

**ZARZĄDZENIE NR 114/2019
WÓJTA GMINY GARDEJA**

z dnia 14 listopada 2019 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej i projektu budżetu gminy Gardeja
na 2020 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.) w związku z Uchwałą Nr XLIII/263/2018 Rady Gminy w Gardeja z dnia 26 września 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Gardeja, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy Gardeja oraz art. 230 ust. 1-2, art. 233 i 238 ust. 1-2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) **Wójt Gminy Gardeja zarządza**, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2026 wraz z objaśnieniami, jak w załączniku **Nr 1** do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjmuje się projekt budżetu gminy na 2020 rok wraz z objaśnieniami, jak w załączniku **Nr 2** do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej i projekt budżetu gminy Gardeja na 2020 rok podlega przekazaniu Radzie Gminy Gardeja oraz za pośrednictwem aplikacji elektronicznej Legislator do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Kazimierz Kwiatkowski

UCHWAŁA NR / /2019

Rady Gminy Gardeja

z dnia grudnia 2019 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja.

Na podstawie art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 - 2026 zgodnie z treścią załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z treścią załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Gardeja uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Uchwałę podaje się do publicznej wiadomości poprzez jej zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Gardeja i wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Gardeja.

§ 5

Traci moc uchwała Nr III/16/2018 Rady Gminy Gardeja z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja, wraz ze zmianami.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2026 gminy Gardeja

Objaśnienia ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2026 przyjęto w roku 2020 wzrost kwot dochodów i wydatków bieżących. Przedmiotowy wzrost spowodowany jest głównie przez założenie, że program 500+ na pierwsze dziecko będzie realizowany przez cały rok 2020, a nie jak w 2019 r. od miesiąca lipca. Ponadto - poza subwencją część oświatowa - gmina Gardeja w porównaniu do 2019 r. uzyskała wyższą o 855.919 zł subwencję ogólną. Nadmienić należy, że subwencja część oświatowa w porównaniu do 2019 r. uległa obniżeniu o 560.587 zł. Powodem takiej sytuacji jest odejście - na skutek reformy oświatowej - ostatnich oddziałów gimnazjalnych w Szkole Podstawowej w Gardei oraz w byłym Gimnazjum w Wandowie pomimo znaczącego wzrostu, tj. blisko o 780.000 zł w 2020 roku w stosunku do 2019 r. nakładów na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych.

Niemniej jednak doświadczeniem lat ubiegłych dochody budżetu gminy Gardeja ulegną w trakcie roku budżetowego jeszcze zwiększeniu. Powodem jest to, że plan do udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone nie stanowi 100% zapotrzebowania gminy Gardeja na te cele i w trakcie realizacji zostanie on zwiększony do poziomu przewidywanego na koniec 2019 r., tj. blisko 15.000.000 zł. Ponadto planuje się pozyskanie środków z Funduszu Dróg Samorządowych, które w bardzo dużym prawdopodobieństwem zwiększą prognozowane dochody, jak również i wydatki budżetowe.

Wydatki ogółem budżetu gminy Gardeja zakładane na dzień 01.01.2020 r. przekroczą kwotę 43 miliony złotych, lecz w trakcie roku będą systematycznie rosły z powodu udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone. Ponadto planuje się pozyskanie środków z Funduszu Dróg Samorządowych. Planuje się ich wzrost w trakcie roku budżetowego do poziomu ponad 44 milionów złotych.

Planowane do osiągnięcia dochody, jak i również wydatki przekraczające kwotę 40 milionów złotych nakładają na gminę Gardeja obowiązek kontynuowania prowadzonego od 2017 roku audytu wewnętrznego.

Jako rok bazowy przyjęto 2020. W latach 2021-2026 założono zbliżone wielkości dochodów i wydatków bieżących różniące się nie znacznie - uznając, że są one możliwe do realizacji w prezentowanym horyzoncie czasowym i nie będą obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Założono, że w 2020 r. nie nastąpi znaczny wzrost poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2019, tj. od ok 500.000 do 1.500.000 zł. Przewiduje się, że w trakcie 2020 r. nastąpi urealnienie planów dotacji celowej z przeznaczeniem na opiekę społeczną do poziomu z 2019 rok. Zakłada się w kolejnych latach prognozy, że udziały należnej gminie Gardeja wyrównawczej i uzupełniającej części subwencji ogólnej pozostaną na zbliżonym poziomie. Zakłada się, że na skutek planowanego w latach 2020 i następnych wzrostu płacy minimalnej, konsekwencją będzie - także oprócz wzrostu kosztów generowanych przez pracowników - równie wzrost udziału gminy Gardeja we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT. W latach 2021-2026 prognozy założono porównywalne do uzyskania przez gminę Gardeja wartości dochodów bieżących.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano głównie dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Przyjęto w 2020 roku wartość szacunkową sprzedaży majątku

gminy Gardeja na poziomie 161.000 zł. Zaplanowano pozyskanie na zadania inwestycyjne dotacji ze źródeł zewnętrznych w wysokości 80.000 zł z przeznaczeniem na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz kwoty 201.600 zł na utylizację w gminie Gardeja azbestu. W 2021 r. prognozy zakłada się pozyskanie 200.000 zł na inwestycje drogowe ze środków Wojewody Pomorskiego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. W kolejnych latach prognozy, tj. 2021-2026 założono wielkości sprzedaży majątku na poziomie 50-70 tysięcy zł, tj. głównie działki budowlane i rolne.

W latach 2021-2026 założono znaczny spadek dochodów ze sprzedaży majątku, ponieważ gmina Gardeja posiada ograniczoną ilość zasobów, które mogą być przedmiotem sprzedaży, np. działki pod budownictwo.

W latach 2023-2024 planuje się pozyskać środki zewnętrzne na przebudowę wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem w wysokości ok 55% inwestycji, co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę 1.260.000 zł.

Wydatki

Założono, że w 2020 roku wydatki bieżące w stosunku do 2019 r. wzrosną, tj. głównie wynagrodzenia i pochodne od nich, a także usługi i zakupy materiałów oraz energii. Wzrost wydatków planuje się także po uwzględnieniu przewidywanych w trakcie roku do pozyskania dotacji celowych na zadania własne i zlecone, które jak wskazuje doświadczenie z lat ubiegłych wzrosną. W prognozie na lata 2021 – 2026 założono, że wydatki bieżące nieznacznie w stosunku do 2020 spadną i pozostaną na stosunkowo porównywalnym poziomie.

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość wydatków bieżących oraz ich wzrost w stosunku do roku 2019 są wynagrodzenia osobowe nauczyciel i pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2020 r. najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrosła z kwoty 2.250 zł do 2.600 zł plus wysługa lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 3.120 zł. Mając na uwadze powyższe w wielu przypadkach wzrost płacy minimalnej spowoduje - w przeliczeniu na pełen etat zatrudnionego pracownika skok jego poborów brutto w stosunku do 2019 r. o 870 zł miesięcznie, co stanowi 38,67% wzrost kosztów jego zatrudnienia tylko uwzględniając płacę zasadniczą. Przy czym do ww. kwoty należy doliczyć równoczesny wzrost składek, np. na: fundusz pracy, zakładowy fundusz świadczeń socjalny itp., które nalicza i odprowadza pracodawca zatrudniający, czy to pracowników w administracji i obsłudze oraz wspomagających podczas prac interwencyjnych i publicznych.

