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	10 825,81
	rozdział 92195 Pozostała działalność	10 825,81
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 325,81
6050	wydatki inwestycyjne	9 000,00
	zakup materiałów niezbędnych do zagospodarowania terenu rekreacyjnego	9 000,00
	OGÓŁEM FUNDUSZ SOŁECKI NA 2025 ROK	364 341,15

UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2025 ROK W GMINNYM OSRODKU POMOCY SPOŁECZNEJ W RABINIE

Projekt planu finansowego wydatków na 2025 rok wynosi 5 341 596,00 zł.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia –planowane środki w kwocie.....	65 000 zł
przeznacza się na realizację następujących zadań:	
rozdział 85153 -zwalczanie narkomanii	4 000 zł
• zakup usług pozostałych...	2 000 zł
• zakup materiałów i wyposażenia	2 000 zł
- rozdział 85154 -przeciwdziałanie alkoholizmowi	61 000 zł
• posiedzenie komisji, kontrola punktów sprzedaży napojów alkoholowych pomoc psychologiczna, prawna ,działania asystenta rodziny.....	43 000 zł
• zakup materiałów i wyposażenia.....	4 000 zł
• delegacje	1 000 zł
• zakup usług pozostałych.....	13 000 zł
- dofinansowanie poradni uzależnień	
- kontynuacja leczenia	
- letni wypoczynek dzieci i młodzieży	

W zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi zaplanowano prowadzenie działalności informacyjno- edukacyjnej i profilaktycznej dla dzieci i młodzieży, udzielanie pomocy rodzinom z problemem alkoholowym, dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny / dla rodzin z problemem alkoholowym/ , wypoczynek dla dzieci i młodzieży oraz imprezy okolicznościowe , zwiększenie dostępności do pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu, współpraca z Ośrodkiem Terapii i Współuzależnienia w Stanominie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna -planowane środki w wysokości...**2 573 887 zł** przeznacza się na:

- ◀ rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia oraz delegacje to kwota**11 000 zł.**

Jest to zadanie własne gminy.

Obsługę organizacyjno-techniczną zespołu zapewnia ośrodek pomocy. Do prawidłowego funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego oraz realizację powyższego zadania planuje się pokryć koszty związane z pocztą, zakupić materiały biurowe, tusz do drukarki, toner do ksera oraz pokryć koszty dojazdu do środowiska w nagłych przypadkach. Zaplanowano również wsparcie w zakresie poradnictwa i informacji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmacnianiu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców.

- rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne.....**24 273 zł,**

Zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego podlegają:

- 1) osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej niepodlegające obowiązkom ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, (od 1 lipca 2009r. zgodnie z art.20 ustawy o pomocy społecznej jest zadaniem własnym gminy).
- 2) osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego lub realizujące kontrakt socjalny w wyniku zastosowania procedury, o której mowa w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, niepodlegające obowiązkom ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu;
- 3) osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy lub dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania, przyznane na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych oraz zasiłek dla opiekuna niepodlegające obowiązkom ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu.

- rozdział 85214- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki **926 211 zł**
- świadczenia społeczne..... 126 211 zł,
- zakup usług od innych jst (DPS)(środki własne gminy)-800 000 zł.

Świadczenia społeczne to wypłata zasiłków okresowych z pomocy społecznej, która jest zadaniem obowiązkowym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Zaplanowano także wydatki tytułem poniesienia kosztów utrzymania 12 osób w domu pomocy społecznej. W stosunku do poprzedniego roku zwiększone koszty na utrzymanie osób w DPS związane są z podnoszonym rokrocznie kosztem utrzymania w DPS.

- rozdział 85215 -dodatki mieszkaniowe i energetyczne **42 398 zł.**
Wypłata" dodatków energetycznych „jest to zadanie zlecone gminie.
Wypłata dodatków mieszkaniowych to zadanie finansowane ze środków własnych gminy. Gmina wypłaca dodatki mieszkaniowe dla rodzin spełniających kryteria przyznania dodatku.

