

ZARZĄDZENIE NR 115/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY DOLSK

z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie przedłożenia projektu budżetu miasta i gminy Dolsk na rok 2024 z informacją o sytuacji finansowej Gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach

Na podstawie art.30 ust.2 pkt. 4 i art., 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Dolsk zarządza co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej miasta i gminy Dolsk na 2024 rok opracowany z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz procedury uchwalania budżetu, stanowiący Załącznik Nr 1 do Zarządzenia wraz z następującymi załącznikami:

- Nr 1 „Projekt planu dochodów Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 2 „Projekt planu wydatków Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 3 „Projekt planu wydatków majątkowych Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”
- Nr 4 „Projekt planu przychodów i rozchodów Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 5 „Projekt planu dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 6 „Projekt planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 7 „Projekt planu Funduszu Sołeckiego Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 8 „Projekt planu dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku”,
- Nr 9 „Projekt planu wydatków jednostek pomocniczych gminy na 2023 r.”,
- Nr 10 „Projekt planu dochodów i wydatków Miasta i Gminy Dolsk związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku”,
- Nr 11 „Projekt planu dochodów i wydatków Miasta i Gminy Dolsk z Funduszu Pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2024 roku”,
- Nr 12 „Projekt planu przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego w 2024 roku”,

2. Integralną część projektu budżetu miasta i gminy na 2024 rok stanowią:

- 1) Uzasadnienie do projektu budżetu miasta i gminy Dolsk na 2024 rok – Załącznik Nr 2,
- 2) Informacja o sytuacji finansowej Gminy Dolsk ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach - Załącznik Nr 3.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami wymienionymi w § 1 pkt 2 przedkłada się Radzie Miasta i Gminy Dolsk i przekazuje Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu Zespół Zamiejscowy w Lesznie celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy Dolsk

mgr Barbara Wierzińska

Projekt

z dnia 13 listopada 2023 r.
Zatwierdzony przez

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 115/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk
z dnia 13 listopada 2023 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA I GMINY DOLSK**

z dnia 2023 r.

w sprawie budżetu miasta i gminy Dolsk na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 roku poz. 103.), Rada Miasta i Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 29 031 396,55 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 25 592 066,55 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 3 439 330,00 zł

§ 2. Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości 33 244 937,45 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 25 345 641,61 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 7 899 295,84 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3

§ 3. Określa się deficyt budżetu w wysokości 4 213 540,90 zł, który zostanie sfinansowany przychodami:

- 1) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 313 888,90 zł,
- 2) z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 000 000,00 zł,
- 3) z przelewów z rachunków lokat w kwocie 899 652,00 zł.

§ 4. 1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 5 113 540,90 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 900 000,00 zł,

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik Nr 4.

§ 5. Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1 018 700,00 zł (w podziale na dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań),
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 504 017,42 zł (w podziale na dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań), zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 6. Określa się plan dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 7. Określa się plan funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 8. 1. Określa się dochody w kwocie 133 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 37 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 169 570,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

2. Określa się wydatki w kwocie 430,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. Określa się plan dochodów i wydatków Miasta i Gminy Dolsk związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 10. Określa się plan dochodów i wydatków Miasta i Gminy Dolsk z Funduszu Pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 11. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 12. 1. Określa się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego: przychody w wysokości 2 451 211,00 zł, koszty w wysokości 2 451 211,00 zł.

2. Przychody i koszty określa załącznik Nr 12.

§ 13. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 350 000,00 zł, w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Miasta i Gminy w kwocie 350 000,00 zł.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 350 000,00 zł,

2) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 1 100 000,00 zł,

3) dokonywania zmian w budżecie polegających na:

a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,

b) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,

5) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:

a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

b) dokonania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 15. Określa się kwotę 500 000,00 zł, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania z tytułu umów, które nie stanowią przedsięwzięć w rozumieniu przepisów art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

§ 16. W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości 33 300,00 zł,

2) celową w wysokości 416 700,00 zł, w tym:

a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 61 457,00 zł,

b) na wydatki związane ze zwrotem podatku od nieruchomości w wysokości 355 243,00 zł.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dolsk.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Rady
Miasta i Gminy Dolsk

mgr Romuald Nawrot

Projekt planu dochodów Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
020			Leśnictwo	18 000,00
	02001		Gospodarka leśna	18 000,00
		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	18 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	278 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	278 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 000,00
		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	42 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	225 000,00
750			Administracja publiczna	166 550,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 050,00
		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	86 050,00
	75095		Pozostała działalność	80 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00
		0830	Wpływy z usług	30 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 191,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 191,00
		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	1 191,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 671 914,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	20 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 528 834,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 032 181,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	242 052,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	127 444,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	111 157,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00
		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	5 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 566 473,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 760 909,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 061 382,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	12 222,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	244 370,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	10 820,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	11 770,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	395 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	339 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	37 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	80 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	133 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	51 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 217 607,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 925 601,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	292 006,00
758			Różne rozliczenia	10 490 922,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 484 854,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 484 854,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 879 625,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 879 625,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	125 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1 443,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 443,00
801			Oświata i wychowanie	4 090 324,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 247 530,00
		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	9 200,00
		0830	Wpływy z usług	24 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 214 330,00
	80104		Przedszkola	621 074,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	46 050,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	309 024,00
		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	16 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	250 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	26 420,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	21 420,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	195 300,00
		0830	Wpływy z usług	195 300,00
852			Pomoc społeczna	126 953,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 023,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 023,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11 775,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 775,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85216		Zasilki stałe	45 071,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 071,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00
		0830	Wpływy z usług	60 000,00
	85295		Pozostała działalność	6 084,00
		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	6 084,00
855			Rodzina	2 141 427,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 109 710,00
		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	2 109 710,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasilki dla opiekunów	31 050,00
		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	31 050,00
	85595		Pozostała działalność	667,55
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	667,55
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	6 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 000,00
		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	6 000,00
926			Kultura fizyczna	29 115,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	13 615,00
		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	1 929,00
		0830	Wpływy z usług	11 686,00
	92695		Pozostała działalność	15 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 500,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00
Razem				29 031 396,55

Projekt planu wydatków Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	101 100,00
	01008		Melioracje wodne	30 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00
	01030		Izby rolnicze	26 100,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26 100,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	45 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
600			Transport i łączność	1 095 415,76
	60004		Lokalny transport zbiorowy	336 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	90 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	246 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	759 415,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	342 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	92 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	289 115,76
700			Gospodarka mieszkaniowa	157 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	157 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00
710			Działalność usługowa	142 500,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	142 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	142 500,00
750			Administracja publiczna	4 132 874,84
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 050,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 050,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	188 894,20
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	171 694,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 977 232,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 650,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 031 158,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150 178,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370 508,43

