

**UCHWAŁA NR LXII/502/22
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH**

z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łapy na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692 i poz. 1733) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 104.455.056 zł, z tego:

- bieżące w wysokości 85.141.216 zł,
- majątkowe w wysokości 19.313.840 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości 114.651.268 zł, z tego:

- bieżące w wysokości 87.376.236 zł,
- majątkowe w wysokości 27.275.032 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 380.000 zł,
- 2) celową w wysokości - 520.000 zł z przeznaczeniem na:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie - 220.000 zł,
 - b) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie - 300.000 zł.

§ 4. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2023 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Deficyt budżetu w wysokości 10.196.212 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie - 7.852.027 zł,
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie - 2.344.185 zł.

§ 6. Łączną kwotę przychodów budżetu ustala się w wysokości 14.493.428 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 4.297.216 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7. 1. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 4.000.000 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 7.852.027 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 4.297.216 zł.

2. Limit innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy kredytu lub pożyczki - w kwocie 100.000 zł.

§ 8. Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie 1.500.000 zł.

§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie 401.727 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 95.348 zł na realizację zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych określonych w „Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Łapy na 2023 rok”.

2. Ustala się wydatki w kwocie 149.714 zł na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii określonych w „Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Łapy na 2023 rok”.

3. Ustala się wydatki w kwocie 156.665 zł na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie określonych w „Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Łapy na 2023 rok”.

4. Ustala się dochody w kwocie 100.000 zł z tytułu dodatkowej opłaty za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie 100.000 zł na działania mające na celu realizację międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

5. Ustala się dochody w kwocie 91.000 zł i wydatki w kwocie 91.000 zł związane z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska.

6. Ustala się dochody w kwocie 4.181.987 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 6.036.216 zł na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

§ 10. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 534.432,49 zł, do dyspozycji sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 11. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 12. Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych: dochody – 1.603.485 zł, wydatki – 1.603.485 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 13. Upoważnia się Burmistrza Łap do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:

- a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 4.000.000 zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 7.852.027 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 4.297.216 zł.

2. zaciągania innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy kredytu lub pożyczki do wysokości 100.000 zł,

3. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

4. dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

5. dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych, polegających na przenoszeniu planowanych wydatków między zadaniami z wyłączeniem rozszerzania ich zakresu rzeczowego oraz wprowadzania nowych zadań,

6. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

7. dokonywania zmian, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w:

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

b) planie wydatków związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

8. przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym,

9. przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych,

10. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

11. udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 1.500.000 zł.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Wincenciak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXII/502/22
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 15 grudnia 2022 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

w złotych

Dział	Roz-dział	§	Źródło dochodów	Plan na 2022 rok wg stanu na dzień 30.09.2022	Plan na 2023 rok		
					Dochody ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	6	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	395 955	0	0	0
01095	zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność	395 955	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	395 955	0	0	0
600			Transport i łączność	14 258 664	3 630 507	200 000	3 430 507
60016	zad. własne		Drogi publiczne gminne	11 799 394	2 252 913	200 000	2 052 913
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	175 000	200 000	200 000	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	636 300	0	636 300
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	3 517 725	1 416 613	0	1 416 613
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 106 669	0	0	0
60095	zad. własne		Pozostała działalność	2 459 270	1 377 594	0	1 377 594
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 459 270	1 377 594	0	1 377 594
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 738 326	2 451 262	788 532	1 662 730
70005	zad. własne		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 460 206	2 206 056	563 326	1 642 730
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	15 880	53 000	53 000	0
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	106 000	115 000	115 000	0
		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	371 926	380 326	380 326	0
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	22 300	74 700	0	74 700
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 930 000	1 568 030	0	1 568 030
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100	0	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	14 000	15 000	15 000	0

70007 zad. własne			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	278 120	245 206	225 206	20 000
		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	258 120	225 206	225 206	0
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000	20 000	0	20 000
710			Działalność usługowa	9 920	12 000	12 000	0
71035 zad. realiz. na podstawie porozumień z org. adm. rząd.			Cmentarze	9 920	12 000	12 000	0
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 920	12 000	12 000	0
750			Administracja publiczna	857 884	256 018	256 018	0
75011 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Urzędy wojewódzkie	166 100	218 700	218 700	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	166 100	218 700	218 700	0
75023 zad. własne			Urzędy gmin	653 390	0	0	0
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 800	0	0	0
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	242 950	0	0	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	406 640	0	0	0
75095 zad. własne			Pozostała działalność	34 518	37 318	37 318	0
		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	0	0	0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200	0	0	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000	10 000	10 000	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 318	27 318	27 318	0
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 000	0	0	0
75095 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	3 876	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 876	0	0	0
751			Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 474	4 488	4 488	0
75101 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 474	4 488	4 488	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 474	4 488	4 488	0

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 379 834	0	0	0
75412 zad. własne			Ochotnicze straże pożarne	45 000	0	0	0
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	45 000	0	0	0
75495 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	1 334 834	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 334 834	0	0	0
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	27 556 409	28 049 202	28 049 202	0
75601 zad. własne			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	35 000	48 000	48 000	0
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	35 000	48 000	48 000	0
75615 zad. własne			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od os. prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 291 388	7 167 523	7 167 523	0
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 183 656	7 056 542	7 056 542	0
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 715	4 420	4 420	0
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 595	3 992	3 992	0
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	75 450	79 569	79 569	0
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	23 000	23 000	23 000	0
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 972	0	0	0
75616 zad. własne			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 702 271	6 235 269	6 235 269	0
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 541 725	3 574 759	3 574 759	0
		0320	Wpływy z podatku rolnego	627 528	754 204	754 204	0
		0330	Wpływy z podatku leśnego	68 490	104 714	104 714	0
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	452 051	517 592	517 592	0
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	150 000	170 000	170 000	0
		0430	Wpływy z opłaty targowej	30 477	34 000	34 000	0
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	832 000	1 080 000	1 080 000	0
75618 zad. własne			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	561 241	606 992	606 992	0
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	75 950	100 000	100 000	0
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	107 000	103 000	103 000	0
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	375 291	401 727	401 727	0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	3 000	2 265	2 265	0
75621 zad. własne			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	14 154 400	13 991 418	13 991 418	0
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 828 096	13 439 752	13 439 752	0
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	326 304	551 666	551 666	0
75624 zad. własne			Dywidendy	812 109	0	0	0
		0740	Wpływy z dywidend	812 109	0	0	0
758			Różne rozliczenia	29 987 401	33 293 476	33 293 476	0
75801 zad. własne			Część oświatowa subwencji ogólnej dla	17 200 313	19 795 283	19 795 283	0

		jednostek samorządu terytorialnego				
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 200 313	19 795 283	19 795 283	0
75807 zad. własne		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	11 595 052	12 340 051	12 340 051	0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 595 052	12 340 051	12 340 051	0
75814 zad. własne		Różne rozliczenia finansowe	226 660	200 000	200 000	0
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	200 000	200 000	0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	36 940	0	0	0
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	116 911	0	0	0
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	72 809	0	0	0
75831 zad. własne		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	965 376	958 142	958 142	0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	965 376	958 142	958 142	0
801		Oświata i wychowanie	5 068 683	1 068 472	1 068 472	0
80101 zad. własne		Szkoły podstawowe	171 835	0	0	0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 744	0	0	0
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	116 486	0	0	0
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 605	0	0	0
80103 zad. własne		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	363 598	14 830	14 830	0
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 700	14 830	14 830	0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	350 898	0	0	0
80104 zad. własne		Przedszkola	3 775 834	580 915	580 915	0
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	118 200	167 396	167 396	0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	515 028	0	0	0
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	642 791	413 519	413 519	0
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 499 815	0	0	0
80148 zad. własne		Stołówki szkolne i przedszkolne	344 744	441 876	441 876	0
	0830	Wpływy z usług	344 744	441 876	441 876	0
80153 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	124 619	0	0	0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	124 619	0	0	0

			na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				
80195 zad. własne			Pozostała działalność	254 253	30 851	30 851	0
		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	61 492	30 851	30 851	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 475	0	0	0
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	178 205	0	0	0
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	8 081	0	0	0
80195 zad. realiz. na podstawie porozumień z organami administr. rządowej			Pozostała działalność	33 800	0	0	0
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	33 800	0	0	0
852			Pomoc społeczna	14 241 150	4 630 263	4 630 263	0
85203 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Ośrodki wsparcia	1 054 584	1 052 000	1 052 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 054 584	1 052 000	1 052 000	0
85213 zad. własne			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	115 000	100 000	100 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	115 000	100 000	100 000	0
85213 zad.z zakr. adm. rząd. i inn.			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 071	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 071	0	0	0
85214 zad. własne			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 158 950	2 004 000	2 004 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000	5 000	5 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 148 950	1 999 000	1 999 000	0
85215 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Dodatki mieszkaniowe	3 342	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 342	0	0	0
85216 zad. własne			Zasiłki stałe	652 000	638 000	638 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000	5 000	5 000	0

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	632 000	633 000	633 000	0
85219 zad. własne			Ośrodki pomocy społecznej	351 861	249 058	249 058	0
		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	1 058	1 058	1 058	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	350 803	248 000	248 000	0
85220 zad. własne			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0	17 105	17 105	0
		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	0	17 105	17 105	0
85228 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	178 025	198 000	198 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	178 025	198 000	198 000	0
85228 zad. własne			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	219 330	30 000	30 000	0
		0830	Wpływy z usług	30 000	30 000	30 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	189 330	0	0	0
85230 zad. własne			Pomoc w zakresie dożywiania	796 000	327 100	327 100	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000	5 000	5 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	791 000	322 100	322 100	0
85230 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pomoc w zakresie dożywiania	25 000	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25 000	0	0	0
85295 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	8 376 946	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 568 000	0	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 808 946	0	0	0
85295 zad. własne			Pozostała działalność	308 041	15 000	15 000	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000	15 000	15 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	194 400	0	0	0
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	98 641	0	0	0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 422 891	3 654 910	3 654 910	0
85395 zad. własne			Pozostała działalność	2 321 611	3 654 910	3 654 910	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	2 000 000	2 000 000	0
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	1 844 720	1 518 003	1 518 003	0

			europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	189 638	136 907	136 907	0
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	268 237	0	0	0
		2957	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	16 026	0	0	0
		2959	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 990	0	0	0
85395 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	101 280	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	101 280	0	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	211 186	0	0	0
85415 zad. własne			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	211 186	0	0	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	207 270	0	0	0
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	3 916	0	0	0
855			Rodzina	15 352 448	8 120 600	8 120 600	0
85501 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Świadczenie wychowawcze	7 880 000	0	0	0
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 880 000	0	0	0
85501 zad.własne			Świadczenie wychowawcze	20 000	0	0	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000	0	0	0
85502 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 186 124	7 797 000	7 797 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 156 124	7 797 000	7 797 000	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 000	0	0	0
85502 zad. własne			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	30 000	40 000	40 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000	40 000	40 000	0
85503 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Karta Dużej Rodziny	1 024	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 024	0	0	0
85504 zad. własne			Wspieranie rodziny	5 000	5 000	5 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000	5 000	5 000	0