Przedmiotowy trend dotyczący wzrostu nakładów na wynagrodzenia i pochodnych od nich przez pracodawców w konsekwencji dla gminy doprowadzi do ponoszenia w latach 2020 i następnych wyższych kosztów związanych z zakupem usług budowlanych, remontowych, materiałów, energii i wielu innych kosztów funkcjonowania jst.

Wydatki majątkowe w 2020 r. zaplanowano na poziomie blisko 3,2 miliona złotych, co związane jest głównie z:

1. Modernizacją drogi dojazdowej do gruntów rolnych w gminie Gardeja – kwota 350.000 zł,
2. Budową ciągu pieszo - jezdni w Gardei przy ul. Wodnej – kwota 890.000 zł,
3. Budową ciągów pieszo - jezdni przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei – kwota 500.000 zł, jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego,

4. Budowę chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie – kwota 300.000 zł,
5. Budowę ciągu pieszo - jezdni przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei – kwota 600.000 zł, jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowana zewnętrznego,
6. Rozbudowę remizy OSP w Rozajnach – kwota 100.000 zł,
7. Modernizacją instalacji elektrycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Gardei – kwota 150.000 zł.

W latach prognozy 2021-2026 gmina Gardeja planuje utrzymywać wydatki majątkowe na poziomie minimalnym od 1.465.000 zł w 2021 r. do 3.058.976 zł w 2026 r.

Spadek nakładów na inwestycje w następnych latach prognozy, tj. od 2021 do 2026 roku w porównaniu do 2020 roku spowodowany jest koniecznością przekazania nadwyżki dochodów gminy nad wydatkami na spłatę zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW związanej z rozbudową oczyszczalni ścieków w Gardei i spłatę wcześniej uruchomionych kredytów.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano między innymi w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy obecnym oprocentowaniu.

W przedstawionej prognozie finansowej nie planuje się ponieść wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Przychody

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2026 planuje się zaciągnąć kredyty w bankach komercyjnych tylko w 2020 r. w kwocie 2.239.000 zł, który ma być przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Rozchody

W zakresie rozchodów w 2020 r. zaplanowano wyższą o blisko 700.000 zł niż to wynika z harmonogramu spłat kwotę, która zostanie przeznaczona na spłatę długu gminy. Powodem jest konieczność dopasowania wskaźnika spłat zobowiązań wynikającego z WPF do nowych wymogów, o których mowa jest w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Planuje się także, iż w latach 2021-2022 przypadające raty kredytów i pożyczek poprzez wcześniejszą ich spłatę w 2020 r. zostaną zmniejszone. W okresie długoterminowej prognozy finansowej w zakresie rozchodów zaplanowano spłatę długu gminy Gardeja na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz uwzględniając wcześniejszą niż przypada to w 2020 roku spłaty raty zobowiązań. Uwzględniono również w spłatach planowane zaciągnięcie w 2020 r. nowego kredytu lub pożyczki na pokrycie deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”. W wieloletniej prognozie finansowej tylko w 2020 planuje się deficyt budżetowy. Natomiast w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty zaciągniętych rat kredytów i pożyczek.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Planowany deficyt budżetowy w roku 2020 sfinansowany będzie zaciągniętym kredytem lub pożyczką. Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2021 – 2026 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Planuje się, że raty spłaty długu w roku 2019 nastąpią z posiadanych przez gminę Gardeja wolnych środków. Natomiast w 2020 r. planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania finansowe oraz uruchomienie wolnych środków na pokrycie planowanego deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Od roku 2021 spłaty długu gminy Gardeja następować będą z nadwyżki dochodów budżetowych nad wydatkami.

W latach 2020-2026 wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. **został spełniony**.

Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Gardeja wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji przez gminę w latach 2020-2026.

W sumie na w/w przedsięwzięcia zaplanowano:

1. łączne nakłady finansowe w wysokości 13.308.054,00 zł,
2. limit zobowiązań w wysokości 12.150.054,00 zł,
3. limit wydatków w poszczególnych latach, w tym:
 - w roku 2020 w wysokości 3.825.040,00 zł,
 - w roku 2021 w wysokości 2.135.000,00 zł,
 - w roku 2022 w wysokości 350.000,00 zł,
 - w roku 2023 w wysokości 1.500.000,00 zł,
 - w roku 2024 w wysokości 1.800.000,00 zł,
 - w roku 2025 w wysokości 1.300.000,00 zł,
 - w roku 2026 w wysokości 1.240.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują następujące zadania:

1. bieżące związane z:

- opracowaniem i wydaniem publikacji pod nazwą: „Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego”. W latach 2019 – 2020 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 50.040 zł, z czego na 2020 r. przypada cała ww. kwota. Na przedmiotowe zadanie planuje się pozyskać z PROW kwotę 31.848 zł,
- gospodarowaniem odpadami komunalnymi. W latach 2019 – 2021 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 3.000.000 zł, z czego na 2020 r. przypada kwota 1.135.000 zł,
- zakupem energii elektrycznej dla jednostek gminy Gardeja. W latach 2019 – 2021 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 1.050.000 zł, z czego na 2020 r. przypada kwota 350.000 zł.

2. majątkowe związane z:

- przebudową wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnym. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2017-2024 w wysokości 2.200.000 zł, z czego pierwsze znaczące nakłady przypadają na rok 2023 w kwocie 1.000.000 zł. Na przedmiotowe zadanie planuje się pozyskać środki zewnętrzne w wysokości do 55% inwestycji,
- budową ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Wodnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2019-2020 w wysokości 908.000 zł, z czego w 2020 roku planuje się wydatkować kwotę 890.000 zł. Inwestycja została dofinansowana z Funduszu Dróg Samorządowych do wysokości 50% kwoty wydatków,
- budową ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2021 w wysokości 1.150.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 500.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardej współfinansowania zewnętrznego,
- budową chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie w latach 2020-2022 zaplanowano w wysokości 650.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 300.000 zł,
- budową ciągów pieszo – jezdnych przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2020-2024 w wysokości 1.200.000 zł, z czego pierwsze nakłady wystąpią w 2020 r. w kwocie 600.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardej współfinansowania zewnętrznego,
- przebudową drogi gminnej w Olszówce. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2018-2025 w wysokości 1.800.000 zł, z czego pierwszy etap realizacji wystąpi w 2023 r. w kwocie 500.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę Gardej współfinansowania zewnętrznego,
- przebudową drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2018-2026 w wysokości 1.300.000 zł, z czego realizacja wystąpi w 2026 r. w kwocie 1.240.000 zł. Jednakże zakłada się, że inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania przez gminę współfinansowania zewnętrznego.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Gardej na lata 2020-2026 została opracowana w programie BeSTi@.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	41 499 606,00	41 056 279,00	3 994 302,00	35 000,00	15 286 761,00	14 194 260,00	7 545 956,00	3 430 992,00	443 327,00	161 000,00	281 600,00	
2021	42 320 000,00	42 000 000,00	4 200 000,00	35 000,00	15 400 000,00	15 000 000,00	7 365 000,00	3 500 000,00	320 000,00	70 000,00	250 000,00	
2022	43 100 000,00	42 900 000,00	4 400 000,00	35 000,00	15 900 000,00	15 900 000,00	6 665 000,00	3 550 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	
2023	44 200 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	800 000,00	50 000,00	750 000,00	
2024	44 210 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	810 000,00	50 000,00	760 000,00	
2025	43 600 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	
2026	43 550 000,00	43 400 000,00	4 500 000,00	35 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	6 865 000,00	3 550 000,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	43 200 311,00	40 013 711,00	15 798 349,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	3 186 600,00	0,00	0,00
2021	40 565 000,00	39 100 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	242 000,00	0,00	0,00	1 465 000,00	0,00	0,00
2022	41 540 000,00	39 100 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	0,00
2023	41 635 000,00	39 100 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	2 535 000,00	0,00	0,00
2024	41 910 000,00	39 100 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00	0,00	0,00
2025	42 100 000,00	39 600 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2026	42 658 976,01	39 600 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	3 058 976,01	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-1 700 705,00	0,00	4 342 705,00	2 239 000,00	1 700 705,00	0,00	0,00	2 103 705,00	0,00
2021	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 565 000,00	2 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	891 023,99	891 023,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 642 000,00	2 642 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	891 023,99	891 023,99	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 571 023,99	0,00	1 042 568,00	3 146 273,00
2021	x	x	x	x	0,00	8 816 023,99	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	7 256 023,99	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	4 691 023,99	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 391 023,99	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	891 023,99	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	11,32%	5,56%	4,67%	11,45%	11,99%	TAK	TAK
2021	7,40%	11,64%	11,00%	7,40%	7,94%	TAK	TAK
2022	6,57%	14,87%	14,26%	6,57%	7,11%	TAK	TAK
2023	9,98%	16,31%	15,88%	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2024	8,76%	16,06%	15,88%	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2025	5,75%	14,14%	x	15,34%	15,34%	TAK	TAK
2026	3,43%	14,05%	x	11,90%	12,11%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	31 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 054,00	50 054,00	31 848,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	3 825 040,00	1 535 040,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 135 000,00	1 485 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	660 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	0,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 902 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 221 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 948 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	282 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 308 054,00	3 825 040,00	2 135 000,00	350 000,00	1 500 000,00	1 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 100 054,00	1 535 040,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 208 000,00	2 290 000,00	650 000,00	350 000,00	1 500 000,00	1 800 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 250 054,00	50 040,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				50 054,00	50 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Opracowanie i wydanie publikacji "Jeziora i zabytki powiatu Kwidzyńskiego" - Opracowanie i wydanie publikacji "Jeziora i zabytki powiatu Kwidzyńskiego"	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	50 054,00	50 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00
1.1.2.1	Przebudowa wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Czarnem Górnem -	Urząd Gminy w Gardei	2017	2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 058 000,00	3 775 000,00	2 135 000,00	350 000,00	500 000,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 050 000,00	1 485 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	3 000 000,00	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup energii elektrycznej dla jednostek Gminy Gardeja - Zakup energii elektrycznej dla jednostek Gminy Gardeja	Urząd Gminy w Gardei	2019	2021	1 050 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 008 000,00	2 290 000,00	650 000,00	350 000,00	500 000,00	600 000,00
1.3.2.1	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Wodnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Wodnej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2019	2020	908 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei - Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2020	2021	1 150 000,00	500 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie	Urząd Gminy w Gardei	2020	2022	650 000,00	300 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei	Urząd Gminy w Gardei	2020	2024	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Olszówce - Przebudowa drogi gminnej w Olszówce	Urząd Gminy w Gardei	2018	2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej - Przebudowa drogi gminnej w Gardei przy ul. Złotej	Urząd Gminy w Gardei	2018	2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	1 300 000,00	1 240 000,00	12 150 054,00
1.a	0,00	0,00	3 020 054,00
1.b	1 300 000,00	1 240 000,00	9 130 000,00
1.1	0,00	0,00	2 250 054,00
1.1.1	0,00	0,00	50 054,00
1.1.1.1	0,00	0,00	50 054,00
1.1.2	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	2 200 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 300 000,00	1 240 000,00	9 900 000,00
1.3.1	0,00	0,00	2 970 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 270 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2	1 300 000,00	1 240 000,00	6 930 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	890 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.5	1 300 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.6	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00

UCHWAŁA NR / /2019

Rady Gminy Gardeja

z dnia grudnia 2019 roku

w sprawie uchwały budżetowej gminy Gardeja na 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.: Dz. U. z 2019 r., poz. 994 ze zm.) oraz art. 239 w związku z art. 212, art. 214, art. 215, art. 219 ust. 3, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1 i 5 oraz 3-5, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 243, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zm.), **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1

- | | |
|--|-----------------------------|
| 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości | <u>41.499.606 zł</u> |
| w tym: | |
| 1) dochody bieżące | 41.056.279 zł, |
| 2) dochody majątkowe | 443.327 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. | |
| 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości | <u>43.200.311 zł</u> |
| w tym: | |
| 1) wydatki bieżące | 40.013.711 zł, |
| 2) wydatki majątkowe | 3.186.600 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały. | |
| 3. Ustala się zadania inwestycyjne roczne, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały oraz zadania inwestycyjne ujęte w wykazie przedsięwzięć w ramach wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały. | |
| 4. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w roku 2019 zawiera załącznik Nr 5 . | |

§ 2

- | | |
|--|----------------------|
| 1. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości 1.700.705 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z: | |
| 1) zaciągniętych kredytów w kwocie 1.700.705 zł. | |
| 2. Ustala się przychody budżetu w kwocie | 4.342.705 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały. | |
| 3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie | 2.642.000 zł, |
| zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały. | |

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwy:

- | | | |
|---|---|--------------------|
| 1) ogólną w wysokości | - | 90.000 zł , |
| 2) celową w wysokości | - | 760.000 zł |
| z tego: | | |
| - wydatki jednostek pomocniczych | - | 600.000 zł |
| - remonty i utrzymanie obiektów oświatowych | - | 40.000 zł |
| - zarządzanie kryzysowe | - | 120.000 zł |

§ 4

Ustala się dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem **Nr 7 i 8** do niniejszej uchwały.

§ 5

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem **Nr 9** do niniejszej uchwały.

§ 6

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **95.000 zł** oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w wysokości **95.000 zł**.

§ 7

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w wysokości **850.000 zł** oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości **1.134.616 zł**.

§ 8

Ustala się dochody z tytułu korzystania ze środowiska w wysokości **15.000 zł** oraz wydatki na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska w wysokości **65.000 zł**, zgodnie z załącznikiem **Nr 10** do niniejszej uchwały.

§ 9

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem **Nr 11** do niniejszej uchwały.

§ 10

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem **Nr 12** do niniejszej uchwały.

§ 11

Ustala się odpis na rzecz Izb Rolniczych w wysokości **40.000 zł**.

§ 12

Ustala się plan przychodów i kosztów dla samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem **Nr 13** do niniejszej uchwały.