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 084,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4260	Zakup energii	210 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	21 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 552,86
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 500,74
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
	75095		Pozostała działalność	869 197,72
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	190 657,44
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	2 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 700,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	413 781,28
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100 107,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	11 312,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 191,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 191,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 191,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	193 676,96
	75412		Ochotnicze straże pożarne	158 100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	28 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
	75414		Obrona cywilna	3 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	29 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00
	75495		Pozostała działalność	2 476,96
		4300	Zakup usług pozostałych	2 476,96
757			Obsługa długu publicznego	600 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	600 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	600 000,00
758			Różne rozliczenia	450 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	450 000,00
		4810	Rezerwy	450 000,00
801			Oświata i wychowanie	15 324 913,72
	80101		Szkoły podstawowe	10 133 724,63
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	217 816,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	724 928,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 450,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	793 156,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	113 449,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 388,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 550,00
		4260	Zakup energii	291 186,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	141 390,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 730,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 250,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 990,00
		4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	257 325,36
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	74 734,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 370 860,27
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	272 922,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	485 670,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 214 330,00
	80104		Przedszkola	4 107 503,14
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	199 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	85 641,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 102 411,12
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 977,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	471 014,33
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 131,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119 100,00
		4220	Zakup środków żywności	309 024,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 420,00
		4260	Zakup energii	73 100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4270	Zakup usług remontowych	48 840,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 770,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 900,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	66 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 892,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 465,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 512,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 346,42
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23 472,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 126 307,49
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	89 878,94
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	209 162,65
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 442,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 564,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 229,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	21 420,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	510,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 036,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 806,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 068,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	62 392,32
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 664,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	258 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	22 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	83 200,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	43 595,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 595,00
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	432 210,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 307,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 640,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 843,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 863,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 422,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 396,00
		4220	Zakup środków żywności	195 300,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	219,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 513,30
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 707,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	87 798,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 033,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 715,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 050,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	40 420,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 840,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	980,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	32 000,00
	80195		Pozostała działalność	12 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
851			Ochrona zdrowia	171 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	430,00
		4300	Zakup usług pozostałych	430,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	169 570,00
		3110	Świadczenia społeczne	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 353,00
		4190	Nagrody konkursowe	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 430,00
		4300	Zakup usług pozostałych	79 817,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	370,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	700,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
852			Pomoc społeczna	1 772 207,00
	85202		Domy pomocy społecznej	173 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	173 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 793,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 793,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	132 775,00
		3110	Świadczenia społeczne	132 775,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	74 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	74 000,00
	85216		Zasiłki stałe	66 391,00
		3110	Świadczenia społeczne	66 391,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	984 514,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 535,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	653 177,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 424,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 682,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 075,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 290,00
		4260	Zakup energii	8 160,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 560,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 460,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 661,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 080,00
		4430	Różne opłaty i składki	640,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 070,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 450,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 610,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	300 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	300 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	13 650,00
		3110	Świadczenia społeczne	13 650,00
	85295		Pozostała działalność	18 084,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 084,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	32 070,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 870,00
		3240	Stypendia dla uczniów	5 870,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	26 200,00
		3240	Stypendia dla uczniów	26 200,00
855			Rodzina	2 282 639,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 120 510,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 936 263,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 645,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 008,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122 065,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 412,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 617,00
	85504		Wspieranie rodziny	87 712,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	820,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 145,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 305,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 587,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	750,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	230,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 140,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	970,00
	85508		Rodziny zastępcze	42 700,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	42 700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 050,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 050,00
	85595		Pozostała działalność	667,55
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	647,52
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,03
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 475 417,43
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 180 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 170 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	32 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 300,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	176 157,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 850,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 165,37
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 300,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 841,81
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	49 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	49 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	852 060,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4260	Zakup energii	300 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	250 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	283 560,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	86 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	54 000,00
	90095		Pozostała działalność	89 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 300,00
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	876 379,45
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	421 662,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	99 504,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 441,76
		4260	Zakup energii	56 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	74 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	102 950,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 466,27
	92116		Biblioteki	434 700,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	434 700,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20 017,42
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 017,42
	926		Kultura fizyczna	2 436 551,74
	92601		Obiekty sportowe	1 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 200 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	963 271,48
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 374,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	421 658,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 157,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 171,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 048,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 937,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 971,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 399,00
		4260	Zakup energii	96 557,00
		4270	Zakup usług remontowych	13 138,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	640,00
		4300	Zakup usług pozostałych	76 049,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 863,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 492,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 383,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 925,48

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4480	Podatek od nieruchomości	104 752,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 288,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 025,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	384,00
	92695		Pozostała działalność	273 280,26
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	80 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 580,26
		4270	Zakup usług remontowych	5 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 950,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00
Razem				33 244 937,45

Projekt planu wydatków majątkowych Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	45 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	45 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
			<i>Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kotowo Gmina Dolsk</i>	<i>25 000,00</i>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			<i>Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną</i>	<i>20 000,00</i>
600			Transport i łączność	289 115,76
	60016		Drogi publiczne gminne	289 115,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	289 115,76
			<i>Remont ul. Garncarskiej w Dolsku</i>	<i>68 000,00</i>
			<i>Przebudowa nawierzchni drogi ul. Lipowej i Topolowej w Dolsku</i>	<i>180 000,00</i>
			<i>Budowa chodnika w miejscowości Rusocin - FS Rusocin</i>	<i>26 115,76</i>
			<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika ul. Kościelna - FS Wieszczyzyn</i>	<i>15 000,00</i>
700			Gospodarka mieszkaniowa	85 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	85 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00
			<i>Oplata za ustanowienie służebności gruntowej</i>	<i>45 000,00</i>
			<i>Zakup nieruchomości</i>	<i>40 000,00</i>
750			Administracja publiczna	11 312,00
	75095		Pozostała działalność	11 312,00
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	11 312,00
			<i>Wkład własny dla Związku Powiatowo - Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</i>	<i>11 312,00</i>
801			Oświata i wychowanie	3 700 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 700 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	485 670,00
			<i>Remont dachu oraz termomodernizacja budynku w Mszczuczynie</i>	<i>19 000,00</i>
			<i>Renowacja XVIII-wiecznego budynku szkoły - dawnego pawilonu palacu biskupów poznańskich</i>	<i>295 000,00</i>
			<i>Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno - szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą</i>	<i>171 670,00</i>
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 214 330,00
			<i>Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno - szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą</i>	<i>3 214 330,00</i>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 536 401,81
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 170 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 170 000,00
			<i>Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z kolektorem i przepompownią ścieków w miejscowości Masłowo</i>	<i>2 020 000,00</i>
			<i>Budowa, przebudowa, rozbudowa i rozbiórka obiektów oczyszczalni ścieków w miejscowości Dolsk - wielobranżowy projekt techniczny wraz z dokumentacją kosztorysową</i>	<i>150 000,00</i>
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	28 841,81
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 841,81
			<i>Zakup kosiarki samojezdnej - FS Melpin</i>	<i>15 341,81</i>
			<i>Zakup traktorka do koszenia trawy - FS Kotowo</i>	<i>13 500,00</i>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	283 560,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	283 560,00
			<i>Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowieczek - FS Nowieczek</i>	<i>20 000,00</i>
			<i>Budowa oświetlenia drogowego - FS Międzychód</i>	<i>12 000,00</i>
			<i>Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Dolsk</i>	<i>251 560,00</i>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	54 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	54 000,00
			<i>Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - wymiana systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Dolsk</i>	<i>54 000,00</i>
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21 466,27
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	21 466,27
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 466,27
			<i>Rozbudowa wigwamu - FS Lubiatówko</i>	<i>10 500,00</i>
			<i>Rozbudowa wigwamu - FS Pokrzywnica</i>	<i>10 966,27</i>
926			Kultura fizyczna	1 211 000,00
	92601		Obiekty sportowe	1 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 200 000,00
			<i>Odwodnienie hali sportowej w Dolsku, osuwiska</i>	<i>1 200 000,00</i>
	92695		Pozostała działalność	11 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00
			<i>Zakup karuzeli tarczowej - FS Lipówka</i>	<i>11 000,00</i>
Razem				7 899 295,84