85513 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	88 000	81 000	81 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	88 000	81 000	81 000	0
85516 zad. własne			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	142 300	197 600	197 600	0
		0830	Wpływy z usług	142 300	197 600	197 600	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 466 332	12 420 390	4 947 629	7 472 761
90001 zad. własne			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0	3 000 000	0	3 000 000
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	3 000 000	0	3 000 000
90002 zad. własne			Gospodarka odpadami	4 214 831	4 181 987	4 181 987	0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 214 831	4 181 987	4 181 987	0
90005 zad. własne			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 006 378	4 807 539	334 778	4 472 761
		2056	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	53 558	50 217	50 217	0
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	303 506	284 561	284 561	0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	41 600	0	0	0
		6256	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	670 914	0	670 914
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 607 714	3 801 847	0	3 801 847
90008 zad. własne			Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	2 266 160	0	0	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 266 160	0	0	0

90015 zad. własne			Oświetlenie ulic, placów i dróg	600 000	0	0	0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	600 000	0	0	0
90019 zad. własne			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70 000	91 000	91 000	0
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000	91 000	91 000	0
90026 zad. własne			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	308 963	339 864	339 864	0
		0830	Wpływy z usług	205 068	253 290	253 290	0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	103 895	86 574	86 574	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 175 938	0	0	0
92120 zad. własne			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	86 486	0	0	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	86 486	0	0	0
92195 zad. własne			Pozostała działalność	1 089 452	0	0	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 040 063	0	0	0
		6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	24 389	0	0	0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000	0	0	0
926			Kultura fizyczna	1 575 538	6 863 468	115 626	6 747 842
92601 zad. własne			Obiekty sportowe	1 472 600	6 747 842	0	6 747 842
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	472 600	4 472 600	0	4 472 600
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 000 000	0	0	0
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0	2 275 242	0	2 275 242
92604 zad. własne			Instytucje kultury fizycznej	102 938	115 626	115 626	0
		0830	Wpływy z usług	102 938	115 626	115 626	0
Dochody ogółem				126 703 033	104 455 056	85 141 216	19 313 840

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Wincenciak

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXII/502/22

Rady Miejskiej w Łapach

z dnia 15 grudnia 2022 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

w złotych

Dział	Roz-dział	§	Nazwa	Plan na 2022 rok wg stanu na dzień 30.09.2022	Plan na 2023 rok		
					Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	408 580	15 172	15 172	0
	01030 zad. własne		Izby rolnicze	12 625	15 172	15 172	0
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 625	15 172	15 172	0
	01095 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność	395 955	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 907	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 010	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	145	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	518	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	184	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	388 191	0	0	0
500			Handel	24 100	28 800	28 800	0
	50095 zad. własne		Pozostała działalność	24 100	28 800	28 800	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100	100	100	0
		4270	Zakup usług remontowych	1 000	1 000	1 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000	27 700	27 700	0
600			Transport i łączność	25 167 422	9 048 474	436 927	8 611 547
	60013 zad. realiz. w drodze umów lub porozumień między jst		Drogi publiczne wojewódzkie	100 000	0	0	0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100 000	0	0	0
	60014 zad. realiz. w drodze umów lub porozumień między jst		Drogi publiczne powiatowe	672 555	406 312	0	406 312
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	672 555	406 312	0	406 312
	60014 zad. własne		Drogi publiczne powiatowe	1 774	1 860	1 860	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 774	1 860	1 860	0
	60016 zad. własne		Drogi publiczne gminne	21 331 093	6 917 823	435 067	6 482 756
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000	15 000	15 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	299 164	350 067	350 067	0
		4300	Zakup usług pozostałych	72 203	70 000	70 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 817 057	5 479 756	0	5 479 756
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	636 300	0	636 300
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	366 700	0	366 700
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 106 669	0	0	0

60021 zad. własne			Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	12 000	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200	0	0	0
		4260	Zakup energii	10 000	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 800	0	0	0
60095 zad. własne			Pozostała działalność	3 050 000	1 722 479	0	1 722 479
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 380	15 000	0	15 000
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 459 270	1 377 594	0	1 377 594
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	583 350	329 885	0	329 885
630			Turystyka	0	50 000	5 000	45 000
63095 zad. własne			Pozostała działalność	0	50 000	5 000	45 000
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0	5 000	5 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	45 000	0	45 000
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 151 167	752 072	421 072	331 000
70005 zad. własne			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	878 908	486 522	155 522	331 000
		4260	Zakup energii	5 422	6 000	6 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	50 247	70 000	70 000	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 049	4 100	4 100	0
		4430	Różne opłaty i składki	422	422	422	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	65 473	65 000	65 000	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000	10 000	10 000	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	733 295	331 000	0	331 000
70007 zad. własne			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	272 259	265 550	265 550	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 400	4 400	4 400	0
		4260	Zakup energii	113 000	113 000	113 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	4 000	4 000	4 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	45 500	45 500	45 500	0
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	88 000	88 000	88 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	1 542	1 542	1 542	0
		4480	Podatek od nieruchomości	2 454	1 380	1 380	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 728	1 728	1 728	0
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 635	0	0	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000	6 000	6 000	0
70021 zad. własne			Spoleczne inicjatywy mieszkaniowe	3 000 000	0	0	0
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 000 000	0	0	0
710			Działalność usługowa	225 084	170 379	42 379	128 000
71004 zad. własne			Plany zagospodarowania przestrzennego	2 500	2 915	2 915	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500	1 915	1 915	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000	1 000	1 000	0
71012 zad. realiz. w drodze umów lub porozumień między jst			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 000	0	0	0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000	0	0	0
71012 zad. własne			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	24 000	20 000	20 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000	20 000	20 000	0
71035 zad. realiz. na podstawie porozumień z org. adm. rząd.			Cmentarze	9 920	12 000	12 000	0

	4270	Zakup usług remontowych	9 920	12 000	12 000	0
71035 zad. własne		Cmentarze	168 664	135 464	7 464	128 000
	4270	Zakup usług remontowych	7 500	3 000	3 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000	3 000	3 000	0
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 464	1 464	1 464	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	156 700	128 000	0	128 000
750		Administracja publiczna	8 433 503	8 356 316	7 852 559	503 757
75011 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Urzędy wojewódzkie	166 100	218 700	218 700	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 936	172 607	172 607	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 800	10 329	10 329	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 185	31 282	31 282	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 179	4 482	4 482	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000	0	0	0
75022 zad. własne		Radę gmin (miast i miast na prawach powiatu)	554 900	550 000	550 000	0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	513 900	514 000	514 000	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	3 000	3 000	0
	4220	Zakup środków żywności	1 000	3 000	3 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	37 000	30 000	30 000	0
75023 zad. własne		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 467 086	6 472 967	5 969 210	503 757
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000	60 000	60 000	0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 500	5 500	5 500	0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500	500	500	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 618 825	3 608 697	3 608 697	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	249 200	290 000	290 000	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	611 731	659 039	659 039	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87 424	94 458	94 458	0
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	60 000	65 000	65 000	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	296 650	223 300	223 300	0
	4190	Nagrody konkursowe	1 000	2 000	2 000	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114 000	130 716	130 716	0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	242 950	0	0	0
	4220	Zakup środków żywności	7 800	11 500	11 500	0
	4260	Zakup energii	129 578	154 000	154 000	0
	4270	Zakup usług remontowych	24 000	25 000	25 000	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 650	3 300	3 300	0
	4300	Zakup usług pozostałych	371 365	440 000	440 000	0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 951	23 740	23 740	0
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 710	14 000	14 000	0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 450	5 000	5 000	0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400	1 300	1 300	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 925	104 905	104 905	0
	4480	Podatek od nieruchomości	6 000	6 000	6 000	0
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	378	0	0	0
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	7 600	7 600	0
	4580	Pozostałe odsetki	1	0	0	0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 563	0	0	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 240	31 000	31 000	0

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 655	2 655	2 655	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	80 000	0	80 000
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	259 852	276 969	0	276 969
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	146 788	146 788	0	146 788
75075 zad. własne		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	84 000	81 000	81 000	0
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 000	3 000	3 000	0
	4190	Nagrody konkursowe	44 000	41 000	41 000	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000	25 000	25 000	0
	4220	Zakup środków żywności	5 000	5 000	5 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000	7 000	7 000	0
75085 zad. własne		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	756 962	725 649	725 649	0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500	1 500	1 500	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	541 630	487 900	487 900	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 860	45 000	45 000	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 815	95 549	95 549	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 732	13 056	13 056	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000	12 000	12 000	0
	4270	Zakup usług remontowych	500	1 000	1 000	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	195	300	300	0
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000	48 000	48 000	0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400	2 400	2 400	0
	4410	Podróże służbowe krajowe	500	500	500	0
	4430	Różne opłaty i składki	200	200	200	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 630	15 244	15 244	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	3 000	3 000	0
75095 zad. własne		Pozostała działalność	400 579	308 000	308 000	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000	11 000	11 000	0
	4220	Zakup środków żywności	8 000	10 000	10 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	107 345	50 000	50 000	0
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	192	500	500	0
	4430	Różne opłaty i składki	131 228	130 000	130 000	0
	4480	Podatek od nieruchomości	23 016	39 000	39 000	0
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 176	7 000	7 000	0
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	294	500	500	0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	101 328	60 000	60 000	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000	0	0	0
75095 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność	3 876	0	0	0
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 230	0	0	0
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	646	0	0	0
751		Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 474	4 488	4 488	0
75101 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 474	4 488	4 488	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 652	1 673	1 673	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	283	286	286	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40	41	41	0

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 474	2 488	2 488	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25	0	0	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 791 834	370 800	240 800	130 000
	75404 zad. własne		Komendy wojewódzkie Policji	15 000	0	0	0
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000	0	0	0
	75405 zad. własne		Komendy powiatowe Policji	20 000	0	0	0
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20 000	0	0	0
	75411 zad. własne		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	20 000	0	0	0
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000	0	0	0
	75412 zad. własne		Ochotnicze straże pożarne	393 000	361 600	231 600	130 000
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000	22 000	22 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 407	3 600	3 600	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 648	55 000	55 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 945	60 000	60 000	0
		4260	Zakup energii	15 000	15 000	15 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	16 000	12 000	12 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000	22 000	22 000	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000	2 000	2 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	28 000	40 000	40 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000	100 000	0	100 000
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000	30 000	0	30 000
	75414 zad. własne		Obrona cywilna	9 000	9 200	9 200	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200	200	200	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000	1 200	1 200	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 650	4 000	4 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	1 900	1 900	1 900	0
		4300	Zakup usług pozostałych	900	900	900	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	1 000	1 000	0
	75495 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność	1 334 834	0	0	0
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	447 560	0	0	0
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	885 850	0	0	0
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 186	0	0	0
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	238	0	0	0
757			Obsługa długu publicznego	1 616 119	2 400 000	2 400 000	0
	75702 zad. własne		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1 616 119	2 400 000	2 400 000	0
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 616 119	2 400 000	2 400 000	0