§ 13

Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- | | |
|---|----------------------|
| 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości | 800.000 zł, |
| 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości | 1.700.705 zł, |
| 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości | 538.295 zł. |

§ 14

Upoważnia się Wójta Gminy Gardeja do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **800.000 zł,**
 - b) pokrycie planowanego deficytu budżetu do wysokości **1.700.705 zł,**
 - c) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości **538.295 zł.**
- 2) dokonywania zmian planów wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów cywilnoprawnych oraz zmian planu lub tworzenie nowego planu na wydatki majątkowe, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień wydatków w planie finansowym, w ramach działu, rozdziału;
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów.

§ 15

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Gardeja i poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Gardeja.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Objaśnienia do budżetu gminy Gardeja na 2020 rok

Budżet Gminy Gardeja na 2020 rok skonstruowano w oparciu o uzyskane informacje z:

- Ministerstwa Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej oraz kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2020 dla gminy Gardeja określone w piśmie nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.,
- Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – Wydział Finansów i Budżetu o wysokości dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowanych na podstawie porozumień oraz na zadania własne wykonywane przez Gminę na rok 2020 zgodnie z pismem FB-I.3110.8.2.2019.EP Wojewody Pomorskiego z dnia 24 października 2019 r.,
- Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Gdańsku o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2020 r. zgodnie z pismem nr DGD-3113-2/19 z dnia 25 października 2019 r.,
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o wysokości planowanego dofinansowania na zadanie pod nazwą: „Demontaż, transport i utylizacja wyrobów zawierających azbest” zgodnie z pismem o znaku WFOS.PS.4003.003.087.2019.17059.2019.MSt Prezesa Zarządu WFOŚiGW w Gdańsku z dnia 17 września 2019 r.,
- Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Gdańsku o wysokości wsparcia na realizację zadania pod nazwą: „Opracowanie i wydanie publikacji, pod tytułem: Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego” zgodnie z pismem o znaku UM11-6935-UM1111349/19 z dnia 28 października 2019 r.,
- podległych jednostek organizacyjnych gminy Gardeja o prognozowanych dochodach i planowanych wydatkach na 2020 r. oraz o aktualnie obowiązujące przepisy,
- samorządowego zakładu budżetowego realizującego zadania z zakresu dostarczania wody i odprowadzania ścieków z terenu gminy Gardeja,
- samorządowych instytucji kultury oraz Niepublicznego Przedszkola „Owocowe Zacisze,, w Bądkach.

Podstawowe wielkości budżetu Gminy w 2020 roku.

Budżet na 2020 r. zakłada:

- osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości **41.499.606 zł**
- limit wydatków budżetowych do wysokości **43.200.311 zł**
- deficyt budżetowy **1.700.705 zł.**

DOCHODY

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2020 roku dochodów w wysokości **41.499.606 zł.**

Dochody gminy Gardeja ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki na realizację inwestycji. Przez dochody bieżące rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

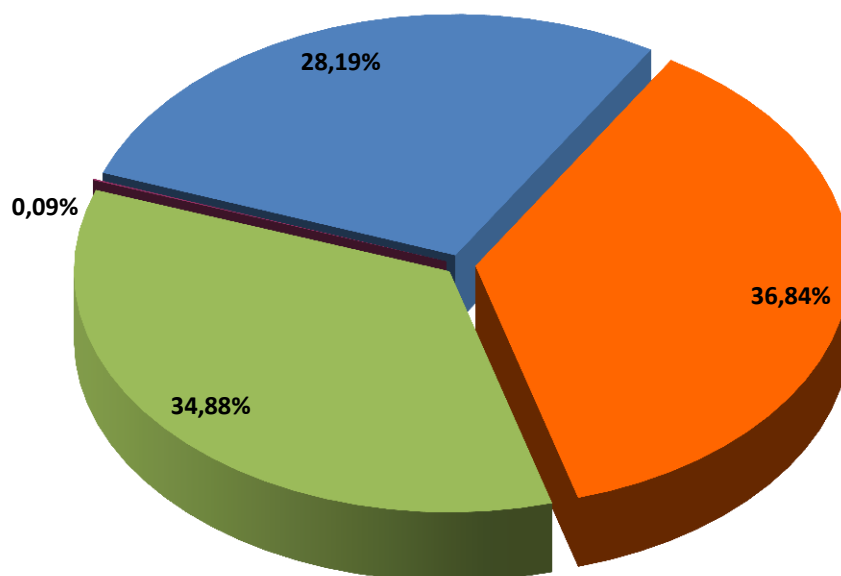
W 2020 roku źródłem dochodów gminy Gardeja będą:

- dochody własne – bieżące i majątkowe,
- subwencja ogólna – bieżące,
- dotacje celowe z budżetu państwa – bieżące,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i bieżących,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej pozyskane na realizację projektów.

Dochody ogółem 41.499.606 zł.

w tym:

▪ dochody własne	11.698.137 zł	28,19 %
▪ subwencje	15.286.761 zł	36,84 %
▪ dotacje celowe	14.475.860 zł	34,88 %
▪ środki pochodzące z budżetu UE	38.848 zł	0,09 %



■ dochody własne 11 698 137 zł

■ subwencje 15 286 761 zł

■ dotacje celowe bieżące i majątkowe 14 475 860 zł

■ środki pochodzące z budżetu UE 38 848 zł

Plan budżetu po stronie dochodów zamyka się kwotą **41.499.606 zł**, w tym:

❖ **dochody bieżące wynoszą kwotę 41.056.279 zł**, co stanowi 98,93% planu dochodów, z tego:

▪ dotacje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej	13.250.840	co stanowi	31,94%	planu dochodów
▪ dotacje na zadania własne bieżące	943.420	co stanowi	2,27%	planu dochodów
▪ subwencja oświatowa	8.488.638	co stanowi	20,45%	planu dochodów
▪ subwencja wyrównawcza	6.606.291	co stanowi	15,92%	planu dochodów
▪ subwencja równoważąca	191.832	co stanowi	0,46%	planu dochodów
▪ pozostałe dochody bieżące	11.575.258	co stanowi	27,89%	planu dochodów
<u>między innymi, w tym:</u>				
- dochody z tytułu wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 048)	95.000	co stanowi	0,23%	planu dochodów
- dochody z tytułu opłat i kar za użytkowanie środowiska (§ 069)	15.000	co stanowi	0,04%	planu dochodów
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami (§ 049)	850.000	co stanowi	2,05%	planu dochodów
- dochody z podatku od nieruchomości, rolnego, transportowego oraz leśnego (§ 031, 032, 033, 034)	5.570.731	co stanowi	13,42%	planu dochodów
- dochody z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 094)	30.000	co stanowi	0,07%	planu dochodów
- dochody z tytułu odsetek (§ 092)	51.500	co stanowi	0,12%	planu dochodów
- dochody z tytułu wpływu z usług, np. wyżywienie dzieci w placówkach oświatowych (§ 083)	255.150	co stanowi	0,61%	planu dochodów
- dochody z tytułu udziału we wpływach z PIT i CIT (§ 001, 002)	4.029.302	co stanowi	9,71%	planu dochodów
- dochody z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 050)	202.000	co stanowi	0,49%	planu dochodów
- dochody z tytułu wpływów ze środków pochodzących z budżetu UE (§ 2057)	31.848	co stanowi	0,08%	planu dochodów

- dochody z tytułu wpływów z realizacji przez jst zadań zleconych (§ 2360)	42.164	co stanowi	0,10% planu dochodów
- dochody z tytułu wpływów wieczystego użytkowania majątku jst (§ 055)	50.000	co stanowi	0,12% planu dochodów
- dochody z innych tytułu nie wymienionych powyżej	352.563	co stanowi	0,85% planu dochodów
❖ dochody majątkowe – 443.327 zł		co stanowi	1,07% planu dochodów

100%

Źródła dochodów majątkowych to:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (§ 077) - 161.000 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania na własność (§ 076) - 727 zł
- zaplanowane środki pochodzące z UM na finansowanie inwestycji związanych z drogami dojazdowymi do gruntów rolnych - 80.000 zł
- zaplanowane wpływy z tytułu udzielonej przez WFOŚiGW dotacji z przeznaczeniem na utylizację azbestu (§ 6280) - 201.600 zł.