Plan przychodów i rozchodów Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 213 888,90
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 000 000,00
994	Przelewy z rachunków lokat	899 652,00
	Razem	5 113 540,90

Paragraf	Źródło rozchodów	Wartość
982	Wykup innych papierów wartościowych	900 000,00
	Razem	900 000,00

Projekt planu dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
600	60004	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
600	60004	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
900	90013	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00
900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	434 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 017,42
926	92695	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
926	92695	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
Razem				434 700,00	0,00	584 000,00	0,00	0,00	504 017,42

Projekt planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
Razem				5 000,00

Projekt planu Funduszu Sołeckiego Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	86 115,76
	60016		Drogi publiczne gminne	86 115,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
			<i>FS Wieszczyżyn</i>	6 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	39 000,00
			<i>FS Drzonek</i>	10 000,00
			<i>FS Melpin</i>	10 000,00
			<i>FS Mszczyżyn</i>	19 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 115,76
			<i>FS Rusocin</i>	26 115,76
			<i>FS Wieszczyżyn</i>	15 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 476,96
	75495		Pozostała działalność	2 476,96
		4300	Zakup usług pozostałych	2 476,96
			<i>FS Malachowo</i>	2 476,96
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 278,89
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	78 278,89
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 971,71
			<i>FS Błażejewo</i>	700,00
			<i>FS Księginki</i>	600,00
			<i>FS Lubiatowo</i>	2 000,00
			<i>FS Mszczyżyn</i>	1 000,00
			<i>FS Nowieczek</i>	1 000,00
			<i>FS Ostrowieczno</i>	1 171,71
			<i>FS Trąbinek</i>	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 665,37
			<i>FS Błażejewo</i>	463,66
			<i>FS Drzonek</i>	900,00
			<i>FS Kotowo</i>	690,40
			<i>FS Księginki</i>	1 100,00
			<i>FS Lipówka</i>	2 050,00
			<i>FS Lubiatowo</i>	854,57
			<i>FS Lubiatówko</i>	700,00
			<i>FS Malachowo</i>	9 000,00
			<i>FS Masłowo</i>	1 500,00
			<i>FS Melpin</i>	3 000,00
			<i>FS Międzychód</i>	1 507,37
			<i>FS Mszczyżyn</i>	3 970,83
			<i>FS Nowieczek</i>	500,00
			<i>FS Ostrowieczno</i>	1 286,36

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
			<i>FS Trąbinek</i>	9 685,68
			<i>FS Wieszczęczyn</i>	2 456,50
		4300	Zakup usług pozostałych	2 800,00
			<i>FS Brzeźnica</i>	300,00
			<i>FS Trąbinek</i>	2 500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 841,81
			<i>FS Kotowo</i>	13 500,00
			<i>FS Melpin</i>	15 341,81
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	32 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00
			<i>FS Międzychód</i>	12 000,00
			<i>FS Nowieczek</i>	20 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	153 358,03
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	153 358,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 141,76
			<i>FS Błazejewo</i>	800,00
			<i>FS Brzeźnica</i>	2 005,44
			<i>FS Drzonek</i>	7 395,56
			<i>FS Kotowo</i>	2 000,00
			<i>FS Księżynki</i>	4 098,28
			<i>FS Lipówka</i>	2 018,20
			<i>FS Lubiatówko</i>	300,00
			<i>FS Masłowo</i>	17 075,90
			<i>FS Międzychód</i>	3 000,00
			<i>FS Nowieczek</i>	1 348,28
			<i>FS Ostrowieczno</i>	1 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 800,00
			<i>FS Drzonek</i>	10 000,00
			<i>FS Masłowo</i>	5 000,00
			<i>FS Międzychód</i>	10 000,00
			<i>FS Pokrzywnica</i>	5 000,00
			<i>FS Trąbinek</i>	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 950,00
			<i>FS Brzeźnica</i>	14 000,00
			<i>FS Kotowo</i>	150,00
			<i>FS Księżynki</i>	300,00
			<i>FS Lubiatowo</i>	15 000,00
			<i>FS Malachowo</i>	30 000,00
			<i>FS Rusocin</i>	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 466,27
			<i>FS Lubiatówko</i>	10 500,00
			<i>FS Pokrzywnica</i>	10 966,27
926			Kultura fizyczna	125 580,26
	92695		Pozostała działalność	125 580,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 880,26
			<i>FS Błazejewo</i>	15 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
			<i>FS Drzonek</i>	500,00
			<i>FS Kotowo</i>	500,00
			<i>FS Księginiki</i>	13 750,00
			<i>FS Lubiatówko</i>	2 630,26
			<i>FS Masłowo</i>	5 000,00
			<i>FS Ostrowieczno</i>	15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 250,00
			<i>FS Błażejewo</i>	500,00
			<i>FS Masłowo</i>	750,00
			<i>FS Melpin</i>	1 750,00
			<i>FS Ostrowieczno</i>	900,00
			<i>FS Trąbinek</i>	350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 450,00
			<i>FS Błażejewo</i>	1 950,00
			<i>FS Brzeźnica</i>	250,00
			<i>FS Drzonek</i>	250,00
			<i>FS Kotowo</i>	3 250,00
			<i>FS Księginiki</i>	5 250,00
			<i>FS Lipówka</i>	250,00
			<i>FS Lubiatowo</i>	11 250,00
			<i>FS Lubiatówko</i>	3 250,00
			<i>FS Masłowo</i>	250,00
			<i>FS Melpin</i>	250,00
			<i>FS Międzychód</i>	6 250,00
			<i>FS Mszczyszyn</i>	4 250,00
			<i>FS Nowieczek</i>	2 250,00
			<i>FS Ostrowieczno</i>	10 000,00
			<i>FS Rusocin</i>	250,00
			<i>FS Trąbinek</i>	3 250,00
			<i>FS Wieszczyżyn</i>	5 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00
			<i>FS Lipówka</i>	11 000,00
Razem				477 809,90