758			Różne rozliczenia	691 957	900 000	600 000	300 000
75818 zad. własne			Rezerwy ogólne i celowe	691 957	900 000	600 000	300 000
		4810	Rezerwy	546 217	600 000	600 000	0
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	145 740	300 000	0	300 000
801			Oświata i wychowanie	39 367 027	35 767 026	35 187 864	579 162
80101 zad. własne			Szkoły podstawowe	18 095 742	18 594 184	18 135 022	459 162
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 171 748	1 081 736	1 081 736	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	188 956	189 700	189 700	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 989 946	2 232 609	2 232 609	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	140 352	167 467	167 467	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 859 383	2 086 789	2 086 789	0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 583	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245 732	297 681	297 681	0
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	213	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 700	15 295	15 295	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	415 084	404 500	404 500	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	79 744	28 000	28 000	0
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	117 383	0	0	0
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 715	0	0	0
		4260	Zakup energii	700 271	702 000	702 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	147 273	60 000	60 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 159	7 725	7 725	0
		4300	Zakup usług pozostałych	273 195	271 558	271 558	0
		4307	Zakup usług pozostałych	14 805	0	0	0
		4309	Zakup usług pozostałych	11 924	0	0	0
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	100 444	0	0	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 400	21 920	21 920	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 440	11 800	11 800	0
		4430	Różne opłaty i składki	20 776	21 900	21 900	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	513 319	489 706	489 706	0
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	3 500	3 500	3 500	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000	3 500	3 500	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 900	3 800	3 800	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 063	26 573	26 573	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 827 223	9 291 537	9 291 537	0
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 260	0	0	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	675 826	715 726	715 726	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	345 454	459 162	0	459 162
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	119 971	0	0	0
80103 zad. własne			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 217 092	2 156 301	2 156 301	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	689 423	597 492	597 492	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 204	62 925	62 925	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	211 927	223 421	223 421	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 650	16 782	16 782	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 434	233 719	233 719	0

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 454	33 380	33 380	0
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 000	20 000	20 000	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 852	57 710	57 710	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	765	132	132	0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	869 203	838 600	838 600	0
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	63 180	72 140	72 140	0
80104 zad. własne		Przedszkola	9 824 222	5 767 652	5 647 652	120 000
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 400	16 000	16 000	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 106 532	1 150 066	1 150 066	0
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 079	204 719	204 719	0
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 284	0	0	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 610	91 352	91 352	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	516 542	689 443	689 443	0
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 973	63 000	63 000	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73 808	98 465	98 465	0
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 726	9 000	9 000	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 584	3 725	3 725	0
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	46 220	24 500	24 500	0
	4190	Nagrody konkursowe	0	1 500	1 500	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 800	106 000	106 000	0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 758	12 000	12 000	0
	4229	Zakup środków żywności	44 800	0	0	0
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000	7 000	7 000	0
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	259 278	0	0	0
	4260	Zakup energii	180 475	207 000	207 000	0
	4270	Zakup usług remontowych	47 103	19 900	19 900	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 962	2 952	2 952	0
	4300	Zakup usług pozostałych	117 602	135 324	135 324	0
	4307	Zakup usług pozostałych	9 940	0	0	0
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	53 000	27 000	27 000	0
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16 467	0	0	0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 210	5 316	5 316	0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 300	4 300	4 300	0
	4430	Różne opłaty i składki	3 200	3 586	3 586	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 311	190 476	190 476	0
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	900	900	900	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 900	3 000	3 000	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 403	6 296	6 296	0
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	817	300	300	0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 953 425	2 169 133	2 169 133	0
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	144 000	100 000	100 000	0
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0	121 627	121 627	0
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	141 013	173 772	173 772	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	193 337	120 000	0	120 000

		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 499 815	0	0	0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	677 801	0	0	0
		6109	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 144 847	0	0	0
80107 zad. własne			Świetlice szkolne	883 278	1 057 857	1 057 857	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 349	13 799	13 799	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 125	142 066	142 066	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 130	20 256	20 256	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 047	36 411	36 411	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 326	1 474	1 474	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	650 920	787 427	787 427	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	47 381	56 424	56 424	0
80113 zad. własne			Dowożenie uczniów do szkół	345 864	501 599	501 599	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300	1 200	1 200	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 000	31 000	31 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 635	215 269	215 269	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800	9 199	9 199	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 511	41 684	41 684	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 566	5 499	5 499	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000	18 796	18 796	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 393	118 000	118 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	17 000	17 000	17 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500	300	300	0
		4300	Zakup usług pozostałych	83 933	25 000	25 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	10 900	12 000	12 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326	6 652	6 652	0
80146 zad. własne			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	124 502	139 736	139 736	0
		4300	Zakup usług pozostałych	73 664	101 615	101 615	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 838	38 121	38 121	0
80148 zad. własne			Stołówki szkolne i przedszkolne	1 990 992	2 077 165	2 077 165	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 345 147	1 413 645	1 413 645	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88 142	103 059	103 059	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 358	251 489	251 489	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 383	35 845	35 845	0
		4220	Zakup środków żywności	108 160	81 360	81 360	0
		4300	Zakup usług pozostałych	141 101	144 180	144 180	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 701	47 187	47 187	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	400	400	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000	0	0	0
80149 zad. własne			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 049 553	826 754	826 754	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	32 480	83 167	83 167	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138 297	95 368	95 368	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 569	13 648	13 648	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000	0	0	0

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 133	33 029	33 029	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 315	0	0	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	761 316	556 310	556 310	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 443	45 232	45 232	0
		80150 zad. własne	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 332 601	4 330 328	4 330 328	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	61 773	83 167	83 167	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 171	16 075	16 075	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 237	35 447	35 447	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500	2 452	2 452	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	560 254	583 982	583 982	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79 244	82 591	82 591	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	23 000	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148 315	130 915	130 915	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 833	5 013	5 013	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 152 826	3 134 315	3 134 315	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	253 448	256 371	256 371	0
		80153 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	124 619	0	0	0
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	12 300	0	0	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	112 319	0	0	0
		80195 zad. własne	Pozostała działalność	344 762	315 450	315 450	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	3 000	3 000	0
		4190	Nagrody konkursowe	6 250	7 200	7 200	0
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 790	0	0	0
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 668	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	8 081	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	294 973	305 250	305 250	0
		80195 zad. realiz. na podstawie porozumień z organami administr. rządowej	Pozostała działalność	33 800	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	33 800	0	0	0
		851	Ochrona zdrowia	564 124	545 062	345 062	200 000
		85111 zad. własne	Szpitala ogólne	200 000	200 000	0	200 000
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	200 000	200 000	0	200 000
		85153 zad. własne	Zwalczanie narkomanii	148 487	149 714	149 714	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 289	48 759	48 759	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 455	4 500	4 500	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 728	9 363	9 363	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 204	1 305	1 305	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 530	1 530	1 530	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000	25 000	25 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 888	14 888	14 888	0
		4220	Zakup środków żywności	5 000	5 000	5 000	0
		4260	Zakup energii	22 290	23 721	23 721	0

		4300	Zakup usług pozostałych	27 045	10 000	10 000	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000	3 000	3 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663	1 663	1 663	0
		4610	Koszty postępowania sądowego	985	985	985	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	410	0	0	0
85154 zad. własne			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	187 137	195 348	195 348	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 448	93 204	93 204	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 812	9 500	9 500	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 430	18 056	18 056	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 306	2 517	2 517	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 530	1 530	1 530	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	12 000	12 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	7 000	7 000	0
		4220	Zakup środków żywności	3 000	3 000	3 000	0
		4260	Zakup energii	32 308	32 308	32 308	0
		4300	Zakup usług pozostałych	7 747	7 747	7 747	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200	2 000	2 000	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	500	500	0
		4430	Różne opłaty i składki	450	450	450	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 495	2 495	2 495	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500	1 500	1 500	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 411	1 541	1 541	0
85195 zad. własne			Pozostała działalność	28 500	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	28 500	0	0	0
852			Pomoc społeczna	19 446 132	9 840 942	9 840 942	0
	85203		Ośrodki wsparcia	1 054 584	1 052 000	1 052 000	0
85203 zad. z zakr. adm. rzqd. i inn.			Ośrodki wsparcia	1 054 584	1 052 000	1 052 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	669 936	678 213	678 213	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 268	45 000	45 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 000	106 000	106 000	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 800	14 800	14 800	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000	18 000	18 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000	14 000	14 000	0
		4220	Zakup środków żywności	3 000	3 000	3 000	0
		4260	Zakup energii	40 000	40 000	40 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	4 500	4 500	4 500	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300	300	300	0
		4300	Zakup usług pozostałych	113 593	100 000	100 000	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200	3 200	3 200	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	800	800	800	0
		4430	Różne opłaty i składki	400	400	400	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 787	20 787	20 787	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	3 000	3 000	0
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	141 000	156 665	156 665	0

85205 zad. własne			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	141 000	156 665	156 665	0
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 781	97 446	97 446	0
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 294	10 000	10 000	0
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	17 055	18 890	18 890	0
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 274	2 633	2 633	0
	4140		Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 040	2 040	2 040	0
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	3 627	3 627	3 627	0
	4260		Zakup energii	8 203	10 203	10 203	0
	4300		Zakup usług pozostałych	5 000	7 000	7 000	0
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326	3 326	3 326	0
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400	1 500	1 500	0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	117 071	100 000	100 000	0
85213 zadania własne			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	115 000	100 000	100 000	0
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	71 840	65 000	65 000	0
	4139		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	43 160	35 000	35 000	0
85213 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 071	0	0	0
	4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 071	0	0	0
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 344 950	2 214 000	2 214 000	0
85214 zadania własne			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 344 950	2 214 000	2 214 000	0
	2910		Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000	5 000	5 000	0
	3110		Świadczenia społeczne	2 319 950	2 199 000	2 199 000	0
	3119		Świadczenia społeczne	0	0	0	0
	4300		Zakup usług pozostałych	15 000	10 000	10 000	0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	623 342	550 000	550 000	0
85215 zad. własne			Dodatki mieszkaniowe	620 000	550 000	550 000	0
	3110		Świadczenia społeczne	620 000	550 000	550 000	0
85215 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Dodatki mieszkaniowe	3 342	0	0	0
	3110		Świadczenia społeczne	3 276	0	0	0
	4300		Zakup usług pozostałych	66	0	0	0
	85216		Zasilki stałe	652 000	638 000	638 000	0
85216 zadania własne			Zasilki stałe	652 000	638 000	638 000	0
	2910		Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000	5 000	5 000	0

		3110	Świadczenia społeczne	632 000	633 000	633 000	0
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 393 067	3 521 072	3 521 072	0
	85219 zadania własne		Ośrodki pomocy społecznej	3 393 067	3 521 072	3 521 072	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000	12 000	12 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 197 742	2 380 648	2 380 648	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	191 114	211 900	211 900	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	414 318	455 770	455 770	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 597	63 517	63 517	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 375	52 613	52 613	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 241	16 241	16 241	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 220	33 720	33 720	0
		4220	Zakup środków żywności	4 000	2 000	2 000	0
		4260	Zakup energii	65 524	65 608	65 608	0
		4270	Zakup usług remontowych	5 800	5 000	5 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 410	2 410	2 410	0
		4300	Zakup usług pozostałych	119 100	62 300	62 300	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 571	15 571	15 571	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	2 000	2 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	7 747	7 747	7 747	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98 670	93 681	93 681	0
		4480	Podatek od nieruchomości	12 038	12 038	12 038	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 748	11 748	11 748	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 785	8 500	8 500	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 067	6 060	6 060	0
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	15 084	17 105	17 105	0
	85220 zadania własne		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	15 084	17 105	17 105	0
		4260	Zakup energii	7 084	8 605	8 605	0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000	3 500	3 500	0
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 000	5 000	5 000	0
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 150 047	810 000	810 000	0
	85228 zad. z zakr. adm. rzqd. i inn.		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	178 025	198 000	198 000	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000	1 500	1 500	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 440	96 566	96 566	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 565	9 000	9 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 774	18 559	18 559	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 063	2 587	2 587	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 016	2 016	2 016	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 041	58 997	58 997	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300	2 967	2 967	0
		4220	Zakup środków żywności	500	500	500	0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000	1 982	1 982	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326	3 326	3 326	0
	85228 zadania własne		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	972 022	612 000	612 000	0