- rozdział 85216- zasiłki stałe..... **230 007 zł.**
w tym dotacja na zadania własne gminy z budżetu wojewody to kwota 230 007 zł.

Zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej.

- rozdział 85219-ośrodki pomocy społecznej.....**1 123 527 zł;**
Środki własne gminy stanowią kwotę1 043 944 zł
Środki dotacji na zadania zlecone..... 3 395 zł.
Środki dotacji na zadania własne.....76 188 zł.

Środki zostaną wykorzystane m.in. z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia i pochodne..... ... 998 132,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia..... 20 000 zł
- zakup usług..... 55 000 zł;
- delegacje i koszty postępowania sądowego, szkolenia
telefony, różne opłaty 6 500 zł;
- odpis na ZFŚS..... 22 500 zł.
- świadczenia społeczne(zlecone)..... 3 395 zł

- świadczenia społeczne (własne).....	4 100 zł
- pozostałe	200 zł

Stan zatrudnienia na koniec 2025 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rabinie wyniesie 8,5 etatu.

- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**101 471 zł.**

- środki dotacji na zadania zlecone gminie	44 000 zł;
- środki własne gminy.....	57 471 zł.

Do sprawowania usług opiekuńczych planuje się zatrudnić 3 opiekunki środowiskowe.

Zatrudnione opiekunki będą sprawować usługi opiekuńcze u 8 osób.

- rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania..... **110 000 zł.**

- środki dotacji wojewody	60 000 zł;
- środki własne gminy.(40%).	50 000 zł

Zgodnie z uchwałą , gmina zobowiązana jest do wniesienia udziału środków własnych nie mniejszych niż 40% kosztów programu.

- rozdział 85295 – pozostała działalność -.....**5 000 z**
- zakup materiałów w kwocie 5 000 zł

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza -

planowane środki w kwocie	34 000 zł
---------------------------------	------------------

przeznacza się na :

- rozdział 85415 –pomoc materialna dla uczniów.....	34 000 zł.
---	------------

Kwota ta stanowi wkład 20 % środków własnych gminy z przeznaczeniem na stypendia socjalne dla uczniów szkół podstawowych i szkół ponadgimnazjalnych.

W dziale 855- Rodzina

Realizację zadań w tym zakresie prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rabinie.

Planowane wydatki w tym zakresie stanowią kwotę **2 668 709,00 zł.** i obejmują :

- **rozdział 85502-** świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – planowane są wydatki w kwocie **2 014 000 zł.** Stanowią one zadanie zlecone gminie. Koszty obsługi zadania wynoszą 3 % kwoty wydatkowanej.

- **rozdział 85504** – wspieranie rodziny- planowane wydatki w kwocie **120 709 zł.** przeznaczone zostaną na koszty zatrudnienia asystenta rodziny oraz koszty jego działania w środowisku. Kwota ta to środki własne gminy przeznaczone na koszty zatrudnienia Asystenta rodziny.

Na gminę nałożono nowe zadania administracji publicznej w zakresie wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Wspieranie rodziny przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo- wychowawczych to zespół planowanych działań mających na celu przywrócenie rodzinie zdolności do wypełniania tych funkcji. Od 2015 roku jest to zadanie obligatoryjne.

- **rozdział 85508** – rodziny zastępcze – planowane wydatki w tym zakresie zabezpieczono w kwocie **490 000 zł.** Jest to zadanie realizowane przez gminę bez pomocy finansowej ze strony państwa.

Z roku na rok zwiększają się koszty kalkulowane przez ośrodki z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

- **rozdział 85513** – Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – planowane wydatki to **kwota 44 000 zł** finansowana przez Budżet Państwa

Plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rąbinie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	65 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	61 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
852			Pomoc społeczna	2 573 887,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 273,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 273,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	926 211,00
		3110	Świadczenia społeczne	126 211,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	800 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	42 398,00
		3110	Świadczenia społeczne	24 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 611,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	792,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 440,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	305,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	150,00
	85216		Zasiłki stałe	230 007,00
		3110	Świadczenia społeczne	230 007,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 123 527,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 595,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	780 405,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 639,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 188,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00

	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	101 471,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 168,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 162,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 430,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	711,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	110 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	110 000,00
85295		Pozostała działalność	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	34 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	34 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	34 000,00
855		Rodzina	2 668 709,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 014 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 749 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 551,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 017,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 141,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 370,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	771,00
85504		Wspieranie rodziny	120 709,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 312,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 670,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 670,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 230,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 177,00
85508		Rodziny zastępcze	490 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	490 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	44 000,00

	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	44 000,00
Razem:			5 341 596,00

UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2025 ROK W CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W RABINIE

Projekt planu finansowego wydatków na 2025 rok wynosi 1 331 400 zł.

**DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - plan na 2025 r. to kwota 854 700 zł
z tego:**

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 854 700 zł, z czego na płace i pochodne kwotę 661 200 zł.

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli korzystających z opieki lekarskiej zatrudnieni na co najmniej 1/2 obowiązującego wymiaru zajęć dydaktyczno-wychowawczych zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz korzystający ze świadczenia kompensacyjnego zgodnie z art. 72 ust. 4 Karty Nauczyciela, w wysokości stanowiącej 0,3% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Na rok 2025 jest to kwota 10 889,54 zł,
- wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników administracji,
- odprawa emerytalna dla jednego pracownika,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 20,38% (17,19% + 2,45% - FP),
- zakup materiałów biurowych, środków czystości, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe, ubezpieczenie majątku, itp.
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody, wywóz nieczystości, zakup usług zdrowotnych, badania profilaktyczne i okresowe pracowników,
- podatek od nieruchomości i podatek rolny,
- szkolenia pracowników,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Odpis na 2025 rok, na jednego zatrudnionego pracownika wynosi 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2023 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 6445,71 zł. Dla rencisty, emeryta wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

W Centrum Usług Wspólnych Gminy Rąbino zatrudnionych jest 9 osób.

**DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan na 2025 r. wynosi 440 000,00 zł
z tego:**

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

W tym rozdziale na 2025 rok planuje się wydatki w wysokości 476 700 zł, z czego na płace i pochodne kwotę 440 000,00 zł.

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na:

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników dowozu,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 19,64% ,
- zakup miesięcznych biletów dla uczniów, dzieci i opiekunów dzieci

niepełnosprawnych dowożonych do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rabinie i Szkoły Podstawowej

w Nielepie , ubezpieczenie autobusu, zakup drobnych części, opłacenie podatku od środków transportu, przegląd techniczny pojazdu,

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wg zasad naliczania:

- pracownicy - 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2023 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 6 445,71 zł.

- emeryci - wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

Plan finansowy Centrum Usług Wspólnych w Rabinie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	854 700,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	854 700,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4260	Zakup energii	28 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	67 600,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	12 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
801			Oświata i wychowanie	476 700,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	476 700,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	345 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
Razem:				1 331 400,00

UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2025 ROK W SZKOLE PODSTAWOWEJ W NIELEPIE

Projekt planu finansowego wydatków na 2025 rok wynosi 1 905 791 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan na 2025 r. wynosi 1 905 791 zł

z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe (Szkoła Podstawowa w Nielepie)

Środki finansowe na wydatki bieżące Szkół wynoszą **1 455 100,00 zł**, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **1 263 800,00 zł**

Zaplanowane na 2025 rok środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli – wyliczone na podstawie wymiarów etatów poszczególnych pracowników; wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w związku z awansem zawodowym oraz wzrost o 4,1 % średniorocznego wskaźnika wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, z wyłączeniem osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, a także planowany wzrost 4,9 % średniorocznej wartości inflacji w 2024 roku,
- wynagrodzenia pracowników obsługi szkół do kwoty 4666,00 zł (pełny etat), od stycznia do grudnia 2025 r., tj. do wysokości minimalnych wynagrodzeń w 2025 roku zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r. (Dz.U z 202 r. poz. 1362),
- fundusz na nagrody (DEN) dla nauczycieli i pracowników obsługi szkół w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych,
- nagrody jubileuszowe dla pracownika obsługi Szkoły Podstawowej w Nielepie (1 x 25 lat pracy),
- odprawę emerytalną dla jednego nauczyciela SP Nielep w wysokości trzymiesięcznego ostatnio pobieranego wynagrodzenia miesięcznego zgodnie z art. 87, ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania na wynagrodzeniach nauczycieli i pracowników obsługi,
- tak zwane dodatki socjalne (dodatek wiejski) przyznane nauczycielom czynnym posiadającym kwalifikacje pedagogiczne na podstawie regulaminu wynagradzania nauczycieli oraz art. 54 ust. 5 Karty Nauczyciela,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 17,84% + 2,45% w Szkole Podstawowej w Nielepie od sumy kwot na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne i dodatki socjalne,
- zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, gazu, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.

Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2024 z uwzględnieniem wzrostu ceny paliwa gazowego,

- dożywianie uczniów,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, co do których przyjęto zasady naliczania wg grup:
 - a) dla nauczycieli czynnych – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986) oraz ustawą budżetową na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. (Dz. U. poz. 122) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości 5 176 zł x faktyczna liczba zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełne etaty) x 110 % kwoty bazowej,
 - b) dla emerytów, rencistów – byłych nauczycieli - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986) oraz ustawą budżetową na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. (Dz. U. poz. 122) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości 5 176 x liczba emerytowanych nauczycieli x 42 % kwoty bazowej,
 - c) dla pozostałych pracowników i emerytów – przyjęto kwoty odpisu jakie obowiązywały w 2024 r., tj. dla pracowników 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2023 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 6 445,71 zł. Dla rencistów, emerytów wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

Rozdział 80103 – Oddziały Przedszkolne przy Szkołach Podstawowych

Wydatki bieżące na 2025 rok w rozdziale 80103 planuje się w wysokości **443 500,00 zł**, z których na wynagrodzenia i pochodne planuje się kwotę **376 200,00 zł**

Zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli (2 etaty), wynagrodzenia pracownika obsługi (1 osoba) nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej, dodatkowe wynagrodzenia roczne,
 - dodatki socjalne (dodatek wiejski) dla nauczycieli Oddziałów Przedszkolnych,
 - zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości stałych, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
- Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2024, z uwzględnieniem wzrostu inflacyjnego.
- dożywianie dzieci,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 20,29% (17,84% + 2,45%),
 - odpisy za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zasady wyliczenia wynagrodzeń, pozostałych składników planu wydatków oraz naliczenia odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, jak w rozdziale 80101.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (Szkoła Podstawowa w Nielepie)

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **7 191,00 zł**.

Zgodnie z art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela zaplanowano środki finansowe na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zaplanowano środki na:

- koszty udziału nauczycieli w seminariach, konferencjach, wykładach, warsztatach, szkoleniach i innych formach doskonalenia zawodowego nauczycieli, przygotowanie materiałów szkoleniowych dla szkoleń organizowanych w szkołach, szkolenia Rad Pedagogicznych, dopłaty do czesnego dla nauczycieli studiujących na studiach magisterskich, podyplomowych oraz podróże służbowe krajowe.

Plan finansowy Szkoły Podstawowej w Nielepie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	1 905 791,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 455 100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	44 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	701 500,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	44 700,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	443 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 900,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00
		4260	Zakup energii	3 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 400,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 191,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 191,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
Razem:				1 905 791,00

**UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2025
ROK W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W RABINIE**

Projekt planu finansowego wydatków na 2025 rok wynosi 5 891 387,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan na 2025 r. wynosi 5 891 387 zł
z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe (Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rabinie)

Środki finansowe na wydatki bieżące Szkół wynoszą **4 893 130,00 zł**, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **4 141 930,00 zł**