Projekt planu dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	170 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	37 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	133 000,00
Razem				170 000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
851			Ochrona zdrowia	170 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	430,00
		4300	Zakup usług pozostałych	430,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	169 570,00
		3110	Świadczenia społeczne	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 353,00
		4190	Nagrody konkursowe	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 430,00
		4300	Zakup usług pozostałych	79 817,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	370,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	700,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	900,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
Razem				170 000,00

Projekt planu dochodów i wydatków Miasta i Gminy Dolsk związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	86 050,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 050,00
		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	86 050,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 191,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 191,00
		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	1 191,00
852			Pomoc społeczna	6 084,00
	85295		Pozostała działalność	6 084,00
		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	6 084,00
855			Rodzina	2 141 427,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 109 710,00
		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	2 109 710,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 050,00
		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	31 050,00
	85595		Pozostała działalność	667,55
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	667,55
Razem				2 234 752,55

Planowana wielkość dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, która podlega przekazaniu do budżetu państwa

Dział 750	„Administracja publiczna”	412,00
75011	Urzędy Wojewódzkie	412,00
§ 0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	412,00
Dział 855	„Rodzina”	45 000,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	45 000,00
§ 0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	45 000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	86 050,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 050,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 050,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 191,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 191,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 191,00
852			Pomoc społeczna	6 084,00
	85295		Pozostała działalność	6 084,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 084,00
855			Rodzina	2 141 427,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 109 710,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 936 263,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 645,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 947,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 255,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 050,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 050,00
	85595		Pozostała działalność	667,55
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	647,52
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,03
Razem				2 234 752,55

Projekt planu dochodów i wydatków Miasta i Gminy Dolsk z Funduszu Pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
855			Rodzina	667,55
	85595		Pozostała działalność	667,55
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	667,55
Razem				667,55

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
855			Rodzina	667,55
	85595		Pozostała działalność	667,55
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	647,52
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,03

Projekt planu dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Miasta i Gminy Dolsk w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
801			Oświata i wychowanie	3 214 330,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 214 330,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 214 330,00
Razem				3 214 330,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
801			Oświata i wychowanie	3 214 330,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 214 330,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 214 330,00
Razem				3 214 330,00

Projekt planu przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego w 2024 roku

	Plan przychodów	Plan kosztów
	2 451 211,00	2 451 211,00
Razem	2 451 211,00	2 451 211,00
Plan środków obrotowych na początek okresu	152 000,00	
Plan środków obrotowych na koniec okresu		152 000,00
Ogółem	2 603 211,00	2 603 211,00

Uzasadnienie do budżetu Miasta i Gminy Dolsk na 2024 rok

Prace nad budżetem Miasta i Gminy Dolsk na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Miasta i Gminy Dolsk na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Dolsk oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.),
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Dolsk na 2024 rok;

Opracowując budżet miasta i gminy na 2024 rok przyjęto stawki podatków i opłat lokalnych (z wyjątkiem podatku rolnego i leśnego) podwyższone o wskaźnik 15 % . Do obliczenia podatku rolnego przyjmuje się cenę 1dt żyta 89,63 zł, to jest stawkę 224,075 zł dla gospodarstw rolnych i stawkę 448,15 zł dla działek i powierzchni 5.134,9406 (osoby fizyczne) oraz 1 217,7184 (osoby prawne) ha przeliczeniowych. Średnia cena skupu żyta ogłoszona przez Prezesa GUS komunikatem z dnia 19.10.2023 r. (M.P z 2023, poz. 1129), wynosi 89,63 za 1dt.

W porównaniu z rokiem 2023 gdzie przyjęta stawka dla gminy Dolsk wynosiła 185,13 zł obecna jest wyższa o 38,95 zł tj. 21,04 %.

W 2024 roku planuje się podatek od nieruchomości – od budowli, od rurociągów i przewodów sieci rozdzielczej wody oraz od budowli służących do odprowadzania i oczyszczania ścieków sanitarnych wysokości 0,1 %, a od pozostałych budowli 2%.

Do obliczania podatku leśnego przyjmuje się średnią cenę sprzedaży drewna, która wynosi 327,43 zł za 1m³ opublikowaną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 20.10.2023 r. (M.P z 2023, poz. 1130). Stawka podatku leśnego na 2024 rok wynosi 72,0346 zł z 1 ha fizycznego, (w porównaniu z rokiem 2023 jest wyższa o 1,32%).

Maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych uległy podwyższeniu i są wyższe w porównaniu do 2023 roku o 15 %, nie przekraczają górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych ogłoszonych

w obwieszczeniu Ministra Finansów w M.P. z dnia 21 lipca 2023 r. (M.P. z 2023 r. poz. 774)

Plan w zł wydatków na 2024 rok został opracowany przy założeniu:

- prognozowany wskaźnik wzrostu dochodów podatkowych - 15,0%,
- wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 6,6%,
- prognozowana inflacja średnioroczna - 6,6%,
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2024 roku wynosi: od 1 stycznia 2024 r. - 4 242,00 zł; od 1 lipca 2024 r. - 4 300,00 zł.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne oblicza się w wysokości 8,5% od wypłat wynagrodzeń w 2023 r. po odjęciu wynagrodzenia za czas choroby i nagród jubileuszowych.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2024 rok - podstawa do obliczeń 5 104,90 zł (zgodnie z art. 53 Kart Nauczyciela - odpis wynosi 3 891,58 zł (110% kwoty bazowej 3 537,80 zł) na 1 etat - zatrudnionego nauczyciela oraz 1 914,34 zł na jednego zatrudnionego pracownika niepedagogicznego, dla emerytów i rencistów odpis w wysokości 6,25% podstawy naliczenia - 319,06 zł).

Zgodnie z Kartą Nauczyciela dla nauczycieli tworzy się fundusz zdrowotny w wysokości 0,3% planowanych rocznych wynagrodzeń zasadniczych i fundusz nagród w wysokości 1% planowanego funduszu płac, tworzy się również środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli – 0,8 % planowanego wynagrodzenia nauczycieli.