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 240	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 655	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 435	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000	0	0	0
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	782 692	612 000	612 000	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000	0	0	0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 030 000	527 100	527 100	0
85230 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pomoc w zakresie dożywiania	25 000	0	0	0
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	25 000	0	0	0
	85230 zadania własne		Pomoc w zakresie dożywiania	1 005 000	527 100	527 100	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000	5 000	5 000	0
		3110	Świadczenia społeczne	1 000 000	522 100	522 100	0
	85295		Pozostała działalność	8 924 987	255 000	255 000	0
	85295 zadania własne		Pozostała działalność	548 041	255 000	255 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235 510	141 200	141 200	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 892	20 800	20 800	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 742	28 480	28 480	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 106	3 969	3 969	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000	3 260	3 260	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 100	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 572	7 794	7 794	0
		4220	Zakup środków żywności	15 041	4 400	4 400	0
		4260	Zakup energii	30 880	17 081	17 081	0
		4270	Zakup usług remontowych	400	400	400	0
		4300	Zakup usług pozostałych	101 749	17 500	17 500	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 120	1 800	1 800	0
		4430	Różne opłaty i składki	2 100	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 316	8 316	8 316	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	513	0	0	0
85295 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	8 376 946	0	0	0
		3110	Świadczenia społeczne	8 212 692	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 302	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 749	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 916	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 148	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 692	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 447	0	0	0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 563 439	4 214 303	4 214 303	0
	85395 zad. własne		Pozostała działalność	2 462 159	4 214 303	4 214 303	0
		2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	252 840	42 140	42 140	0

	2819	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	47 160	7 860	7 860	0
	2827	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	168 560	210 700	210 700	0
	2829	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	31 440	39 300	39 300	0
	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	16 026	0	0	0
	2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 990	0	0	0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 700	0	0	0
	3257	Stypendia różne	186 000	89 008	89 008	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 628	294 166	294 166	0
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	608 829	637 194	637 194	0
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 806	54 231	54 231	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 512	55 530	55 530	0
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 153	76 180	76 180	0
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 129	7 860	7 860	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 500	60 570	60 570	0
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 128	125 412	125 412	0
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 786	10 916	10 916	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 560	8 569	8 569	0
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 156	15 223	15 223	0
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 794	1 521	1 521	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500	6 000	6 000	0
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	91 734	47 870	47 870	0
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	7 546	2 200	2 200	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 999	1 538 000	1 538 000	0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	121 361	109 698	109 698	0
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 798	252	252	0
	4220	Zakup środków żywności	8 465	10 000	10 000	0
	4227	Zakup środków żywności	12 027	12 653	12 653	0
	4229	Zakup środków żywności	1 006	597	597	0
	4260	Zakup energii	30 200	22 000	22 000	0
	4267	Zakup energii	7 000		0	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700	0	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	20 402	510 566	510 566	0
	4307	Zakup usług pozostałych	236 523	145 785	145 785	0
	4309	Zakup usług pozostałych	17 173	12 170	12 170	0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 300	2 100	2 100	0
	4430	Różne opłaty i składki	5 563	9 263	9 263	0
	4437	Różne opłaty i składki	3 000	3 000	3 000	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0	4 989	4 989	0
	4480	Podatek od nieruchomości	580	725	725	0
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	36 287	36 287	36 287	0
	4580	Pozostałe odsetki	1	0	0	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700	0	0	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	188	628	628	0
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 409	3 140	3 140	0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000	0	0	0
85395 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność	101 280	0	0	0

		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	84 000	0	0	0
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 680	0	0	0
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	15 600	0	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	491 795	224 728	224 728	0
	85404 zad. własne		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	186 409	141 728	141 728	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	12 745	11 268	11 268	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 754	11 366	11 366	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 000	1 012	1 012	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 018	18 024	18 024	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 991	2 575	2 575	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 116	4 720	4 720	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	939	37	37	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	116 625	85 452	85 452	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 221	7 274	7 274	0
	85415 zad. własne		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	259 386	40 000	40 000	0
		3240	Stypendia dla uczniów	255 470	40 000	40 000	0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 916	0	0	0
	85416 zad. własne		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	46 000	43 000	43 000	0
		3240	Stypendia dla uczniów	46 000	43 000	43 000	0
855			Rodzina	17 111 694	10 269 394	10 269 394	0
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 900 000	0	0	0
	85501 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Świadczenie wychowawcze	7 880 000	0	0	0
		3110	Świadczenia społeczne	7 853 996	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 481	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 528	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 504	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	491	0	0	0
	85501 zad. własne		Świadczenie wychowawcze	20 000	0	0	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000	0	0	0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 295 492	7 921 650	7 921 650	0
	85502 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 186 124	7 797 000	7 797 000	0
		3110	Świadczenia społeczne	6 391 440	7 169 903	7 169 903	0
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	30 000	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 972	149 687	149 687	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500	30 000	30 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	579 589	431 590	431 590	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 152	4 403	4 403	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 560	3 060	3 060	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 786	1 162	1 162	0

		4300	Zakup usług pozostałych	1 500	1 500	1 500	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989	4 989	4 989	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	636	706	706	0
85502 zad. własne			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	109 368	124 650	124 650	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000	40 000	40 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 790	48 840	48 840	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000	5 300	5 300	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 694	9 518	9 518	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 219	1 327	1 327	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 020	1 020	1 020	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 656	1 000	1 000	0
		4260	Zakup energii	0	9 156	9 156	0
		4300	Zakup usług pozostałych	7 300	2 800	2 800	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663	1 663	1 663	0
		4610	Koszty postępowania sądowego	4 026	4 026	4 026	0
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 024	0	0	0
85503 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Karta Dużej Rodziny	1 024	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 024	0	0	0
	85504		Wspieranie rodziny	670 753	812 663	812 663	0
85504 zad. własne			Wspieranie rodziny	670 753	812 663	812 663	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000	5 000	5 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 788	143 562	143 562	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 200	15 200	15 200	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 014	27 911	27 911	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 651	3 890	3 890	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 060	3 060	3 060	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 951	2 451	2 451	0
		4300	Zakup usług pozostałych	588	3 088	3 088	0
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	470 000	600 000	600 000	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	512	512	512	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989	4 989	4 989	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	3 000	3 000	0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	88 000	81 000	81 000	0
85513 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o	88 000	81 000	81 000	0

			<i>świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</i>				
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	88 000	81 000	81 000	0
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 156 425	1 454 081	1 454 081	0
	85516 zad. własne		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 156 425	1 454 081	1 454 081	0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	267 000	304 000	304 000	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000	5 540	5 540	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	590 462	754 094	754 094	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 000	50 000	50 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 650	135 088	135 088	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 601	19 220	19 220	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 899	12 000	12 000	0
		4220	Zakup środków żywności	37 800	92 400	92 400	0
		4260	Zakup energii	25 300	25 500	25 500	0
		4270	Zakup usług remontowych	2 000	9 000	9 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	340	544	544	0
		4300	Zakup usług pozostałych	18 042	17 088	17 088	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	550	600	600	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	0	400	400	
		4430	Różne opłaty i składki	151	151	151	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 330	26 256	26 256	0
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	400	400	400	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	200	200	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700	1 600	1 600	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 090 438	18 347 863	10 042 202	8 305 661
	90001 zad. własne		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	36 240	3 012 367	0	3 012 367
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	240	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000	12 367	0	12 367
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	3 000 000	0	3 000 000
	90002 zad. własne		Gospodarka odpadami	5 487 469	6 036 216	6 036 216	0
		4300	Zakup usług pozostałych	5 487 469	6 036 216	6 036 216	0
	90003 zad. własne		Oczyszczanie miast i wsi	1 003 566	1 088 723	1 088 723	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000	35 000	35 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	1 000	2 000	2 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	977 566	1 051 723	1 051 723	0
	90004 zad. własne		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	85 500	87 500	87 500	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000	37 500	37 500	0
		4260	Zakup energii	4 000	4 000	4 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	500	1 000	1 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	54 000	45 000	45 000	0
	90005 zad. własne		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 881 298	5 702 830	439 536	5 263 294
		4016	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 866	3 959	3 959	0
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 241	22 435	22 435	0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 901	4 658	4 658	0
		4116	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 055	677	677	0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 977	3 835	3 835	0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 240	796	796	0

	4126	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	151	97	97	0
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	856	551	551	0
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178	114	114	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 170	0	0	0
	4176	Wynagrodzenia bezosobowe	3 765	8 859	8 859	0
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	21 336	50 199	50 199	0
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 430	10 422	10 422	0
	4196	Nagrody konkursowe	1 102	12 472	12 472	0
	4197	Nagrody konkursowe	6 248	70 674	70 674	0
	4199	Nagrody konkursowe	1 297	14 673	14 673	0
	4216	Zakup materiałów i wyposażenia	10 823	6 142	6 142	0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	61 323	34 806	34 806	0
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	12 740	7 226	7 226	0
	4300	Zakup usług pozostałych	27 395	20 000	20 000	0
	4306	Zakup usług pozostałych	29 958	18 011	18 011	0
	4307	Zakup usług pozostałych	169 763	102 061	102 061	0
	4309	Zakup usług pozostałych	76 030	46 869	46 869	0
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 070	0	0	0
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	318	0	0	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	89 609	0	0	0
	6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	670 914	0	670 914
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 832	3 801 847	0	3 801 847
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 968	790 533	0	790 533
	6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 252 500	0	0	0
	6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	2 156	0	0	0
90008 zad. własne		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	1 855 383	100 000	100 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	41 000	100 000	100 000	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 934	0	0	0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 394 543	0	0	0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 906	0	0	0
90015 zad. własne		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 195 655	1 699 318	1 669 318	30 000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000	11 000	11 000	0
	4260	Zakup energii	1 255 292	1 548 318	1 548 318	0
	4270	Zakup usług remontowych	10 000	10 000	10 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	147 208	100 000	100 000	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	772 155	30 000	0	30 000
90026 zad. własne		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	354 190	418 909	418 909	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000	1 000	1 000	0
	4300	Zakup usług pozostałych	352 586	417 305	417 305	0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500	500	500	0