Zaplanowane na 2025 rok środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli – wyliczone na podstawie wymiarów etatów poszczególnych pracowników; wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w związku z awansem zawodowym oraz wzrost o 4,1 % średniorocznego wskaźnika wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, z wyłączeniem osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, a także planowany wzrost 4,9 % średniorocznej wartości inflacji w 2024 roku,
 - wynagrodzenia pracowników obsługi szkół do kwoty 4666,00 zł (pełny etat), od stycznia do grudnia 2025 r., tj. do wysokości minimalnych wynagrodzeń w 2025 roku zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r. (Dz.U z 202 r. poz. 1362),
 - fundusz na nagrody (DEN) dla nauczycieli i pracowników obsługi szkół w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych,
 - nagrody jubileuszowe dla 2 nauczycieli ZSP Rąbino (20 lat pracy i 25 lat pracy)
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania na wynagrodzeniach nauczycieli i pracowników obsługi,
 - tak zwane dodatki socjalne (dodatek wiejski) przyznane nauczycielom czynnym posiadającym kwalifikacje pedagogiczne na podstawie regulaminu wynagradzania nauczycieli oraz art. 54 ust. 5 Karty Nauczyciela,
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 18,02% + 2,45% w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rabinie od sumy kwot na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne i dodatki socjalne,
 - zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, gazu, opalu, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
- Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2024 z uwzględnieniem wzrostu ceny paliwa gazowego,
- dożywianie uczniów,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
 - odpisy za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, co do których przyjęto zasady naliczania wg grup:

- a) dla nauczycieli czynnych – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986) oraz ustawą budżetową na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. (Dz. U. poz. 122) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości **5 176 zł** x faktyczna liczba zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełne etaty) x 110 % kwoty bazowej,
- b) dla emerytów, rencistów – byłych nauczycieli - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986) oraz ustawą budżetową na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. (Dz. U. poz. 122) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości **5 176** x liczba emerytowanych nauczycieli x 42 % kwoty bazowej,
- c) dla pozostałych pracowników i emerytów – przyjęto kwoty odpisu jakie obowiązywały w 2024 r., tj. dla pracowników 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2023 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 6 445,71 zł. Dla rencistów, emerytów wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Wydatki bieżące na 2025 rok w rozdziale 80104 planuje się w wysokości **888 200 zł**, z których na płace i pochodne przeznaczono kwotę **699 600,00 zł**

Zaplanowano środki na :

- wynagrodzenia dla nauczycieli i 2 pracowników obsługi, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne,
- dodatki socjalne (dodatek wiejski),
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 20,47% (18,02% + 2,45%),
- zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości stałych, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2024, z uwzględnieniem wzrostu ceny paliwa gazowego oraz wzrostu inflacyjnego.
- dożywianie dzieci,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zasady wyliczenia wynagrodzeń, pozostałych składników planu wydatków oraz naliczenia odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jak w rozdziale 80101.

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **88 100,00 zł** i całość przeznaczona się na płace i pochodne .

Zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia nauczycieli,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości ogólnej 20,47%.

Zwiększone środki w rozdziale 80107 na rok 2025, w porównaniu z rokiem 2024, wynikają z otrzymania z Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rabinie, informacji o godzinach pracy nauczycieli na świetlicy szkolnej (godziny pracy na świetlicy szkolnej wynikające z arkusza organizacyjnego oraz godzin ponadwymiarowych na świetlicy).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rąbinie)

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **21 957,00 zł**.

Zgodnie z art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela zaplanowano środki finansowe na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zaplanowano środki na:

- koszty udziału nauczycieli w seminariach, konferencjach, wykładach, warsztatach, szkoleniach i innych formach doskonalenia zawodowego nauczycieli, przygotowanie materiałów szkoleniowych dla szkoleń organizowanych w szkołach, szkolenia Rad Pedagogicznych, dopłaty do czesnego dla nauczycieli studiujących na studiach magisterskich, podyplomowych oraz podróże służbowe krajowe.