Dodatki do płac nauczycielskich przyjęte do planu wydatków są następujące:

- dodatek za wychowawstwo – 300,00 zł w klasie liczącej do 20 uczniów i 350,00 zł w klasie liczącej powyżej 20 uczniów,
- dodatek motywacyjny – 5% wynagrodzenia zasadniczego,
- dodatek dla opiekuna stażu lub mentora – 3% minimalnego wynagrodzenia,
- dodatek funkcyjny dla dyrektorów szkół i przedszkoli zgodnie z zapisami rozdziału 3 Uchwały nr XII/79/19 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 21 sierpnia 2019 r. w sprawie ustalenia regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę Dolsk,
- dodatek wiejski – 10% wynagrodzenia zasadniczego

Budżet Miasta i Gminy Dolsk zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 29 031 396,55 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 33 244 937,45 zł.
- Przychody w wysokości 5 113 540,90 zł

Pismem nr ST3.4751.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. Minister Finansów przyznał kwotę 1 902 794,00 zł 2023 z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

Uchwałą nr LVII/392/23 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 27 września 2023 r. środki te zostały wprowadzone do budżetu po stronie dochodów zmniejszając tym samym wykonanie wolnych środków z lat ubiegłych.

Dokonując tej operacji zwiększa się wysokość przychodów możliwych do zaangażowania do budżetu roku 2024 do kwoty 3 400 508,77 zł.

Reasumując możliwym jest z zachowaniem ostrożności zaangażowanie w budżecie na rok 2024 wolnych środków w planowanej wysokości 3 113 540,90 zł. Do zakończenia roku budżetowego 2023 Gminie pozostają środki na ewentualne nieprzewidziane zdarzenia w wysokości 286 967,87 zł.

Na chwilę sporządzania projektu budżetu na 2024 r. wykonanie budżetu roku 2023 przebiega prawidłowo, zgodnie z założeniami.

Z zapisów w ewidencji księgowej jak i sprawozdania Rb-NDS na koniec III kwartału 2023 r. wynika, że wykonanie przychodów ogółem wynosi 5 652 719,51 zł; do planu wprowadzono 2 252 210,74 zł. Pozostała kwota do zaangażowania to 3 400 508,77 zł. Na kwotę ta składają się:

- 2 500 856,77 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz

- 899 652,00 zł – środki na rachunkach lokat otrzymane jako dodatkowe udziały w PIT w wysokości 290 000,00 zł oraz 609 652,00 zł jako subwencja otrzymana na kanalizację (cel przeznaczenia tych środków powinien być taki sam jak otrzymania).

Do budżetu 2024 r. wprowadza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych jako przychody w wysokości 2 213 888,90 zł oraz 899 652,00 zł jako przelewy z rachunków lokat (609 652,00 zł pochodzące z subwencji na kanalizację i 290 000,00 z dodatkowych udziałów w PIT). Ponadto planuje się przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 2 000 000,00 zł.

- Rozchody w wysokości 900 000,00 zł
Wykup obligacji komunalnych – Dom Maklerski NWA I – 900 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Miasta i Gminy Dolsk zamknie się deficytem w kwocie 4 213 540,90 zł.

Finansowanie deficytu nastąpi w sposób:

- 1) przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 313 888,90 zł,
- 2) z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 000 000,00 zł,
- 3) z przelewów z rachunków lokat w kwocie 899 652,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Miasta i Gminy Dolsk na rok 2024 ustalony został w kwocie 29 031 396,55 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 25 592 066,55 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 3 439 330,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 88,15% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 11,85% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 4 925 601,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 292 006,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 6 484 854,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 3 879 625,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 1 443,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 545 621,55 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 2 234 752,55 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 310 869,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 3 214 330,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Leśnictwo” (020) – plan 18 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 18 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka leśna” (02001) – plan 18 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 18 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 18 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 278 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 53 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 225 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 278 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 225 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 225 000,00 zł;

Planuje się w roku 2024 r. pozyskać dochody ze sprzedaży nieruchomości w miejscowości Nowieczek (4 działki) oraz w miejscowości Mszczyczyn.

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 53 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 42 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 166 550,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 166 550,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 86 050,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 86 050,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 86 050,00 zł;
Pismem nr FB-I.31110.6.2023.7 z dnia 24 października 2024 r. Wojewoda Wielkopolski przyznał dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie: 53 513,00 zł na zadania dotyczące spraw obywatelskich oraz 30 537,00 zł na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej.

„Pozostała działalność” (75095) – plan 80 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 80 500,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 30 500,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 191,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 191,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 191,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 191,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 1 191,00 zł;
Pismem nr DKN.3112310.2023 z dnia 23 października 2023 r. Gmina otrzymała dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 191,00 zł na prowadzenie i aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 11 671 914,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 11 671 914,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 20 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 2 528 834,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 528 834,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 2 032 181,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 242 052,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 127 444,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 111 157,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 5 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 3 566 473,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 566 473,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 760 909,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 1 061 382,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 12 222,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 244 370,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 10 820,00 zł;
 - „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 11 770,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 395 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 15 000,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 339 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 339 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 37 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 133 000,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 51 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 3 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 5 217 607,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 217 607,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 4 925 601,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 292 006,00 zł;
- Pismem nr ST3.4750.19.2023 Minister Finansów przekazał informację o wysokości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i z podatku dochodowego od osób prawnych.*

„Różne rozliczenia” (758) – plan 10 490 922,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10 490 922,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75801) – plan 6 484 854,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 484 854,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 6 484 854,00 zł;

„Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” (75807) – plan 3 879 625,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 879 625,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 3 879 625,00 zł;

Pismem nr ST3.4750.19.2023 Minister Finansów przekazał informację o wysokości subwencji.

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 125 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 125 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 25 000,00 zł;

„Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” (75831) – plan 1 443,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 443,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 1 443,00 zł;

Pismem nr ST3.4750.19.2023 Minister Finansów przekazał informację o wysokości subwencji.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 4 090 324,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 875 994,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 3 214 330,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 3 247 530,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 214 330,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 3 214 330,00 zł;

W roku 2023 Gmina rozpoczęła realizację zadania pn. „Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno-szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą”. Inwestycja realizowana jest w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Zakończenie zadania planowane jest w II połowie 2024 r.