		4430	Różne opłaty i składki	104	104	104	0
90095 zad. własne			Pozostała działalność	191 137	202 000	202 000	0
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000	10 000	10 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	782	0	0	0
		4220	Zakup środków żywności	2 000	2 000	2 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	178 355	190 000	190 000	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 837 578	4 226 857	3 984 721	242 136
92109 zad. własne			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 496 184	2 790 813	2 631 721	159 092
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 411 436	2 631 721	2 631 721	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 748	159 092	0	159 092
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	11 000	0	0	0
92116 zad. własne			Biblioteki	1 036 499	1 155 000	1 155 000	0
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 030 879	1 155 000	1 155 000	0
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 620	0	0	0
92120 zad. własne			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	236 486	100 000	100 000	0
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	236 486	100 000	100 000	0
92195 zad. własne			Pozostała działalność	1 068 409	181 044	98 000	83 044
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	63 203	55 000	55 000	0
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	26 026	0	0	0
		3250	Stypendia różne	11 000	16 000	16 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 303		0	0
		4260	Zakup energii	16 000	25 000	25 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	0	2 000	2 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	6 697	0	0	0
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	34 280	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	297 344	83 044	0	83 044
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	111 638	0	0	0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 209	0	0	0
		6109	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	287 135	0	0	0
		6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	196 574	0	0	0
926			Kultura fizyczna	2 963 521	9 118 592	1 219 823	7 898 769
92601 zad. własne			Obiekty sportowe	1 585 304	7 699 533	0	7 699 533
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 585 304	5 424 291	0	5 424 291

		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0	2 275 242	0	2 275 242
92604 zad. własne			Instytucje kultury fizycznej	806 643	893 249	893 249	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 356	8 356	8 356	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	331 052	378 611	378 611	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 419	30 000	30 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 209	91 720	91 720	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 147	9 800	9 800	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	114 188	116 269	116 269	0
		4190	Nagrody konkursowe	16 000	22 000	22 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 857	56 500	56 500	0
		4220	Zakup środków żywności	5 000	6 000	6 000	0
		4260	Zakup energii	57 081	58 000	58 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	4 500	17 500	17 500	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300	200	200	0
		4300	Zakup usług pozostałych	57 214	58 498	58 498	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000	5 000	5 000	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 880	7 000	7 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	1 646	2 500	2 500	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 195	12 195	12 195	0
		4480	Podatek od nieruchomości	7 643	8 000	8 000	0
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	200	200	0
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500	500	500	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400	2 400	2 400	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 856	2 000	2 000	0
92605 zad. własne			Zadania w zakresie kultury fizycznej	331 574	326 574	326 574	0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	272 774	293 574	293 574	0
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 800	0	0	0
		3250	Stypendia różne	38 000	33 000	33 000	0
92695 zad. własne			Pozostała działalność	240 000	199 236	0	199 236
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	240 000	199 236	0	199 236
Wydatki ogółem				142 949 988	114 651 268	87 376 236	27 275 032

PRZEWODNICZĄCY

Dariusz Wincen

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXII/502/22
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 15 grudnia 2022 r.

LIMITY WYDATKÓW NA ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W ROKU 2023

w złotych												
L. p.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						rok budżetowy 2023 (8+9+10+11+12)	z tego źródła finansowania					
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	wolne środki	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	600	60016	6050	Przebudowa ulicy Wodociągowej w Łapach (RFRD) (2022-2024)	2 945 500	1 477 490	0	902 694	574 796	0	0	UM
2.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Spółdzielczej w Łapach (RFRD) (2022-2024)	3 355 000	890 000	0	410 000	480 000	0	0	UM
3.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Korczaka w Łapach - I etap (RFRD) (2022-2023)	1 527 274	1 525 274	0	631 217	361 817	532 240	0	UM
4.	600	60016	6057	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łapy-Dębowa (2023-2024)	3 982 557	1 003 000	0	366 700	0	0	636 300	UM
5.	600	60016	6059	Przebudowa drogi w miejscowości (działka nr 611) Płonka Kościelna (2023)	160 000	160 000	0	160 000	0	0	0	UM
6.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Kochanowskiego w m. Gąsówka Stara (2023)	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	UM
7.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Handlowej w Łapach (2023)	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	UM
8.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Długiej w Łapach na odcinku od ul. Cmentarnej do ul. 3-go Maja (2023)	400 000	400 000	0	400 000	0	0	0	UM
9.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Sportowej w Uhowie na odcinku od ul. Cmentarnej do ul. Cichej - dokumentacja techniczna (2023)	35 000	35 000	0	35 000	0	0	0	UM
10	600	60016	6050	Przebudowa ul. Huzara w Łapach - dokumentacja techniczna (2023)	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	UM
11	600	60016	6050	Przebudowa ulicy Krańcowej w Łapach - etap II - dokumentacja techniczna (2023)	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	UM
12	600	60016	6050	Utworzenie drogi masą bitumiczną w m. Gąsówka-Osse (FS) (2022-2023)	80 210	55 105	0	55 105	0	0	0	UM

w złotych

13	600	6001 6	6050	Utworzenie nawierzchni jezdni we wsi ul. Dwór od budynku nr 74 w kierunku końca ulicy w m. Gąsówka-Skwarki (FS) (2023)	20 786	20 786	0	20 786	0	0	0	0	UM
14	600	6001 6	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi w m. Gąsówka Stara (FS) (2023)	12 367	12 367	0	12 367	0	0	0	0	UM
15	600	6001 6	6050	Budowa ul. Kochanowskiego w m. Gąsówka Stara Kolonia (FS) (2022-2023)	105 982	29 252	0	29 252	0	0	0	0	UM
16	600	6001 6	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi nr 106564B w m. Łapy-Kolpaki (FS) (2023)	11 936	11 936	0	11 936					UM
17	600	6001 6	6050	Powierzchniowe utrwalenie drogi od numeru 51 oraz 17 w m. Łupianka Stara (FS) (2023)	28 872	28 872	0	28 872	0	0	0	0	UM
18	600	6001 6	6050	Modernizacja drogi (działka nr 611) w m. Płonka Kościelna (FS) (2022-2023)	104 167	28 634	0	28 634	0	0	0	0	UM
19	600	6001 6	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi w m. Płonka-Matyski (FS) (2023)	12 890	12 890	0	12 890	0	0	0	0	UM
20	600	6001 6	6050	Powierzchniowe utrwalenie na drodze gminnej od numeru 61 w kierunku 64 w m. Płonka-Strumianka (FS) (2023)	23 592	23 592	0	23 592	0	0	0	0	UM
21	600	6001 6	6050	Utworzenie drogi w m. Roszki-Włodki (FS) (2022-2023)	23 981	12 605	0	12 605	0	0	0	0	UM
22	600	6001 6	6050	Wykonanie chodnika przy ul. Sportowej w Uhowie (FS) (2022-2023)	90 332	47 564	0	47 564	0	0	0	0	UM
23	600	6001 6	6050	Przebudowa ul. 1-go Maja i połączenia z ul. Kolejową w Uhowie (FS) (2023)	34 389	34 389	0	34 389	0	0	0	0	UM
24	600	6001 6	6050	Przebudowa drogi nr 106544B w miejscowości Płonka-Strumianka, gm. Łapy - dokumentacja techniczna (2023)	74 000	74 000	0	74 000	0	0	0	0	UM
25	600	6009 5	6057	Utworzenie centrum przesiadkowego w Łapach (dworzec i teren PKS) - część II (2023)	1 722 479	1 722 479	0	344 885	0	0	1 377 594		UM
26	630	6309 5	6050	"Pisa-Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej" - dokumentacja techniczna (2023)	45 000	45 000	0	45 000	0	0	0	0	UM
27	700	7000 5	6060	Zakupy nieruchomości (2023)	331 000	331 000	0	331 000	0	0	0	0	UM
28	710	7103 5	6050	Rozszerzenie omentarza komunalnego w Łapach wraz z zagospodarowaniem terenu (2023)	128 000	128 000	0	128 000	0	0	0	0	UM
29	750	7502 3	6050	Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyfrowa gmina" (2023)	356 969	356 969	0	80 000	0	276 969	0	0	UM
30	750	7502 3	6067	Zakup serwerów do obsługi EZD oraz bazy danych Urzędu Miejskiego w ramach projektu "Cyfrowa gmina" (2023)	146 788	146 788	0	0	0	146 788	0	0	UM
31	754	7541 2	6050	Budowa Sali dydaktyczno-szkoleniowej wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym (Uhowo, budynek Ochotniczej Straży Pożarnej) (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM
32	801	8010 1	6050	Rozbudowa strefy dziecięcej aktywności przy Szkole Podstawowej nr 1 w Łapach (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM
33	801	8010 1	6050	Wielofunkcyjne boisko marzeń przy Szkole Podstawowej w Łupiance Starej (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM

34	801	8010 1	6050	Utworzenie placu rekreacji dla dzieci i młodzieży przy Szkole Podstawowej nr 2 w Łapach (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM
35	801	8010 1	6050	Budowa Sali sportowej z pełnowymiarowymi boiskami, trybunami i zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej nr 2 w Łapach - dokumentacja techniczna (2023)	159 162	159 162	0	159 162	0	0	0	0	UM
36	801	8010 4	6050	Przebudowa instalacji elektrycznej wraz z robotami towarzyszącymi w budynku Przedszkola nr 1 w Łapach (2023)	120 000	120 000	0	120 000	0	0	0	0	PSI
37	900	9000 1	6057	Budowa systemu wodno-kanalizacyjnego w miejscowości Bokiny i Wólka Waniewska z uwzględnieniem gromadzenia wód opadowych w gminie Łapy (2022-2024)	5 027 000	3 000 000	0	0	0	0	0	3 000 000	UM
38	900	9000 1	6050	Wykonanie przyłącza wody i odpływu na działce nr 59 wspólnoty wiejskiej w m. Łapy-Korczaki - dokumentacja techniczna (FS) (2023)	12 367	12 367	0	12 367	0	0	0	0	UM
39	900	9000 5	6056 6057	Wspólnie z naturą w Łapach - realizacja działań adaptacyjnych i mitygujących na terenie Gminy Łapy oraz poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łapy (2022-2023)	5 352 124	5 263 294	0	790 533	670 914	0	0	3 801 847	UM
40	900	9001 5	6050	Budowa linii oświetleniowych i punktów świetlnych na terenie gminy (2023)	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	UM
41	921	9210 9	6050	Termomodernizacja budynku Świątlicy Wiejskiej w Daniłowie Małym (FS) (2023)	31 583	31 583	0	31 583	0	0	0	0	UM
42	921	9210 9	6050	Budowa wiaty drewnianej do celów integracyjnych mieszkańców gminy Łapy przy Wiejskim Domu Kultury Łapy-Szolały w Łapach-Dębowinie (FS) (2023)	27 509	27 509	0	27 509	0	0	0	0	UM
43	921	9210 9	6050	Przestrzeń rodzinna przy Wiejskim Domu Kultury w Płonce Kościelnej (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM
44	921	9219 5	6050	Zagospodarowanie placu gminnego w m. Płonka-Kozły (FS) (2023)	15 458	15 458	0	15 458	0	0	0	0	UM
45	921	9219 5	6050	Zagospodarowanie terenu przy allanie obok Świątlicy Wiejskiej w Bokinach wraz z wyposażeniem (FS) (2023)	21 261	21 261	0	21 261					UM
46	921	9219 5	6050	Zagospodarowanie działki gminnej nr 99/7 w m. Roszki-Wodźki (FS) (2023)	16 648	16 648	0	16 648	0	0	0	0	UM
47	921	9219 5	6050	Zagospodarowanie działki nr 43 wraz z budynkiem i budową przyłącza w Łapach-Pluśniakach (2023)	14 552	14 552	0	14 552	0	0	0	0	UM
48	921	9219 5	6050	Zagospodarowanie terenu przy Świątlicy Wiejskiej wraz z dokumentacją w m. Wólka Waniewska (FS) (2023)	15 125	15 125	0	15 125	0	0	0	0	UM
49	926	9260 1	6050	Budowa kortu tenisowego w Łapach (Stadion Miejski, ul. Leśnikowska 18a, 18-100 Łapy) (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM
50	926	9260 1	6050	Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach (FS) (2017-2024)	17 293 531	7 599 533	0	851 691	6 747 842				UM
51	926	9269 5	6050	Plac zabaw i zewnętrzna siłownia plenerowa w Łapach-Korczakach (BO) (2023)	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	UM
52	926	9269 5	6050	Wesołe miejsce rekreacji - Kosmiczny plac zabaw (Gąsówka Osse) (BO) (2023)	99 236	99 236	0	99 236	0	0	0	0	UM
Ogółem					45 294 627	26 338 720	0	7 731 613	8 835 369	955 997	8 815 741	x	

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXII/502/22
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 15 grudnia 2022 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2023 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Planowana kwota na 2023 rok
1	2	3	4
Przychody ogółem:			14 493 428
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	12 149 243
2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	2 344 185
Rozchody ogółem:			4 297 216
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	4 208 000
2.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	89 216

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Wincenciak

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr LXII/502/22
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 15 grudnia 2022 r.