Plan finansowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rąbinie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	5 891 387,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 893 130,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	155 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	763 600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 630,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	619 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84 450,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00
		4260	Zakup energii	300 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	201 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 293 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	168 700,00
	80104		Przedszkola	888 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	378 500,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 400,00
	80107		Świetlice szkolne	88 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	73 100,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 957,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 957,00

	Razem:	5 891 387,00
--	---------------	--------------

Część IX. Przychody i koszty Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rabinie

PLAN PRZYCHODÓW
Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rabinie
na 2025 rok

	Przychody ogółem	1 248 195,00
	Dotacje organizatora	1 243 195,00
	Dochody – czynsz za wynajem pomieszczenia	5 000,00

PLAN KOSZTÓW
Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rabinie
na 2025 rok

Dzia I	Rozdzia I	§	Nazwa	Wykonanie 30.09.2024	Przewidywan e wykonanie 2024 rok	Plan na 2025 rok	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	7	8
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	598 701,47	832 632,40	1 248 195,00	50%
	92109		Centra kultury i sztuki	598 701,47	832 632,40	1 248 195,00	50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 915,36	373 415,36	699 000,00	87%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 787,97	66 953,37	125 300,00	87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 661,90	9 148,68	17 200,00	88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	4 000,00	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 617,34	72 823,12	25 000,00	-66%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	3 000,00	100%
		4260	Zakup energii	100 792,24	134 389,65	150 000,00	12%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	20 000,00	100%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	580,00	773,33	1 000,00	29%
		4300	Zakup usług pozostałych	112 155,68	149 540,91	164 495,00	10%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 792,57	2 390,09	3 000,00	26%
		4410	Podróże służbowe krajowe	51,29	68,39	1 000,00	1362%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	2 000,00	100%
		4440	Odpisy na zakład fundusz świadczeń socjalnych	16 047,12	21 396,16	26 000,00	22%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 300,00	1 733,33	4 200,00	142%
		4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00	2 000,00	100%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	1 000,00	100%
921	92109		Razem:	598 701,47	832 632,40	1 248 195,00	

**Uchwała Nr / 2024
Rady Gminy Rąbino
z dnia grudnia 2024 roku**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino
na lata 2025 – 2028.**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn.zm.) **Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rąbino na lata 2025-2028, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem 2 do uchwały.

§ 3. Uchwala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rąbino.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Rąbno nr /2024 z dnia

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									1.1.3	1.1.4			
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2022	23 303 944,98	21 919 584,09	4 356 705,57	54 916,40	5 201 207,00	7 825 809,91	4 480 945,21	1 892 584,25	1 384 360,89	136 062,60	1 248 298,29		
Wykonanie 2023	22 353 897,84	18 938 805,20	1 373 567,00	64 188,00	7 561 817,55	4 813 819,68	5 118 411,51	2 124 100,50	3 415 092,54	164 149,00	3 250 943,64		
Plan 3 kw. 2024	34 811 918,48	23 827 118,48	1 539 680,00	57 204,00	8 670 895,00	4 693 761,50	8 865 367,98	5 584 196,00	10 984 800,00	500 000,00	10 384 800,00		
Wykonanie 2024	33 133 000,00	24 000 000,00	1 539 890,00	57 204,00	8 670 895,00	5 200 000,00	8 532 011,00	5 584 196,00	9 133 000,00	200 000,00	8 933 000,00		
2025	26 187 354,00	24 024 736,68	6 846 775,96	50 763,84	5 532 211,20	2 643 887,00	8 949 098,68	5 584 196,00	2 162 617,12	500 000,00	1 562 617,12		
2026	28 022 000,00	27 512 000,00	7 700 000,00	52 000,00	5 600 000,00	3 700 000,00	9 450 000,00	5 860 000,00	510 000,00	510 000,00	0,00		
2027	28 395 000,00	28 385 000,00	7 820 000,00	65 000,00	7 000 000,00	4 000 000,00	9 500 000,00	5 900 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2028	29 510 000,00	29 500 000,00	8 000 000,00	67 000,00	7 100 000,00	4 300 000,00	10 033 000,00	5 950 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 860, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodącym prognoza finansowa obejmuje okres obrotu budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykonawczych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyrażający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i przyznaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	25 446 200,03	19 168 610,42	6 260 560,22	0,00	0,00	89 867,93	0,00	13 519,48	0,00	5 277 589,61	6 189 589,61	0,00
Wykonanie 2023	22 662 504,98	18 493 520,88	7 239 852,07	0,00	0,00	85 552,88	0,00	11 416,53	0,00	4 189 084,10	4 092 584,10	0,00
Plan 3 kw. 2024	36 457 918,48	24 481 185,62	10 351 238,27	0,00	0,00	100 000,00	0,00	9 500,00	0,00	11 986 732,86	11 839 732,86	2 378 375,36
Wykonanie 2024	32 631 000,00	21 631 000,00	10 350 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	9 500,00	0,00	11 000 000,00	10 853 000,00	2 400 000,00
2025	27 745 354,00	24 744 167,39	11 725 755,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	7 000,00	0,00	3 001 186,61	3 001 186,61	1 448 044,12
2026	27 522 000,00	26 045 400,16	11 900 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	4 000,00	0,00	1 476 599,84	1 476 599,84	0,00
2027	27 820 951,00	27 770 951,00	12 000 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	29 510 000,00	29 410 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:					w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisia papierów wartościowych x	w tym:		w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3
Wykonanie 2022	-2 142 255,05	0,00	6 087 504,01	0,00	0,00	5 005 600,00	2 142 255,05	1 081 904,01
Wykonanie 2023	-328 707,14	0,00	3 430 385,06	0,00	0,00	2 542 049,00	328 707,14	888 336,06
Plan 3 kw. 2024	-1 656 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	1 011 653,94	1 011 653,94	888 336,06
Wykonanie 2024	502 000,00	244 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	1 011 653,94	1 011 653,94	888 336,06
2025	-1 558 000,00	0,00	2 159 000,00	0,00	0,00	1 269 653,94	569 653,94	888 336,06
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	574 049,00	574 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w oddzielnym prognozie finansowej.