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 33 200,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 9 200,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 24 000,00 zł;
- „Przedszkola ” (80104) – plan 621 074,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 621 074,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 46 050,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 309 024,00 zł;
 - „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” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 250 000,00 zł;
- „Inne formy wychowania przedszkolnego” (80106) – plan 26 420,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26 420,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 21 420,00 zł;
- „Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 195 300,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 195 300,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 195 300,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 126 953,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 126 953,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

Pismem nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2024 r. Wojewoda Wielkopolski przyznał dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej kwocie: 66 953,00 zł (6 084,00 zł – zadania zlecone, 60 869,00 zł – zadania własne)

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 4 023,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 023,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 4 023,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 11 775,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 775,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 11 775,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 45 071,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 45 071,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 45 071,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 60 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 6 084,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 084,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 6 084,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 2 141 427,55 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 141 427,55 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

Pismem nr FB-I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2024 r. Wojewoda Wielkopolski przyznał dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy rodzinie kwocie: 2 140 760,00 zł – zadania zlecone.

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 2 109 710,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 109 710,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 2 109 710,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 31 050,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 31 050,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 31 050,00 zł;

„Pozostała działalność” (85595) – plan 667,55 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 667,55 zł, w tym:
 - „środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” w kwocie 667,55 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 11 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 11 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy ze sprzedaży wyrobów ” w kwocie 6 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 5 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 6 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 29 115,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 29 115,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Instytucje kultury fizycznej” (92604) – plan 13 615,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 13 615,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 1 929,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 11 686,00 zł;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 15 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 500,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 10 500,00 zł;
 - „wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” w kwocie 5 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Miasta i Gminy Dolsk na 2024 rok ustalony został w kwocie 33 244 937,45 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 25 345 641,61 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 7 899 295,84 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 76,24% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 23,76% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- **wydatki bieżące w wysokości 25 345 641,61 zł, z tego:**
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 20 290 191,03 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 13 553 300,95 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 6 736 890,08 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 1 468 717,42 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 986 733,16 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 0,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 600 000,00 zł;
- **wydatki majątkowe w wysokości 7 899 295,84 zł, z tego:**
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 7 899 295,84 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Miasta i Gminy Dolsk w wysokości 0,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Oświata i wychowanie (46,84%), następnie w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (32,11%), Kultura fizyczna (15,33%), Transport i łączność (3,66%), Gospodarka mieszkaniowa (1,08%), Rolnictwo i łowiectwo (0,57%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,27%), Administracja publiczna (0,14%).

Zadanie, którego wartość w załączniku wydatków majątkowych jest najwyższa to: „Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z kolektorem i przepompownią ścieków w miejscowości Masłowo” – wartość inwestycji – 2 020 000,00 zł. Na wykonanie tego zadania zostaną zaangażowane środki w ramach pozyskanej w roku 2021 dodatkowej subwencji na kanalizację w wysokości 609 652,00 zł. Pozostała część zostanie uzupełniona z wolnych środków.

Zadaniem koniecznym do wykonania w roku 2024 będzie: „Odwodnienie hali sportowej w Dolsku, osuwiska”. Zaplanowana kwota w załączniku majątkowym 1 200 000,00 zł to 20% szacownych kosztów przedsięwzięcia. Brakującą część środków Gmina planuje pozyskać w ramach dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Poniżej zadania, które Gmina Dolsk planuje realizować w ramach pozytywnie rozstrzygniętych naborów Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych:

- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kotowo Gmina Dolsk” – wartość inwestycji 1 000 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 25 000,00 zł,

- „Przebudowa nawierzchni drogi ul. Lipowej i Topolowej w Dolsku” – wartość inwestycji 3 300 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 180 000,00 zł,

- „Remont ul. Garncarskiej w Dolsku” – wartość inwestycji 1 100 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 68 000,00 zł. W związku z bardzo szerokim zakresem prac, których efektem będzie przywrócenie stanu pierwotnego z zachowaniem nowoczesnych technologii zadanie zostało zakwalifikowane do inwestycji,

- „Remont dachu oraz termomodernizacja budynku w Mszczuczynie” – wartość inwestycji 450 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 19 000,00 zł. W ramach tego zadania planowana jest termomodernizacja obiektu wraz z wykonaniem elewacji zewnętrznej i odtworzeniem parapetów okiennych oraz odpowiednim wysunięciem okapu dachu,

- „Renowacja XVIII-wiecznego budynku szkoły – dawnego pawilonu pałacu biskupów poznańskich” – wartość inwestycji 1 900 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 295 000,00 zł,

- „Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno – szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą” – realizacja zadania rozpoczętego w roku 2023 zgodnie z planem. Kwota zabezpieczona w budżecie stanowi wkład własny na dodatkowe zadania konieczne, które wyniknęły w trakcie prowadzenia budowy,

- „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Dolsk – wartość inwestycji 1 257 800,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 251 560,00 zł.

Realizacja zadań w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych nastąpi w momencie pozyskania środków zewnętrznych z pożyczek, bądź kredytów na rynku krajowym.

Pozostałe zadania majątkowe realizowane będą w dużym stopniu w ramach środków Funduszy Sołeckich.

Planowane na rok 2024 wydatki Miasta i Gminy Dolsk, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 101 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 56 100,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 45 000,00 zł.

„Melioracje wodne” (01008) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 30 000,00 zł;

„Izby rolnicze” (01030) – plan 26 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 100,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego” w kwocie 26 100,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 45 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 45 000,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kotowo Gmina Dolsk - wartość inwestycji 1 000 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 25 000,00 zł; projekt realizowany będzie w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych);
- „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną);

„Transport i łączność” (600) – plan 1 095 415,76 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 806 300,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 289 115,76 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 336 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 336 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 90 000,00 zł;
 - „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 246 000,00 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 759 415,76 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 289 115,76 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 289 115,76 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa chodnika w miejscowości Rusocin - FS Rusocin” zaplanowano 26 115,76 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika ul. Kościelna - FS Wieszczyżyn” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa nawierzchni drogi ul. Lipowej i Topolowej w Dolsku” zaplanowano 180 000,00 zł – wartość inwestycji 3 300 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 180 000,00 zł; projekt realizowany będzie w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
 - w ramach zadania „Remont ul. Garncarskiej w Dolsku” zaplanowano 68 000,00 zł – wartość inwestycji 1 100 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 68 000,00 zł; projekt realizowany będzie w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 470 300,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 342 800,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 92 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 24 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 157 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 72 000,00 zł,

- **wydatki majątkowe – plan 85 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 157 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 85 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 85 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „*Oplata za ustanowienie służebności gruntowej*” zaplanowano 45 000,00 zł;
 - w ramach zadania „*Zakup nieruchomości*” zaplanowano 40 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 72 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 24 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 38 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 142 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 142 500,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 142 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 142 500,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 142 500,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 4 132 874,84 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 121 562,84 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 11 312,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 86 050,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 86 050,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 86 050,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 188 894,20 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 188 894,20 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 171 694,20 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 200,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 2 977 232,92 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 977 232,92 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 9 650,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 031 158,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 150 178,36 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 370 508,43 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 53 084,53 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 210 500,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 100,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 12 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 21 000,00 zł;
- „podróże służbowe zagraniczne” w kwocie 1 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 56 552,86 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 25 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 32 500,74 zł;