ŚRODKI DO DYSPOZYCJI SOŁECTW NA 2023 ROK

Sołectwo	Fundusz sołecki na 2023 rok
Bokiny	21 261,24
Daniłowo Duże	19 501,36
Daniłowo Małe	12 081,33
Gąsówka-Oleksin	14 269,29
Gąsówka-Osse	27 492,17
Gąsówka-Skwarki	20 785,60
Gąsówka-Somachy	12 033,77
Gąsówka Stara	12 366,72
Gąsówka Stara Kolonia	29 252,04
Łapy-Dębowina	32 010,77
Łapy-Kołpaki	13 936,34
Łapy-Korczaki	12 366,72
Łapy-Łynki	19 215,98
Łapy-Pluśniaki	16 552,38
Łapy-Szołajdy	22 497,91
Łupianka Nowa	13 032,62
Łupianka Stara	28 871,53
Płonka Kościelna	28 633,71
Płonka-Kozły	15 458,40
Płonka-Matyski	12 889,93
Płonka-Strumianka	23 591,89
Rosзки-Włodki	12 604,54
Rosзки-Wodźki	16 647,51
Uhowo (z ul. Mickiewicza)	34 388,99
Uhowo (z ul. Kościelnej)	47 564,30
Wólka Waniewska	15 125,45
Razem	534 432,49

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Wincenciak

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr LXII/502/22
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 15 grudnia 2022 r.

DOTACJE Z BUDŻETU GMINY NA 2023 ROK

w złotych

Dotacje									
Dla jednostek sektora finansów publicznych					Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
L.p.	Podmiot dotowany	Celowa	Podmiotowa	Przedmiotowa	L.p.	Nazwa zadania lub podmiot	Celowa	Podmiotowa	Przedmiotowa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łapach (851 85111 6220)	200 000			1.	OSP Gminy Łapy (754 75412 6230)	30 000		
2.	Dom Kultury (921 92109 2480)	0	2 631 721		2.	Katolicka Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego (801 80101 2540 1.081.736 zł) (801 80103 2540 597.492 zł) (801 80149 2540 83.167 zł) (801 80150 2540 83.167 zł) (854 85404 2540 11.268 zł)	0	1 856 830	
3.	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy (921 92116 2480)	0	1 155 000		3.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie organizacji opieki sprawowanej w formie żłobka (855 85516 2820)	304 000		
4.	Powiat Białostocki (600 60014 6300)	406 312			4.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie kultury i pozostałe (921 92195 2820)	55 000		
					5.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie sportu (926 92605 2820)	293 574		
					6.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie ochrony zwierząt (900 90095 2810)	10 000		
					7.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie pomocy społecznej (853 85395 2817 (9) 50.000 zł) (853 85395 2827 (9) 250.000 zł)	300 000		
					8.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie turystyki (630 63095 2820)	5 000		
					8.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (921 92120 2720)	100 000		

Razem:	606 312	3 786 721	0	Razem:	1 097 574	1 856 830	0
--------	---------	-----------	---	--------	-----------	-----------	---

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Wincenciak

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr LXII/502/22
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia 15 grudnia 2022 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK
BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK**

w złotych

Nazwa oświatowej jednostki budżetowej	Dział / rozdział	Plan dochodów na 2023 rok	Plan wydatków na 2023 rok	w tym:	
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6
Szkoła Podstawowa nr 1 w Łapach	801 / 80148	452 384	452 384	452 384	0
Szkoła Podstawowa nr 2 w Łapach	801 / 80148	197 616	197 616	197 616	0
Szkoła Podstawowa nr 3 w Łapach	801 / 80148	129 965	129 965	129 965	0
Szkoła Podstawowa w Uhowie	801 / 80148	143 600	143 600	143 600	0
Przedszkole nr 1 w Łapach	801 / 80148	351 120	351 120	351 120	0
Przedszkole nr 2 w Łapach	801 / 80148	328 800	328 800	328 800	0
Razem:		1 603 485	1 603 485	1 603 485	0

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Wincenciak

Uzasadnienie

Projekt budżetu gminy na 2023 rok opracowany został w oparciu o uchwałę nr LVI/734/10 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 20 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Materiały do projektu budżetu opracowywane były przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy, dyrektorów samorządowych instytucji kultury oraz pracowników urzędu.

Podstawowe założenia do projektu budżetu zostały opracowane i przedłożone przez Burmistrza Łap poszczególnym osobom zaangażowanym w prace nad projektem budżetu dnia 28 września 2022 roku.

Zasady planowania dochodów budżetu na 2023 rok określone przez Burmistrza Łap - przy ustalaniu dochodów budżetu na 2023 rok należało uwzględnić:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2022 wg stanu na dzień 30.09.2022 r.,
- obowiązujące przepisy podatkowe,
- wpływy z podatku od nieruchomości należało ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek obowiązujących w 2022 roku,
- wpływy z podatku od środków transportowych należało ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek obowiązujących w 2022 roku,
- wpływy z podatku rolnego i leśnego należało ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek ustalonych po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta,
- kwoty dotacji celowych – należało ustalić zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- kwoty subwencji oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych – należało ustalić zgodnie z pismem Ministra Finansów,
- dochody z majątku gminy należało oszacować na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w 2023 roku (wg operatorów rzeczoznawcy lub szacunków własnych), zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych wpływów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi należało ustalić na podstawie przedmiotów opodatkowania i stawek obowiązujących na dzień 30.09.2022 r.,
- dochody nie wymienione w punktach powyżej należało ustalić w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa,
- pozostałe dochody należało ustalić na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok.

Zasady planowania wydatków budżetu na 2023 rok określone przez Burmistrza Łap:

A. Dla jednostek budżetowych:

1. Wydatki bieżące należało kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych, i tak:

- wydatki statutowe podstawowe należało zaplanować na poziomie nie przekraczającym przewidywanego wykonania w 2022 roku, z wyłączeniem wydatków na zakup mediów (energia, gaz, woda, ścieki i.t.p.), które należało zaplanować na poziomie przewidywanego zużycia i stawek jednostkowych wynikających z ostatniej posiadanej faktury na dzień sporządzania planu,

- dopuszczono zwiększenie planu wydatków statutowych – innych niż media – z uwagi na konieczność urealnienia cen nabywanych towarów i usług do rynkowych, przy czym każdy wzrost planu wydatków na rok 2023 w stosunku do przewidywanego wykonania w 2022 roku winien zostać opisany (dla potrzeb opracowania projektu budżetu na 2023 rok jako przewidywane wykonanie brany był pod uwagę plan wydatków wg stanu na dzień 30.09.2022 r.),

- wydatki na wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi – plan wynagrodzeń i pochodnych należało ustalić w oparciu o stan zatrudnienia i poziom płac na dzień 30.09.2022 r. z uwzględnieniem wynagrodzeń jednorazowych (odpraw i nagród jubileuszowych), przy określaniu planu

wynagrodzeń na rok 2023 należało uwzględnić jedynie wzrost wynagrodzeń wynikający z rozporządzenia w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę – w stosunku do pracowników zarabiających minimalne wynagrodzenie,

- wydatki na wynagrodzenia nauczycieli w jednostkach oświatowych należało ustalić w oparciu o arkusze organizacji jednostek na rok szkolny 2022/2023 z uwzględnieniem podwyżek wynagrodzeń nauczycieli zawartych w odrębnych przepisach obowiązujących lub uchwalonych na dzień sporządzania planu,

- wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego były planowane w oparciu o przepisy ustawy ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,

- odpisy na ZFŚS należało zaplanować uwzględniając podstawę naliczania funduszu określoną w odrębnych przepisach obowiązujących lub uchwalonych na dzień sporządzania planu,

- przy planowaniu wydatków na realizację zadań remontowych należało wyszczególnić poszczególne wydatki składające się na plan, uzasadnić konieczność ich przeprowadzenia oraz przedstawić kalkulację kosztów (w przypadku wydatków remontowych innych niż związane z bieżącymi naprawami i konserwacją) – decyzję o uwzględnieniu zaproponowanych wydatków remontowych podejmował Burmistrz,

- wydatki na realizację programów ze środków zewnętrznych należało oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,

- wydatki związane z obsługą mieszkań komunalnych należało oszacować w wysokości nie wyższej niż prognozowane dochody z tytułu opłat za mieszkania komunalne,

- wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska należało oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska,

- wydatki na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi należało zaplanować na poziomie planu dochodów z opłat,

- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii należało oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów.

2. Wydatki szkół i przedszkoli planowane były w oparciu o arkusze organizacji jednostek na rok szkolny 2022/2023 i podlegały weryfikacji przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych w Łapach.

B. Dla samorządowych instytucji kultury:

1. Samorządowa instytucja kultury zobowiązana była do przedłożenia:

- programu działalności samorządowej instytucji kultury na rok 2023,
- projektu planu finansowego.

2. Przychody samorządowej instytucji kultury należało zaplanować w rozbiciu na przychody własne (w tym z działalności podstawowej i dodatkowej) oraz dotacje z budżetu gminy.

3. Koszty samorządowej instytucji kultury należało zaplanować w ujęciu rodzajowym oraz w rozbiciu na koszty działalności bieżącej i koszty organizacji imprez kulturalnych.

4. Koszty działalności bieżącej samorządowej instytucji kultury należało zaplanować z uwzględnieniem wytycznych w zakresie planowania wydatków dla jednostek budżetowych zawartych w punkcie A.

5. Plan imprez kulturalnych na rok 2023 wraz z kosztorysem poszczególnych imprez miał zostać uzgodniony z sekretarzem gminy.