Źródła dochodów własnych to między innymi:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (§ 001, 002) - 4.029.302 zł
- podatek od nieruchomości osoby: prawne i fizyczne (§ 031) - 3.430.992 zł
- podatek rolny osoby: prawne i fizyczne (§ 032) - 1.922.014 zł
- podatek leśny osoby: fizyczne i prawne (§ 033) - 107.225 zł
- podatek od środków transportowych osoby: fizyczne i prawne (§ 034) - 110.500 zł
- podatek od działalności – karta podatkowa (§ 035) - 1.500 zł
- podatek od spadków i darowizn (§ 036) - 15.000 zł
- wpływy z opłaty skarbowej (§ 041) - 23.000 zł
- wpływy z opłaty targowej (§ 043) - 400 zł
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność (§ 047) - 2.404 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§ 048) - 95.000 zł
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i innych (§ 049) - 852.400 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych osoby: prawne i fizyczne (§ 050) - 200.200 zł
- wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 055) - 50.000 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i upomnień (§ 064) - 23.500 zł

- wpływy za opłaty za korzystanie z wychowania w przedszkolu (§ 066) - 21.264 zł
- wpływy za opłaty za wyżywienie w przedszkolu (§ 067) - 79.535 zł
- wpływy z różnych opłat, w tym: za korzystanie ze środowiska (§ 069) - 15.000 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst (§ 075) - 77.738 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (§ 076) - 5.000 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych jst (§ 077) - 161.000 zł
- odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych i inne (§ 083) - 286.050 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (§ 091) - 41.400 zł
- wpływy z odsetek, w tym od wolnych środków w banku (§ 092) - 51.500 zł
- wpływy z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 094) - 30.000 zł
- wpływy z różnych dochodów, tj. między innymi od marży na sprzedaży posiłków (§ 097) - 33.322 zł
- wpływy dotacji na zadania realizowane ze środków UE - 31.848 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§ 236) - 42.164 zł
- rekompensata utraconych dochodów w podatkach (§ 268) - 2.000 zł.

W poniższej tabeli zaprezentowano planowane do osiągnięcia w 2020 r. dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	99 210,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	80 000,00
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00
	01095		Pozostała działalność	19 210,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 210,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	11 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	267 631,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	267 631,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 404,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	63 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	727,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
750			Administracja publiczna	133 653,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 927,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	79 900,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	27,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 878,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 500,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 878,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 848,00
	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	31 848,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 640,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 640,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 640,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 977 433,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 500,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 500,00
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 893 438,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 473 259,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	261 699,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	104 780,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	49 500,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 931 893,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	957 733,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 660 315,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 445,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	61 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	400,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	121 300,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	95 000,00

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 400,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	900,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 029 302,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 994 302,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	35 000,00
758		Różne rozliczenia	15 366 761,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 488 638,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 488 638,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 606 291,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 606 291,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	80 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	191 832,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	191 832,00
801		Oświata i wychowanie	408 921,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 650,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 650,00
	80104	Przedszkola	41 964,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	21 264,00
	0830	Wpływy z usług	20 700,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	365 307,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	79 535,00
	0830	Wpływy z usług	255 150,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 622,00
852		Pomoc społeczna	962 262,00
	85203	Ośrodki wsparcia	700,00
	0830	Wpływy z usług	700,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 000,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	250 340,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	250 340,00
	85216	Zasiłki stałe	383 910,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	383 910,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	147 580,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 310,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	146 270,00

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16 832,00
		0830	Wpływy z usług	9 500,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 300,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	32,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	117 900,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	117 900,00
855			Rodzina	13 202 795,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 800 000,00
		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	7 800 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 842 105,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 800 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	42 105,00
	85504		Wspieranie rodziny	495 690,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	495 690,00
	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	65 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	65 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 079 300,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	850 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	850 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	12 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00
	90095		Pozostała działalność	201 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	201 600,00
Razem:				41 499 606,00

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Budżet na 2020 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **43.200.311 zł.**

W zakresie wydatków największe własne zasoby finansowe gminy Gardeja w 2020 roku pochłonie oświata i wychowanie (dział 801) oraz edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854), co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę **13.861.765 zł.** Przedmiotowa kwota nie zawiera kosztów funkcjonowania referatu oświatowego, który wykonuje obsługę finansową i administracyjną na rzecz szkół i przedszkola publicznego (rozdział 75085). W 2020 r. funkcjonowanie ww. referatu pochłonie środki gminne w wysokości 506.175 zł. W związku z powyższym łączny koszt realizacji zadań oświatowych (przy uwzględnieniu dochodów wygenerowanych przez jednostki w wysokości 408.921 zł) obejmujących także zadania własne gminy, w tym zakresie wyniesie w 2020 r. kwotę **13.959.019 zł,** co stanowi w przybliżeniu $\approx 32,31\%$ wydatków ogółem.

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość przedmiotowych wydatków oraz ich wzrost w stosunku do roku 2019 są wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2020 r. najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrosła z kwoty 2.250 zł do 2.600 zł plus wysługa lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 3.120 zł. Mając na uwadze powyższe w wielu przypadkach wzrost płacy minimalnej spowoduje - w przeliczeniu na pełen etat zatrudnionego pracownika skok jego poborów brutto w stosunku do 2019 r. o 870 zł miesięcznie, co stanowi 38,67% wzrost kosztów jego zatrudnienia tylko uwzględniając płacę zasadniczą. Przy czym do ww. kwoty należy doliczyć równoczesny wzrost składek, np. na: fundusz pracy, zakładowy fundusz świadczeń socjalny itp., które nalicza i odprowadza pracodawca zatrudniający, czy to pracowników w administracji i obsłudze oraz wspomagających podczas prac interwencyjnych i publicznych.

Analizując na dzień 01.01.2020 r. źródła finansowania oświaty oraz edukacji należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 60,81% subwencją oświatową (8.488.638 zł, natomiast w 2019 r. na ten cel otrzymała gmina Gardeja kwotę 9.049.225 zł) i opłatami wnoszonymi między innymi przez rodziców (408.921 zł) oraz w około 39,19% dochodami własnymi gminy, co stanowi **5.470.381 zł.**

Kolejną dziedziną działalności gminy angażującą znaczące środki budżetowe, tj. w wysokości **16.250.900 zł** jest pomoc społeczna (dział 852 i 855), co stanowi w przybliżeniu $\approx 37,62\%$ wydatków ogółem. Na funkcjonowanie przedmiotowego zadania gmina Gardeja otrzyma

z budżetu państwa w 2020 roku dotacje celowe w kwocie **14.112.720 zł.** Pozostałą część planowanych wydatków, tj. **2.138.180 zł** gmina Gardeja zabezpieczy z własnych bieżących dochodów. Analizując źródła finansowania pomocy społecznej należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 86,84% dotacjami celowymi z budżetu państwa i w około 13,16% bieżącymi dochodami własnymi gminy.

Funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego, tj. Rady Gminy Gardeja oraz administracji samorządowej wykonującej zadania zlecone i własne narzucone gminie ustawami w 2020 r. pochłonie zasoby finansowe w wysokości **3.411.068** zł, co stanowi w przybliżeniu $\approx 7,89\%$ wydatków ogółem (rozdział: 75011, 75022, 75023). W ww. kwocie ujęto **315.000** zł stanowiące przewidywane wynagrodzenie za usługi związane z możliwością odzyskania w 2016 r. podatku od towarów i usług w wysokości przekraczającej milion złotych. Analizując źródła finansowania administracji samorządowej oraz Rady Gminy należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 2,39% dotacją celową z budżetu państwa (81.540 zł) i w około 97,61% dochodami własnymi gminy, co stanowi 3.329.528 zł.

W roku 2020 gmina Gardeja zamierza przeznaczyć **3.186.600** zł na zadania inwestycyjne służące rozwojowi gminy, tj. $\approx 7,38\%$ wydatków ogółem.

W wydatkach budżetowych na 2020 r. zawarte są między innymi dotacje z budżetu gminy, tj.: przedmiotowa dla zakładu budżetowego w wysokości 300.000 zł, podmiotowa dla dwóch instytucji kultury w łącznej kwocie 685.000 zł oraz niepublicznego przedszkola o wartości 485.000 zł i celowe dla organizacji pozarządowych, którym będą zlecane zadania do realizacji o wartości 95.000 zł, a także na ochronę zabytków w wysokości 20.000 zł. Zaplanowano również udzielenie pomocy rzeczowej innym jednostką samorządu terytorialnego, np. Powiatowi Kwidzyńskiemu w łącznej kwocie 30.000 zł. Uwzględniono również kwotę 9.000 zł z przeznaczeniem na fundusz wsparcia dla Powiatowej Straży Pożarnej oraz Policji, a także zaplanowano udzielenie mieszkańcom gminy w 2020 r. 16 dotacji celowych związanych z budową przez nich przydomowych oczyszczalni ścieków o łącznej wartości 40.000 zł.

Struktura wydatków bieżących oraz struktura ich finansowania w dużej mierze zależne są od polityki prowadzonej przez państwo. Dotyczy to np. standardów pomocy społecznej, wzrost płacy minimalnej, spadku dochodów podatkowych gminy, zasady organizowania zbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, a co za tym idzie i kosztów funkcjonowania systemu gospodarki, znikome oddziaływanie gmin na cenę wody. Dodatkowo nieprzejrzyste zasady finansowania oświaty lub występujące regulacje prawne, np. Karta nauczyciela, przez co prowadzenie niezależnej polityki gminy jest mocno ograniczone.

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem **43.200.311** zł

z tego:

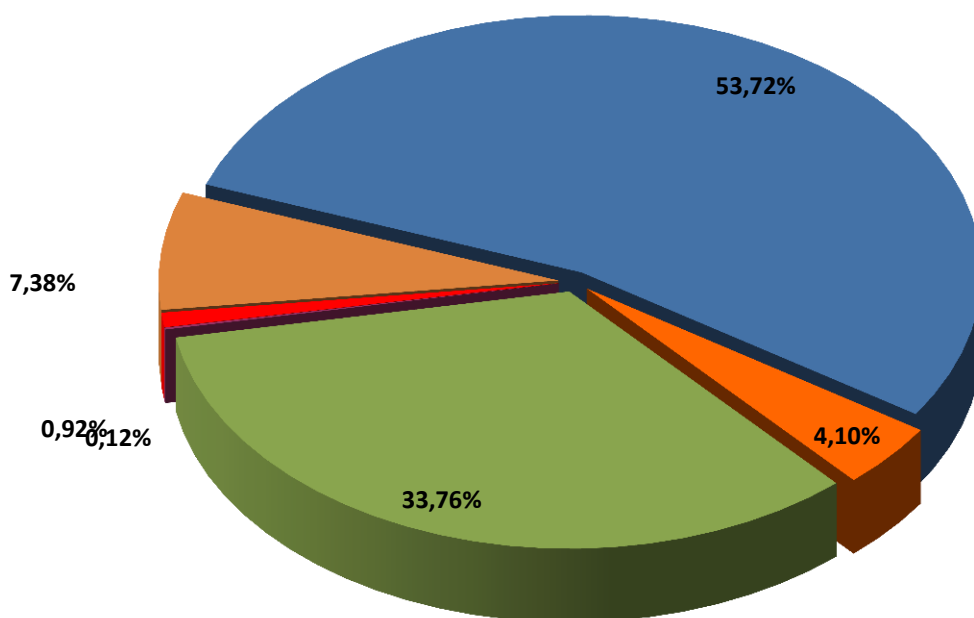
❖	wydatki bieżące	-	40.013.711 zł	92,62%
	• wydatki jednostek budżetowych	-	23.207.049	53,72%
	z tego:			
	➤ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	15.798.349	36,57%
	➤ wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	-	7.408.700	17,15%
	• dotacje na zadania bieżące	-	1.772.000	4,10%
	• świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety radnych i sołtysów, renta, strażacy, dodatki dla nauczycieli,	-	14.584.608	33,76%

stypendia GOPS: zasiłki: okresowe, celowe, stałe, dodatki mieszkaniowe, dożywianie, 300+, 500+ i inne świadczenia)

• na programy współfinansowane przez UE	-	50.054	0,12%
• obsługa długu	-	400.000	0,92%
❖ wydatki majątkowe	-	3.186.600 zł	7,38%
z tego:			
➤ inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	3.186.000	7,38%
			<hr/> 100 %

Szczegółowy zakres zadań inwestycyjnych realizowanych w 2020 r. przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej.

Poniżej zaprezentowano graficzny obraz struktury wydatków.



■ wydatki jednostek budżetowych 23.207.049	■ dotacje na zadania bieżące 1.772.000
■ świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.584.608	■ wydatki na programy współfinansowane ze środków UE 50.054
■ obsługa długu 400.000	■ wydatki majątkowe 3.186.600

Planowane wydatki jednostek budżetowych na rok 2020

Nazwa jednostki budżetowej	Wydatki (zł)			
	Ogółem	z tego: wydatki bieżące		z tego: wydatki majątkowe
		razem	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczone	
1. Przedszkole w Gardei	908.542,00	908.542,00	740.846,00	
2. Szkoła Podstawowa w Trumiejach	1.391.156,00	1.391.156,00	1.236.566,00	

3. Szkoła Podstawowa w Czarnem Dolnem	1.526.637,00	1.526.637,00	1.353.097,00	
4. Szkoła Podstawowa w Cyganach	1.472.693,00	1.472.693,00	1.324.699,00	
5. Szkoła Podstawowa w Otłowcu	1.352.772,00	1.352.772,00	1.178.173,00	
6. Szkoła Podstawowa w Wandowie	1.724.503,00	1.724.503,00	1.409.925,00	
7. Szkoła Podstawowa w Gardei	3.979.760,00	3.979.760,00	3.392.263,00	
8. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gardei	16.230.800,00	16.230.800,00	1.461.732,00	
9. Urząd i Rada Gminy	14.613.448,00	11.426.848,00	3.701.048,00	3.186.600
Ogółem	43.200.311	40.013.711	15.798.349	3.186.600

Podstawowe kierunki finansowania zadań realizowanych z budżetu gminy Gardeja na 2020 r. według działów klasyfikacji budżetowej:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 515.000 zł

❖ **wydatki bieżące - 115.000 zł**

w tym:

• *wydatki związane z realizacją zadań - 115.000 zł*

- konserwacja rowów melioracyjnych - 75.000 zł
(zakup usług i materiałów)
- składka Izba Rolnicza - 40.000 zł.