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 11 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 869 197,72 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 11 312,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 11 312,00 zł (dotyczy zadania Wkład własny dla Związku Powiatowo - Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 857 885,72 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 190 657,44 zł;
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 21 640,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 88 700,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 413 781,28 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 100 107,00 zł;
 - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 3 000,00 zł;

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 191,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 191,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 191,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 191,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 191,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 193 676,96 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 193 676,96 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 158 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 158 100,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 31 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 28 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 6 000,00 zł;

„Obrona cywilna” (75414) – plan 3 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 600,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 600,00 zł;

„Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 29 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 29 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 27 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (75495) – plan 2 476,96 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 476,96 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 476,96 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 600 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 600 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 600 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 600 000,00 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 600 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 450 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 450 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 450 000,00 zł, w tym:

- ogólną w wysokości 33 300,00 zł
- celową w wysokości 416 700,00 zł, w tym:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 61 457,00 zł
 - na wydatki związane ze zwrotem podatku od nieruchomości w wysokości 355 243,00 zł

Z końcem roku 2022 firma RWE Energie Odnawialne Sp. z o.o. zwróciła się do Gminy z wnioskiem o stwierdzenie i zwrot nadpłaty w podatku od nieruchomości za rok 2017 w kwocie 355 243,00 zł załączając korektę deklaracji i uzasadnienie. Gmina wszczęła postępowanie mające na celu potwierdzić lub wykluczyć prawidłowość wskazanych we wniosku i korekcie deklaracji wartości. W związku z trwającą procedurą i prawdopodobieństwem zakończenia jej w roku 2024 oraz ewentualnym zwrotem nadpłaty w maksymalnej wysokości wskazanej przez Spółkę tworzy się rezerwę celową.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 15 324 913,72 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 11 624 913,72 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 3 700 000,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 10 133 724,63 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 700 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 485 670,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „*Remont dachu oraz termomodernizacja budynku w Mszczuczynie*” zaplanowano 19 000,00 zł – wartość inwestycji 450 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 19 000,00 zł; projekt realizowany będzie w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
 - w ramach zadania „*Renowacja XVIII-wiecznego budynku szkoły - dawnego pawilonu pałacu biskupów poznańskich*” zaplanowano 295 000,00 zł – wartość inwestycji 1 900 000,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 295 000,00 zł; projekt realizowany będzie w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
 - w ramach zadania „*Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno - szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą*” zaplanowano 171 670,00 zł - kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny;
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 3 214 330,00 zł (dotyczy zadania „*Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno - szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą*”);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 433 724,63 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 217 816,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 724 928,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 49 450,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 793 156,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 113 449,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 52 388,00 zł;

- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 11 550,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 291 186,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 14 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 7 300,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 141 390,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 730,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 250,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 10 990,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 257 325,36 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 9 300,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 74 734,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 3 370 860,27 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 272 922,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 4 107 503,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 107 503,14 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 199 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 85 641,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 102 411,12 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 72 977,09 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 471 014,33 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 67 131,75 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 119 100,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 309 024,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 6 420,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 73 100,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 48 840,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 770,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 97 900,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 66 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 892,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 465,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 3 512,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 114 346,42 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 8 300,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 23 472,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 126 307,49 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 89 878,94 zł;

„Inne formy wychowania przedszkolnego” (80106) – plan 209 162,65 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 209 162,65 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 442,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 65 564,84 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 229,49 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 12 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 710,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 21 420,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 510,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 1 500,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 120,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 500,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 036,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 806,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 068,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 62 392,32 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 5 664,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 258 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 258 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 144 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 22 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 83 200,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 7 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 43 595,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 43 595,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 12 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 29 595,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 432 210,30 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 432 210,30 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 307,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 167 640,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 843,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 30 863,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 422,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 396,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 195 300,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 219,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 000,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 513,30 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 707,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 87 798,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 87 798,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 12 033,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 715,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 050,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 70 000,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 40 420,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 420,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 840,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 980,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 32 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 171 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 171 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 430,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 430,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 430,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 169 570,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 169 570,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 55 353,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 430,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 79 817,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 370,00 zł;
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 1 800,00 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 700,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 900,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (85195) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 1 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 772 207,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 772 207,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 173 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 173 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 173 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” (85205) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 5 793,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 793,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 5 793,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 132 775,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 132 775,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 132 775,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 74 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 74 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 74 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 66 391,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 66 391,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 66 391,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 984 514,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 984 514,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 535,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 653 177,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 41 424,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 121 682,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 17 075,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 4 300,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 290,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 8 160,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 1 560,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 140,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 69 200,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 460,00 zł;
- „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 7 661,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 10 080,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 640,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 17 070,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 450,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 610,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 300 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 13 650,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 650,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 13 650,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 18 084,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18 084,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 084,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 32 070,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 32 070,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 5 870,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 870,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 5 870,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 26 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 200,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 26 200,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 2 282 639,55 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 282 639,55 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 2 120 510,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 120 510,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 1 936 263,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 52 645,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 008,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 122 065,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 412,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 617,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 87 712,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 87 712,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 820,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 60 600,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 145,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 11 305,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 587,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 750,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 250,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 230,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 140,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 915,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 970,00 zł;

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 42 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 42 700,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 42 700,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 31 050,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 31 050,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 31 050,00 zł;

„Pozostała działalność” (85595) – plan 667,55 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 667,55 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” w kwocie 647,52 zł;

- „zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” w kwocie 20,03 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 3 475 417,43 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 939 015,62 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 536 401,81 zł.

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 2 180 300,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 170 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 2 170 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z kolektorem i przepompownią ścieków w miejscowości Masłowo” zaplanowano 2 020 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa, przebudowa, rozbudowa i rozbiórka obiektów oczyszczalni ścieków w miejscowości Dolsk - wielobranżowy projekt techniczny wraz z dokumentacją kosztorysową” zaplanowano 150 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 300,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 8 300,00 zł;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 32 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 32 600,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 300,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 300,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 176 157,43 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 28 841,81 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 28 841,81 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Zakup kosiarki samojezdnej - FS Melpin” zaplanowano 15 341,81 zł;
 - w ramach zadania „Zakup traktorka do koszenia trawy - FS Kotowo” zaplanowano 13 500,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 147 315,62 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 38 850,25 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 68 165,37 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 31 300,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 49 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 49 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 49 000,00 zł;
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 852 060,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 283 560,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 283 560,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa oświetlenia drogowego - FS Międzychód” zaplanowano 12 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowieczek - FS Nowieczek” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Dolsk” zaplanowano 251 560,00 zł – wartość inwestycji 1 257 800,00 zł, kwota zabezpieczona w projekcie stanowi wkład własny – 251 560,00 zł; projekt realizowany będzie w ramach Rządowego Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 568 500,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 18 500,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 86 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 54 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 54 000,00 zł (dotyczy zadania „Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - wymiana systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Dolsk”);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 32 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 32 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 89 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 89 300,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 59 300,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 876 379,45 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 854 913,18 zł,
- wydatki majątkowe – plan 21 466,27 zł.