C. Zasady planowania wydatków inwestycyjnych:

1. Wydatki inwestycyjne na 2023 rok zaplanowane zostały przez Referat Inwestycji.

2. Wydatki inwestycyjne planowane były w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z dokonywanych nakładów.

3. Przy planowaniu zadań inwestycyjnych należało dokładnie określić zakres rzeczowy realizacji zadania oraz wziąć pod uwagę kwoty wynikające z kosztorysów, a w przypadku zadań wieloletnich – kwoty wynikające z zawartych umów.

4. Przy planowaniu zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków UE należało uwzględnić podział ogólnej kwoty wydatków wynikającej z umowy na wydatki finansowane dotacją i wydatki stanowiące wkład własny.

Dochody

Projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:

-informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r., znak: ST3.4750.23.2022, o planowanej na 2023 r. subwencji ogólnej, wpłatach oraz udziałach w PIT i CIT,

-informację Wojewody Podlaskiego z dnia 24 października 2022 r., znak: FB.II.3110.26.2022.ML, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2023 r.,

-informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 25 października 2022 r., znak DBŁ-3112.25.12.2022, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2023 rok na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,

-uchwałę nr XXXIX/303/21 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 14 maja 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty,

-uchwałę nr XXV/223/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,

-uchwałę nr XV/134/15 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 27 listopada 2015 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,

-Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023,

-Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku,

-informację Referatu Nieruchomości odnośnie dochodów związanych z posiadanym przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.),

-przewidywane wykonanie dochodów za rok 2022 w stosunku do dochodów pozostałych.

Dział 600 Transport i łączność

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – w rozdziale 60016 – zaplanowano w oparciu o wnioski o dofinansowanie realizacji zadania: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łapy-Dębowina”,

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – zaplanowano w oparciu o podpisane i planowane do podpisania w roku 2022 umowy o dofinansowanie realizacji zadań: „Przebudowa ulicy Wodociągowej w Łapach”, „Przebudowa ul. Spółdzielczej w Łapach” oraz „Przebudowa ul. Korczaka w Łapach - I etap”,

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – w rozdziale 60095 – to dotacje związane z realizacją

zadania: „Utworzenie centrum przesiadkowego w Łapach (dworzec i teren PKS)” (wynikające z umowy o dofinansowanie).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności zaplanowano w oparciu o decyzje ustanawiające trwały zarząd na nieruchomościach,

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w oparciu o funkcjonujące opłaty z tego tytułu,

- 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 zaplanowano w oparciu o dane wynikające z zawartych umów z najemcami (dzierżawcami), w tym kwota 225.206 zł dotyczy umów zawartych z najemcami lokali komunalnych (rozdział 70007), a kwota 380.326 zł dotyczy innych najemców (dzierżawców) obsługiwanych przez Urząd Miejski i Ośrodek Przedsiębiorczości (rozdział 70005),

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności ustalono w oparciu o planowane w roku 2023 przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz planowane wpływy z tyt. opłaty przekształceniowej,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości: gruntów na uzupełnienie, 3 działek położonych w Podstrefie TSSE, działki przy ul. Leśnikowskiej, rat za wykup gruntów (4 nieruchomości), 2 lokali komunalnych dla dotychczasowych najemców,

- wpływy z różnych dochodów zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022.

Dział 710 Działalność usługowa

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego.

Dział 750 Administracja publiczna

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w rozdziale 75011 zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego,

- wpływy z roliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w rozdziale 75095 dotyczą dochodów Urzędu Miejskiego i zaplanowano je w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z różnych dochodów w rozdziale 75095 dotyczą dochodów Urzędu Miejskiego i Ośrodka Przedsiębiorczości i zaplanowano je w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022.

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

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zaplanowane zostały w oparciu o informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz obowiązujące w roku 2022 stawki podatku, planowane wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2023 powiększono o spłaty odroczonych w 2022 roku rat podatku (stawki podatku nie były zwiększane od 2014 roku),

- wpływy z podatku rolnego zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz stawki podatku na 2023 rok wynikające z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego,

- wpływy z podatku leśnego zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz stawki podatku na 2023 rok wynikające z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego,

- wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz obowiązujące w roku 2022 stawki podatku,

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z podatku od spadków i darowizn zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z opłaty targowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata adiacencka) zaplanowano w oparciu o przewidywane wpływy wynikające z rozłożenia na raty opłaty adiacenckiej decyzjami wydanymi w latach ubiegłych,

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zaplanowano w oparciu o wykonanie dochodów z tego tytułu w 2022 roku,

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów – kwotę tą Ministerstwo wyliczyło w oparciu o planowane udziały (38,40%) wszystkich gmin w PIT na 2023 rok pomnożone przez wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku (ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących: rok 2021, rok 2020 i rok 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17 – podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników wg stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.), planowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2023 są o 388.344 zł niższe niż planowane wpływy na rok 2022,

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów – kwotę tą Ministerstwo wyliczyło w oparciu o planowane udziały (6,71%) wszystkich gmin w podatku dochodowym od osób prawnych na 2023 rok pomnożone przez wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych (ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących: rok 2021, rok 2020 i rok 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17 – podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązkiem sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca odpowiednio roku 2022, 2021 i 2020), planowane wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na rok 2023 są o 225.362 zł wyższe niż planowane wpływy na rok 2022.

Dział 758 Różne rozliczenia

- subwencje ogólne z budżetu państwa zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów:

a) planowana na rok 2023 część oświatowa subwencji ogólnej jest o 2.594.970 zł wyższa od subwencji na rok 2022, zgodnie z pismem Ministra Finansów planowana na rok 2023 część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego jest większa w porównaniu do kwoty części subwencji ogólnej na rok 2022 o 20,8% - w przypadku gminy Łapy jest to wzrost o ok. 15,1% w stosunku do roku 2022,

b) planowana na rok 2023 część wyrównawcza subwencji ogólnej jest wyższa o 744.999 zł (o ok. 6,4%) od kwoty subwencji na rok 2022 – część wyrównawcza subwencji ogólnej wyliczana jest w oparciu o wskaźnik dochodów podatkowych gminy na mieszkańca w porównaniu ze wskaźnikiem dochodów podatkowych w kraju (wskaźnik dochodów podatkowych gminy na mieszkańca za 2021 rok wyniósł 1.342,05 zł i ukształtował się na poziomie ok. 60% wskaźnika dochodów podatkowych w kraju, który wyniósł 2.246,66 zł),

c) planowana na rok 2023 część równoważąca subwencji ogólnej jest niższa o 7.234 zł od kwoty subwencji na rok 2022 i jest rozdzielana z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe w przeliczeniu na jednego mieszkańca oraz z uwzględnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

Dział 801 Oświata i wychowanie

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planowane były przez jednostki oświatowe w oparciu o liczbę dzieci uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych,

- wpływy z usług wynikające z faktu finansowania kosztów przygotowania części posiłków w stołówkach szkolnych i przedszkolnych planowane były w oparciu o liczbę dzieci korzystających z posiłków,

- 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 zaplanowane zostały przez jednostki oświatowe w oparciu o podpisane umowy najmu i dzierżawy,

- zaplanowane w rozdziale 80104 dotacje bieżące ze środków UE dotyczą projektu realizowanego w Przedszkolu nr 2 „Bo w przedszkolu fajnie jest!” - poprawa dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łapy”, a kwota dotacji wynika z podpisanej umowy o dofinansowanie.

Dział 852 Pomoc społeczna

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego,

- 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 zaplanowane zostały w oparciu o podpisane przez CUS w Łapach umowy najmu i dzierżawy,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z usług za usługi opiekuńcze zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z różnych dochodów zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022 (odpłatność za pobyt w Dziennym Domu „Senior+”).

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- wpływy z różnych dochodów zaplanowano w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży węgla,

- dotacje ze środków UE i budżetu państwa dotyczą realizowanych przez CUS w Łapach projektów: „Centrum Usług Społecznych w Łapach” oraz „Sukces w działaniu”, a kwoty dotacji wynikają z umów o dofinansowanie.

Dział 855 Rodzina

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z usług zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów Żłobka z tych tytułów w roku 2022 oraz liczbę dzieci uczęszczających do placówki.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- dotacje celowe ze środków UE i budżetu państwa w rozdziale 90001 dotyczą planowanego do realizacji przez Urząd Miejski projektu: „Budowa systemu wodno-kanalizacyjnego w miejscowości Bokiny i Wólka Waniewska z uwzględnieniem gromadzenia wód opadowych w gminie Łapy”,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz obowiązujące stawki opłaty,

- dotacje celowe ze środków UE i budżetu państwa w rozdziale 90005 dotyczą realizowanego przez Urząd Miejski projektu: „Wspólnie z naturą w Łapach”, a kwoty dotacji wynikają z podpisanej umowy o dofinansowanie,

- wpływy z różnych opłat (opłaty za korzystanie ze środowiska) zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- wpływy z usług (za przyjęcie odpadów na wysypisko w Uhowie) zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2022,

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych to planowane do uzyskania dofinansowanie z WFOŚiGW na dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem i utylizacją azbestu.

Dział 926 Kultura fizyczna

- dotacje z funduszy celowych dotyczą dofinansowania realizacji zadania: „Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach” – kwota dotacji wynika z umowy o dofinansowanie zawartej z Ministerstwem Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w ramach programu „Sportowa Polska 2021”,

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych wynikają z udzielonej przez BGK promesy na realizację zadania: „Budowa krytej pływalni przy ul. Jana Matejki w Łapach”,

- wpływy z usług Ośrodka Kultury Fizycznej zaplanowano w oparciu o planowane do uzyskania dochody w roku 2023.

Wydatki

Projekt wydatków budżetu oparto o - przedłożone przez dyrektorów poszczególnych jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury oraz osoby merytorycznie odpowiadające za wydatki budżetu w Urzędzie Miejskim - plany finansowe wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Z uwagi na problemy z wypracowaniem nadwyżki operacyjnej budżetu – planowane na rok 2023 wydatki bieżące (z wyłączeniem wynagrodzeń) w większości pozostawiono na poziomie przewidywanego wykonania za 2022 rok.

Centrum Usług Społecznych w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Centrum Usług Społecznych w Łapach zostały zaplanowane w: dziale 700, rozdziale 70007 (wydatki związane z obsługą mieszkań komunalnych), dziale 851, rozdziałach: 85153, 85154, dziale 852, rozdziałach: 85205, 85213, 85214, 85215, 85216, 85219, 85220, 85228, 85230, 85295, dziale 853, rozdziale 85395, dziale 854 rozdziale 85415 (wkład własny do pomocy materialnej dla uczniów), dziale 855, rozdziałach: 85502, 85504, 85513. Plan finansowy CUS w Łapach na 2023 rok to kwota 20.137.277 zł.

Wydatki realizowane CUS w Łapach finansowane są dotacjami z budżetu państwa (w kwocie 11.388.100 zł), dotacjami ze środków UE i innych źródeł zewnętrznych (w kwocie 1.654.910 zł), wpływami z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym (w kwocie 501.727 zł) oraz środkami własnymi (w kwocie 6.592.540 zł).

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 61 etatów + 12 etatów (osoby pracujące przy projektach).