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

	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		w tym:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	244 000,00	244 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	244 000,00	244 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	574 049,00	574 049,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		w tym:		z tego:	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z	6	6.1	7.1	7.2						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 132 216,00	1 590 167,00	2 750 973,67	8 838 477,68					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 616,00	1 190 567,00	445 284,32	3 875 669,38					
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 465 016,00	790 967,00	-654 067,14	1 245 932,86					
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 465 016,00	790 967,00	2 369 000,00	4 269 000,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 416,00	391 367,00	-719 430,51	1 438 569,49					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	574 049,00	0,00	1 466 599,84	1 466 599,84					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	614 049,00	614 049,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00					

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody walutowe w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutkiem linearnego wyłączenia o odpowiadającym dla roku prognozy przychody walutowe w art. 217 ust. 2 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wniosku.

	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^z	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	Lp	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.4.1
	Wykonanie 2022	0,00%	x	20,40%	x	x	x
	Wykonanie 2023	0,00%	x	5,65%	x	x	x
	Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,90%	0,24%	x	x	x
	Wykonanie 2024	0,00%	13,13%	14,20%	x	x	x
	2025	3,28%	-2,90%	x	8,76%	13,42%	TAK
	2026	2,42%	6,50%	x	5,47%	7,76%	TAK
	2027	2,37%	2,54%	x	5,19%	7,48%	TAK
	2028	0,00%	0,36%	x	5,07%	8,35%	TAK
	Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	738 486,74	738 486,74	0,00	0,00	0,00	637 023,74	637 023,74	635 305,63
Wykonanie 2023	-4 334,62	-4 334,62	0,00	0,00	0,00	97 128,38	97 128,38	97 128,38
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	6 120 743,23	98 853,62	6 021 889,61	0,00	0,00	1 062,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	696 983,79	200 883,79	496 100,00	0,00	0,00	3 972,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 794 975,36	160 000,00	1 634 975,36	0,00	0,00	8 048,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 794 975,36	160 000,00	1 634 975,36	0,00	0,00	8 048,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 797 644,12	280 000,00	2 517 644,12	0,00	0,00	7 594,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	616 599,84	140 000,00	476 599,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające uśrednieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (9)
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 dokonywana w formie wydatku inwestycyjnego x					
Lp												
Wykonanie 2022	524 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	624 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	244 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	244 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	600 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	391 367,00	0,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	574 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadania związanego z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Rąbino nr /2024 z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 692 289,94	2 797 644,12	616 599,84	50 000,00	0,00	10 547 704,96
1.a	- wydatki bieżące				2 283 368,00	280 000,00	140 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 408 931,94	2 517 644,12	476 599,84	50 000,00	0,00	10 127 704,96
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 692 289,94	2 797 644,12	616 599,84	50 000,00	0,00	10 547 704,96
1.3.1	- wydatki bieżące				2 283 368,00	280 000,00	140 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.1.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2006	2026	1 963 368,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.2	Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Rąbino - wykonanie planu ogólnego Gminy Rąbino	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	300 000,00	180 000,00	60 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 408 931,94	2 517 644,12	476 599,84	50 000,00	0,00	10 127 704,96
1.3.2.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2008	2026	6 054 050,00	399 600,00	391 367,00	0,00	0,00	7 874 428,00
1.3.2.2	POLSKI ŁĄD - Dotcja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Lipiu na odbudowę zabrytek - Odbudowa zabrytek	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	1 200 030,90	695 211,28	0,00	0,00	0,00	695 211,28