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 421 662,03 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 21 466,27 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 21 466,27 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Rozbudowa wigwamu - FS Lubiátówko” zaplanowano 10 500,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa wigwamu - FS Pokrzywnica” zaplanowano 10 966,27 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400 195,76 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 99 504,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 59 441,76 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 56 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 74 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 102 950,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 434 700,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 434 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 434 700,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 20 017,42 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 017,42 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 20 017,42 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 2 436 551,74 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 225 551,74 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 211 000,00 zł.

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 1 200 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 200 000,00 zł (dotyczy zadania „Odwodnienie hali sportowej w Dolsku, osuwiska” – na realizację tego zadania Gmina planuje pozyskać środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej);

„Instytucje kultury fizycznej” (92604) – plan 963 271,48 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 963 271,48 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 374,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 421 658,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 33 157,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 88 171,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 12 048,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 36 937,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 15 971,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 399,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 96 557,00 zł;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 13 138,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 640,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 76 049,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 863,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 492,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 383,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 14 925,48 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 104 752,00 zł;
- „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 60,00 zł;
- „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 1 288,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 025,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 384,00 zł;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 273 280,26 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 11 000,00 zł (dotyczy zadania „Zakup karuzeli tarczowej - FS Lipówka”);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 262 280,26 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 87 580,26 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 750,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 68 950,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 5 113 540,90 zł przychodów, na wartość której składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 213 888,90 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 000 000,00 zł;
- przelewy z rachunków lokat w kwocie 899 652,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Miasta i Gminy Dolsk.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Miasta i Gminy Dolsk należy spłacić łącznie 900 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 900 000,00 zł;
wykup obligacji komunalnych – Dom Maklerski NWA.

Informacja o sytuacji finansowej Gminy Dolsk ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach

Zgodnie z art. 234 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Dolsk przedstawia informację o sytuacji finansowej gminy na lata 2023-2029.

Planowana kwota długu na 01 stycznia 2024 r. z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji oraz zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wyniesie 5 613 000,00 zł.

W roku 2009 została przeprowadzona emisja obligacji komunalnych gminy Dolsk na kwotę 2 920 000,00 zł. Zobowiązanie z tytułu tej emisji do Banku DnB Polska SA na dzień 01 stycznia 2024 r. wyniesie 600 000,00 zł.

Wykup obligacji z tytułu tej emisji przedstawia się następująco:

2024 r. - 600 000,00 zł.

Ponadto do realizacji planów inwestycyjnych w roku 2011 dokonana została kolejna emisja obligacji komunalnych na kwotę 1 530 000,00 zł.

Wykup z tytułu tej emisji planowany jest w następujących latach:

2025 r. - 500 000,00 zł.

Do realizacji planów inwestycyjnych w roku 2012 dokonana została emisja obligacji komunalnych na kwotę 1 020 000,00 zł. Wykup z tytułu tej emisji planowany jest na:

2027 r. - 500 000,00 zł.

Planowany na 2018 r. wykup majątku ruchomego (sieć wodociągowa i kanalizacyjna, które zostały sprzedane w 2013 r. za kwotę 5 413 560,00 zł), został dokonany w 2016 r. Na sfinansowanie tego zakupu dokonana została emisja obligacji komunalnych na kwotę 5 413 000,00 zł. Kolejne wykupy z tej emisji planowane są w następujących latach:

2024 r. - 300 000,00 zł,

2025 r. - 500 000,00 zł,

2026 r. - 1 013 000,00 zł,

2027 r. - 600 000,00 zł,
2028 r. - 1 100 000,00 zł,
2029 r. - 500 000,00 zł.

W roku 2024 planuje się zaciągnąć zobowiązanie w wysokości 2 000 000,00 zł. Spłatę tego zobowiązania planuje się następująco:

31.12.2025 r. – 100 000,00 zł,
31.12.2026 r. – 100 000,00 zł,
31.12.2027 r. - 400 000,00 zł,
31.12.2028 r. - 400 000,00 zł,
31.12.2029 r. – 1 000 000,00 zł.

Na dzień 01.01.2024 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 5 613 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do 2029 r.

Zadłużenie gminy na kolejne lata przedstawia się następująco (z uwzględnieniem planowanego zaciągnięcia zobowiązania w 2024 r.):

31.12.2024 r. - 6 713 000,00 zł,
31.12.2025 r. – 5 613 000,00 zł,
31.12.2026 r. – 4 500 000,00 zł,
31.12.2027 r. – 3 000 000,00 zł,
31.12.2028 r. – 1 500 000,00 zł,
31.12.2029 r. - 0,00 zł.

Natomiast wskaźnik zadłużenia na koniec danego roku do planowanych dochodów przedstawia się następująco;

2024 r. – 23,12 %,	(6 713 000,00/29 031 396,55*100)
2025 r. - 16,83 %,	(5 613 000,00/33 353 509,00*100)
2026 r. – 15,41 %,	(4 500 000,00/29 190 402,00*100)
2027 r. – 10,61 %,	(3 000 000,00/28 264 788,00*100)
2028 r. – 5,16 %.	(1 500 000,00/29 056 202,00*100)

Z przedstawionych danych wynika, że w roku 2029 zostaną spłacone zaciągnięte zobowiązania długoterminowe na realizację zadań inwestycyjnych. Podsumowując należy stwierdzić, że najwyższy wskaźnik zadłużenia jest na koniec roku 2024 i wynosi 23,12%. Planowane dochody na rok 2024 nie uwzględniają wszystkich dochodów z dotacji, które wpływają w ciągu roku; np. akcyza, stypendia socjalne, wyprawki szkolne, dożywianie, świadczenia rodzinne, czy zwrot

części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego. Zaznaczyć należy, że prognozowane dochody w Wieloletniej Prognoza Finansowej, na podstawie której oszacowano wskaźnik zadłużenia wg projektu na lata 2024-2029 są urealnione poprzez wskaźnik inflacji.

Opracowała:

Skarbnik

Magdalena Surmicka

Burmistrz

mgr Barbara Wierzińska