Środowiskowy Dom Samopomocy w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Łapach zostały zaplanowane w dziale 852, rozdziale 85203. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 12,5 etatu. Wydatki ŚDS w Łapach finansowane są w 100% dotacją z budżetu państwa na zadania zlecone. Plan finansowy ŚDS na 2023 rok to kwota 1.052.000 zł.

Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Ośrodek Przedsiębiorczości na rok 2023 zaplanowane zostały w dziale 750, rozdziale 75023. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 3,75 etatu. Plan finansowy wydatków OP w Łapach na 2023 rok to kwota 401.651 zł.

Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Ośrodek Kultury Fizycznej zostały zaplanowane w dziale 926 rozdziale 92604. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 7 etatów. Plan finansowy wydatków OKF w Łapach na 2023 rok to kwota 893.249 zł.

Biuro Obsług Szkół Samorządowych w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych zostały zaplanowane w dziale 750, rozdziale 75085, dziale 801, rozdziałach: 80113 i 80195 oraz w dziale 854 rozdziale 85416. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 8 etatów. Plan finansowy wydatków BOSS w Łapach na 2023 rok to kwota 835.949 zł.

Samorządowe jednostki oświatowe

Wydatki bieżące realizowane przez jednostki oświatowe zostały zaplanowane w dziale 801, rozdziałach: 80101, 80103, 80104, 80107, 80113, 80146, 80148, 80149, 80150, 80195 oraz w dziale 854 rozdziale 85404.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o następujący stan zatrudnienia:

- Przedszkole nr 1 w Łapach: nauczyciele 21,81 etatu, administracja i obsługa 16,075 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 3.038.548 zł,
- Przedszkole nr 2 w Łapach: nauczyciele 29,15 etatu, administracja i obsługa 24,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 4.238.471 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Łapach: nauczyciele 74,6 etatu, administracja i obsługa 22,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 10.055.095 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Łapach: nauczyciele 40,05 etatu, administracja i obsługa 13,25 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 5.264.080 zł,
- Szkoła Podstawowa w Uhowie: nauczyciele 14,25 etatu, administracja i obsługa 8 etatów – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 2.374.082 zł,
- Szkoła Podstawowa w Łupiance Starej: nauczyciele 13,97 etatu, administracja i obsługa 3,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 2.081.493 zł,
- Szkoła Podstawowa w Płonce Kościelnej: nauczyciele 20,45 etatu, administracja i obsługa 11,875 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 3.552.248 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 3 w Łapach: nauczyciele 19,93 etatu, administracja i obsługa 8,75 etatu – plan finansowy wydatków na 2023 to kwota 2.904.445 zł.

Niepubliczna jednostka systemu oświaty

Dotacje podmiotowe dla Katolickiej Szkoły Podstawowej w Łapach zaplanowano w dziale 801, rozdziałach: 80101, 80103, 80149 i 80150 oraz w dziale 854, rozdziale 85404 w łącznej kwocie 1.856.830 zł. Zostały one wyliczone w oparciu o liczbę uczniów uczęszczających do szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego pomnożonych przez stawki dotacji z 2022 roku.

Żłobek w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Żłobek zostały zaplanowane w dziale 855 rozdziale 85516. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 14,955 etatu. Plan finansowy wydatków Żłobka na 2023 to kwota 1.150.081 zł. Oprócz wydatków na publiczny Żłobek na rok 2023 zaplanowano także dotację dla żłobka niepublicznego w kwocie 304.000 zł.

Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne

Wydatki bieżące realizowane przez Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne zostały zaplanowane w dziale 853 rozdziale 85395 (wydatki na pokrycie kosztów prowadzenia Centrum przez 2 miesiące). Działalność Centrum powinna finansować się w 100% z dotacji Wojewody Podlaskiego (księgowanej pozabudżetowo). Po otrzymaniu dotacji – wydatki z budżetu powinny zostać zwrócone na rachunek budżetu. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 12 etatów. Plan finansowy wydatków Centrum zaplanowany w budżecie na 2023 to kwota 271.893 zł

Samorządowe instytucje kultury

Wydatki bieżące realizowane przez samorządowe instytucje kultury (Biblioteka i Dom Kultury) zostały zaplanowane, jako dotacja podmiotowa w dziale 921, rozdziałach: 92109 (Dom Kultury – dotacja w kwocie 2.631.721 zł), 92116 (Biblioteka – dotacja w kwocie 1.155.000 zł). Wynagrodzenia Biblioteki i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 14 etatów. Wynagrodzenia Domu Kultury i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 19,7 etatu.

Wydatki bieżące realizowane przez Urząd Miejski zostały zaplanowane w dziale 010, rozdziale 01030, dziale 500, rozdziale 50095, dziale 600, rozdziałach 60014, 60016, dziale 630, rozdziale 63095, dziale 700, rozdziale 70005, dziale 710, rozdziałach: 71004, 71012, 71035, dziale 750, rozdziałach: 75011, 75022, 75023, 75075, 75095, dziale 751, rozdziale 75101, dziale 754, rozdziałach: 75412, 75414, dziale 757, rozdziale 75702, dziale 758, rozdziale 75818, dziale 801, rozdziałach: 80101, 80103, 80104, 80149 i 80150 (w zakresie dotacji dla niepublicznych jednostek systemu oświaty oraz zwrotu środków dla innych gmin), dziale 852, rozdziałach: 85214, 85216, 85230 (w zakresie zwrotu dotacji), dziale 853, rozdziale 85395 (związane ze sprzedażą węgla), dziale 854, rozdziale 85404 (w zakresie dotacji dla jednostki niepublicznej), dziale 855 rozdziałach: 85502, 85504 (w zakresie zwrotu dotacji), dziale 855, rozdziale 85516, dziale 900, rozdziałach: 90002, 90003, 90004, 90005, 90008, 90015, 90026, 90095, dziale 921, rozdziałach: 92109, 92116, 92120, 92195, dziale 926 rozdziale 92605 i 92695. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 50 etatów.

Z uwagi na to, że wstępny budżet na 2023 rok nie równoważył się w zakresie dochodów i wydatków bieżących (wydatki bieżące budżetu były znacznie wyższe niż dochody bieżące) – dokonano zmniejszeń proponowanych planów finansowych jednostek w zakresie wydatków rzeczowych do poziomu przewidywanego wykonania za 2022 rok (z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia).

W strukturze planu wydatków bieżących dominuje finansowanie zadań w działach:

- Oświata i wychowanie – 35.187.864 zł (o 3.492.381 zł więcej niż w projekcie budżetu na 2022 rok) t.j. 40% planowanej na rok 2023 kwoty wydatków bieżących (planowana na rok 2023 kwota subwencji oświatowej wynosi 19.795.283 zł, a planowane dochody bieżące związane z oświatą (dział 801) to kwota 1.068.472 zł),

- Rodzina – 10.269.394 zł (o 6.816.652 zł mniej niż w projekcie budżetu na 2022 rok – obniżka ogólnej kwoty wydatków spowodowana jest przeniesieniem od dnia 1 stycznia 2022 r. obsługi świadczenia 500+ do ZUS) t.j. 12% planowanej na rok 2023 kwoty wydatków bieżących (planowana na rok 2023 łączna kwota dotacji na dofinansowanie zadań wynosi 7.878.000 zł, a planowane inne dochody bieżące działu 855 to kwota 242.600 zł),

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 10.042.202 zł (o 1.619.196 zł więcej niż w projekcie budżetu na 2022 rok) t.j. 11% planowanej na rok 2023 kwoty wydatków bieżących (planowane na rok 2023 dochody na dofinansowanie zadań wynoszą 4.947.629 zł) – w dziale tym planowana jest obsługa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 6.036.216 zł (o 548.747 zł wyższej niż w projekcie budżetu na 2022 rok). W roku 2023 występuje problem ze zbilansowaniem się systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (system „nie domyka się” kwotą 1.854.229 zł),

- Pomoc społeczna – 9.840.942 zł (o 73.746 zł mniej niż w projekcie budżetu na 2022 rok) t.j. 11% planowanej na rok 2023 kwoty wydatków bieżących (planowana na rok 2023 łączna kwota dotacji na dofinansowanie zadań wynosi 4.552.100 zł, a planowane inne dochody bieżące działu 852 to kwota 78.163 zł).

W strukturze planu wydatków majątkowych dominuje finansowanie zadań w działach:

- Transport i łączność – 8.537.547 zł t.j. 31% ogółu planowanej na rok 2023 kwoty wydatków majątkowych,

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 8.305.661 zł t.j. 30% ogółu planowanej na rok 2023 kwoty wydatków majątkowych,

- Kultura fizyczna – 7.898.769 zł t.j. 29% ogółu planowanej na rok 2023 kwoty wydatków majątkowych.

Na plan wydatków majątkowych budżetu w roku 2023 w łącznej kwocie 27.275.032 zł złożyły się wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 26.338.720 zł, dotacje w kwocie 636.312 zł oraz rezerwa na inwestycje w kwocie 300.000 zł.

Na kwotę wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej kwocie 26.338.720 zł złożyły się: wydatki na inwestycje realizowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w łącznej kwocie 3.892.764 zł, wydatki na inwestycje realizowane z dofinansowaniem ze środków UE i innych (budżet państwa) w łącznej kwocie 11.492.530 zł, wydatki na budowę basenu dofinansowane ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz programu Polski Ład w kwocie 7.599.533 zł, wydatki na inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego w łącznej kwocie 799.236 zł, wydatki na inwestycje realizowane w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 472.495 zł, wydatki na pozostałe inwestycje realizowane ze środków własnych w łącznej kwocie 2.082.162 zł.

Dochody budżetu na rok 2023 zaplanowano w wysokości 104.455.056 zł, z czego dochody bieżące w wysokości 85.141.216 zł (82% planowanej na rok 2023 kwoty dochodów), dochody majątkowe w wysokości 19.313.840 zł (18% planowanej na rok 2023 kwoty dochodów).

Wydatki budżetowe na rok 2023 zaplanowano w wysokości 114.651.268 zł, z czego wydatki bieżące w wysokości 87.376.236 zł (76% planowanej na rok 2023 kwoty wydatków), wydatki majątkowe w wysokości 27.275.032 zł (24% planowanej na rok 2023 kwoty wydatków).

Plan dochodów bieżących określony w projekcie budżetu gminy na 2023 rok jest niższy od planu wydatków bieżących o kwotę 2.235.020 zł (planowana na rok 2023 nadwyżka operacyjna budżetu). Przy sporządzaniu projektu budżetu były problemy z wypracowaniem nadwyżki operacyjnej budżetu. Problemy z nadwyżką operacyjną wynikają z faktu, że wzrost wydatków bieżących budżetu jest wyższy (podwyżka cen mediów, materiałów, usług, wynagrodzenia minimalnego, wynagrodzenia nauczycieli) niż dochodów bieżących budżetu. Deficyt operacyjny budżetu na 2023 rok planujemy pokryć z wypracowanej w 2022 roku nadwyżki operacyjnej budżetu.

Planowany na rok 2023 deficyt budżetu wynosi 10.196.212 zł. Planowane finansowanie deficytu to zaciągnięte kredyty w kwocie 7.852.027 zł oraz wolne środki w kwocie 2.344.185 zł - związane z wpływem w 2022 roku środków z rezerwy subwencji ogólnej oraz dodatkowych dochodów z tytułu udziału w PIT.