❖ **wydatki majątkowe - 400.000 zł**

- odpłatne przejęcie przez gminę Gardeja od prywatnych inwestorów sieci wodociągowych - 50.000 zł

- modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych - 350.000 zł.

(zakładane dofinansowanie ze środków FOGR na poziomie 80.000 zł)

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 3.342.328 zł

❖ **wydatki bieżące - 972.328 zł**

w tym:

• *wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 343.258 zł*

- pracowników interwencyjnych i publicznych - 291.258 zł
- zimowe utrzymanie dróg (umowy zlecenie) - 50.000 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.000 zł.

• *wydatki związane z realizacją zadań - 627.070 zł*

w tym:

- zakup materiałów i sprzętu do remontu dróg i utrzymania parkingów - 50.000 zł
- remonty dróg, mostów i wiat przystankowych - 162.000 zł
- zakup kruszywa, transport kruszywa, gruzu, równanie dróg itp. - 365.000 zł
- odpis na ZFŚS - 10.170 zł
- różne opłaty i składki - 8.500 zł
- zakup usług zdrowotnych pracowników - 400 zł
- wydatki na PFRON - 30.000 zł

- szkolenia pracowników	-	1.000 zł.
• świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów)	-	2.000 zł.
❖ wydatki majątkowe	-	2.370.000 zł
- Budowa chodnika w Rozajnach na odcinku 50 m - etap III	-	30.000 zł
- Budowa ciągu pieszo - jezdnego w Gardei przy ul. Wodnej (inwestycja współfinansowana z Funduszu Dróg Samorządowych)	-	890.000 zł
- Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	-	500.000 zł
- Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - etap I	-	300.000 zł
- Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	-	600.000 zł
- Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie gminy Gardeja	-	50.000 zł.
630 TURYSTYKA	-	20.500 zł
❖ wydatki bieżące	-	20.500 zł
w tym:		
• wydatki związane z realizacją zadań (promocja walorów turystycznych zakup usług, energii i materiałów)	-	8.500 zł
• wynagrodzenia i składki od nich naliczane (ratownicy jezioro Kamień w Gardei)	-	12.000 zł.
700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	-	171.300 zł
❖ wydatki bieżące	-	131.300 zł
w tym:		
• wydatki związane z realizacją zadań	-	131.300 zł
- podatek leśny- mienie gminne	-	500 zł
- zakup usług	-	800 zł
- opłaty i składki	-	30.000 zł
- utrzymanie mienia gminnego (usługi remontowe)	-	100.000 zł.
❖ wydatki majątkowe	-	40.000 zł
- Zakup działek pod drogi gminne	-	40.000 zł
710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	-	149.500 zł
❖ wydatki bieżące	-	149.500 zł
w tym:		
• wydatki związane z realizacją zadań	-	145.000 zł
- z zakresu geodezji i kartografii (zakup usług)	-	45.000 zł
- plany zagospodarowania przestrzennego (zakup usług) (w tym MPZG we Wrocławku i części Gardei – 55.000 zł)	-	96.000 zł
- szkolenia pracowników	-	4.000 zł.
• wynagrodzenia i składki od nich naliczane (umowa zlecenie)	-	4.500 zł.
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	-	4.145.527 zł
❖ wydatki bieżące	-	4.145.527 zł

w tym:

W ramach tego działu finansowanie obejmuje:

➤ <u>wykonywanie zadań w zakresie administracji rządowej</u>	-	<u>231.532 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	225.689 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚŚ)</i>	-	5.843 zł
Ww. zadania finansowane są z następujących źródeł:		
- dotacje na zadania zlecone	-	79.900 zł
- środki własne	-	151.632 zł.
• <u>wydatki przeznaczone na utrzymanie Rady Gminy</u>	-	<u>122.640 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, środków żywnościowych, materiałów i wyposażenia, szkolenia)</i>	-	12.400 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety)</i>	-	110.240 zł.
➤ <u>utrzymanie administracji samorządowej</u>	-	<u>3.056.896 zł</u>
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	2.178.106 zł
w tym:		
▪ wynagrodzenie inkasentów podatków	-	70.000 zł
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	2.108.106 zł.
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	872.790 zł
z tego:		
▪ zakup materiałów i wyposażenia	-	116.600 zł
▪ zakupy na potrzeby sekretariatu	-	4.000 zł
▪ zakup usług remontowych	-	25.000 zł
▪ zakup energii	-	22.000 zł
▪ zakup usług zdrowotnych	-	2.000 zł
▪ zakup usług pozostałych	-	529.000 zł
(w tym kwota 315.000 zł stanowiąca przewidywane wynagrodzenie za usługi związane z odzyskaniem VAT, RODO, prawnik, korespondencja i inne.)		
▪ rozmowy telefoniczne, Internet	-	12.000 zł
▪ tłumaczenia	-	500 zł
▪ podróże służbowe	-	23.000 zł
▪ różne opłaty i składki	-	30.000 zł
▪ odpis na ZFŚŚ	-	35.590 zł
▪ pozostałe podatki	-	2.600 zł
▪ podatek od towarów i usług (VAT)	-	15.000 zł
▪ nagrody konkursowe	-	500 zł
▪ koszty postępowania egzekucyjnego	-	30.000 zł
▪ szkolenia pracowników	-	25.000 zł.
• <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> <i>(wydatki na rzecz pracowników dotyczące, np. zwrotu za okulary)</i>	-	6.000 zł.
• <u>promocja gminy</u>	-	<u>88.054 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(zakup usług, nagród, materiałów i wyposażenia)</i>	-	38.000 zł.
▪ <i>wydatki na program wydanie publikacji „Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego”</i> <i>(projekt realizowany przy udziale środków UE w wysokości 31.848 zł).</i>	-	50.054 zł
• <u>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</u>	-	<u>506.175 zł</u>