1.3.2.3	POLSKI ŁĄD - Dotcja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Rąbinie na odbudowę zabrytek - Odbudowa zabrytek	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	490 000,00	240 100,00	0,00	0,00	0,00	240 100,00
1.3.2.4	Porozumienie ze ZMIŁGP w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. Szkoły dla klimatu - Działanie na rzecz ochrony klimatu i adaptacji do zmian	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2026	73 608,54	36 232,84	35 232,84	0,00	0,00	70 465,68
1.3.2.5	Wymiana sodowych opraw świetlnych na oprawy typu led z panelem sterowania na terenie gminy Rąbino. - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	196 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Przebudowa odcinków dróg powiatowych przez gm. Rąbino- wkład własny - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	240 232,50	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Program Ciepłe Mieszkanie - osiągnięcie efektu ekologicznego	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	505 000,00	477 500,00	0,00	0,00	0,00	477 500,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych oraz budowa stacji ładowania pojazdów zeroemisyjnych - poprawa i efekt ekologiczny	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	650 000,00	420 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	520 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2025-2028

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rąbino za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rąbino na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rąbino została przygotowana na lata 2025-2028.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rąbino dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rąbino oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rąbino, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 584 196,00 zł, co stanowi 100,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 600 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Rąbino	123/13	0,0353	30 000	30 000
Rąbino	194/17-194/23	0,9578	360 000	360 000
Batyń	97	0,51	180 000	180 000
Suma				570 000

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 562 617,12 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rąbino dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Rąbino wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 725 755,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 375 755,00 zł. W latach 2026-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Rąbino nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2026-2028 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2025-2028.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 558 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 669 663,94 zł;
2. wolnych środków – 888 336,06 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Rąbino

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	26 187 354,00	27 745 354,00	-1 558 000,00
2026	28 022 000,00	27 522 000,00	500 000,00
2027	28 395 000,00	27 820 951,00	574 049,00
2028	29 510 000,00	29 510 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 158 000,00 zł. Przychody Gminy Rąbino w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 269 663,94 zł;
2. wolne środki – 888 336,06 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rąbino obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rąbino zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rąbino

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	600 000,00
2026	500 000,00
2027	574 049,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2025-2028, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 2 465 016,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 465 416,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 6,49%.

Informacja o wysokości kwoty długu

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	1 465 416,00	22 583 849,88	6,49%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 391 367,00 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -719 430,51 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 Rąbino zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Rąbino

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	24 024 736,88	24 744 167,39	-719 430,51	1 438 569,49
2026	27 512 000,00	26 045 400,16	1 466 599,84	1 466 599,84
2027	28 385 000,00	27 770 951,00	614 049,00	614 049,00
2028	29 500 000,00	29 410 000,00	90 000,00	90 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Rąbino przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,28%	8,76%	TAK	13,42%	TAK
2026	2,42%	5,47%	TAK	7,76%	TAK
2027	2,37%	5,19%	TAK	7,48%	TAK
2028	0,00%	6,07%	TAK	8,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rąbino spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Rąbino planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Sytuacja Gminy Rąbino jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy została zachowana nadwyżka bieżąca (art. 242).