w tym:			
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	491.469 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów i wyposażenia, delegacje, szkolenia)	-	14.706 zł
•	<u>pozostała działalność</u>	-	<u>140.230 zł</u>
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup materiałów, wyposażenia, różne opłaty i składki)	-	26.850 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów)	-	85.000 zł
▪	zasądzona renta	-	28.380 zł
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	-	1.640 zł
❖	wydatki bieżące	-	1.640 zł
w tym:			
•	wydatki związane z realizacją zadań (aktualizacja spisów wyborców - w całości dotowane).	-	1.640 zł
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	-	291.535 zł
❖	wydatki bieżące	-	191.535 zł
W ramach tego działu finansowanie obejmuje:			
•	<u>Komendy wojewódzkie PSP i Policji (fundusz celowy)</u>	-	<u>9.000 zł</u>
•	<u>utrzymanie strażnic oraz działalności OSP</u>	-	<u>179.535 zł</u>
w tym:			
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (umowy zlecenie)	-	40.035 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, remont w OSP Czarnem Dolnem)	-	108.000 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych (za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach).	-	31.500 zł
•	<u>obrona cywilna</u>	-	<u>2.000 zł</u>
w tym:			
•	wydatki związane z realizacją zadań	-	2.000 zł
w tym:			
-	zakup materiałów OC	-	1.000 zł
-	zakup usług	-	1.000 zł.
•	<u>pozostała działalność</u>	-	<u>1.000 zł</u>
w tym:			
•	wydatki związane z realizacją zadań	-	1.000 zł
w tym:			
-	nagrody konkursowe	-	1.000 zł
❖	wydatki majątkowe	-	100.000 zł
-	Rozbudowa remizy OSP w Rozajnach – etap I	-	100.000 zł.
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	400.000 zł
❖	wydatki bieżące	-	400.000 zł
w tym:			

- spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek	-	400.000 zł
758 RÓŻNE ROZLICZENIA	-	850.500 zł
❖ wydatki bieżące	-	850.500 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>850.500 zł</i>
- prowizje bankowe	-	500 zł
- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki	-	90.000 zł
- rezerwa celowa	-	760.000 zł
▪ środki Rad Sołeckich	600.000 zł	
(8,5% wpływów z podatku rolnego i od nieruchomości plus niewykorzystane środki przez sołectwa z lat ubiegłych)		
▪ zarządzanie kryzysowe	120.000 zł	
▪ remonty obiektów oświatowych	40.000 zł.	
801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	13.536.191 zł
❖ wydatki bieżące	-	13.386.191 zł
Wydatki w tym dziale obejmują:		
• <u>finansowanie szkół podstawowych</u>	-	10.001.900 zł
w tym:		
❖ wydatki bieżące	-	9.851.900 zł
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>8.742.846 zł</i>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, szkolenia itp.)</i>	-	<i>717.704 zł</i>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (dotatki wiejskie, pomoc zdrowotna dla nauczycieli)</i>	-	<i>391.350 zł</i>
❖ wydatki majątkowe	-	150.000 zł
- Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Gardei – etap I	-	150.000 zł
• <u>oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</u>	-	<u>399.172 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>359.507 zł</i>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS)</i>	-	<i>17.936 zł</i>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (dotatki wiejskie dla nauczycieli)</i>	-	<i>21.729 zł.</i>
• <u>finansowanie przedszkoli wydatki bieżące</u>	-	<u>1.247.317 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>620.439 zł</i>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów, wyposażenia, energii, szkolenia, ZFŚS, itp.)</i>	-	<i>116.823 zł</i>
▪ <i>dotacje na zadania bieżące (dotacja dla Przedszkola niepublicznego w Bądkach)</i>	-	<i>485.000 zł</i>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	<i>25.055 zł.</i>
• <u>dowożenie uczniów do szkół</u>	-	<u>663.000 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>163.000 zł</i>

	(wynagrodzenia umowa zlecenie)		
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług transportowych, biletów miesięcznych)	-	500.000 zł.
•	<u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	-	<u>53.118 zł</u>
	w tym:		
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług szkoleniowych i innych form dokształcania nauczycieli)	-	53.118 zł.
•	<u>finansowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych</u>	-	<u>853.110 zł</u>
	w tym:		
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	478.491 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (energia, materiały i wyposażenie, zakup żywności – 334.685 zł).	-	374.619 zł
•	<u>specjalna organizacja nauki i metod pracy</u>	-	<u>224.358 zł</u>
	w tym:		
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	219.057 zł
▪	świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli).	-	5.301 zł.
•	<u>pozostała działalność</u>	-	<u>94.216 zł</u>
	w tym:		
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (komisja kwalifikacyjna rozpatrująca wnioski o awans nauczycieli)	-	1.200 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań	-	93.016 zł
	w tym:		
▪	konkursy edukacyjne, nagrody	-	2.000 zł,
▪	odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli	-	91.016 zł.
851	OCHRONA ZDROWIA	-	120.000 zł
❖	wydatki bieżące	-	120.000 zł
	Wydatki w tym dziale obejmują:		
•	<u>zwalczanie narkomanii</u>	-	<u>4.000 zł</u>
•	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, materiałów i wyposażenia)	-	4.000 zł
•	<u>przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	-	<u>91.000 zł</u>
▪	wynagrodzenia i składki od nich naliczane (komisja alkoholowa)	-	26.000 zł
▪	wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, środków żywnościowych materiałów i wyposażenia)	-	65.000 zł
•	<u>pozostała działalność</u>	-	<u>25.000 zł</u>
▪	zakup usług z przeznaczeniem na profilaktykę związaną z ochroną zdrowia mieszkańców gminy Gardeja.	-	25.000 zł
852	POMOC SPOŁECZNA	-	2.876.310 zł
❖	wydatki bieżące	-	2.876.310 zł
	w tym:		
	Finansowanie w tym dziale obejmuje :		
•	<u>domy pomocy społecznej rozdział 85202</u>	-	<u>400.000 zł</u>
▪	wydatki związane z realizacją zadań (12-13 podopiecznych w całości finansowanie zakup usług od innych)	-	400.000 zł

jst ze środków własnych).		
• <u>ośrodki wsparcia rozdział 85203</u>	-	<u>100.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>100.000 zł</i>
(dofinansowanie osób, rodzin w przemocy i innych patologii – zakup usług - środki własne).		
• <u>składki na ubezpieczenie zdrowotne rozdział 85213</u>	-	<u>45.000 zł</u>
(opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej).		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>45.000 zł</i>
(finansowane ze środków budżetu państwa § 2030).		
• <u>zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze rozdział 85214</u>	-	<u>430.340 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	<i>430.340 zł</i>
(zapomogi, rodziny zastępcze, świadczenia pielęgnacyjne itp.)		
z tego finansowane z:		
- dotacje na zadania własne (§ 2030)	-	250.340 zł
- środki własne	-	180.000 zł.
• <u>dotatki mieszkaniowe rozdział 85215</u>	-	<u>95.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	<i>95.000 zł</i>
(dotatki mieszkaniowe finansowane ze środków własnych).		
• <u>zasiłki stałe rozdział 85216</u>	-	<u>383.910 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	<i>383.910 zł</i>
(finansowane ze środków budżetu państwa § 2030).		
• <u>utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej rozdział 85219</u>	-	<u>1.037.610 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>857.000 zł</i>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>179.300 zł</i>
<i>(zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia, szkolenia, opłaty, ZFŚS itp.)</i>		
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	<i>1.310 zł</i>
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone i własne (§ 2010, 2030)	-	147.580 zł
- środki własne	-	890.030 zł.
• <u>usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze rozdział 85228</u>	-	<u>157.950 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>148.340 zł</i>
<i>(wynagrodzenia osobowe i bezosobowe)</i>		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>9.610 zł</i>
<i>(zakup usług, materiałów i wyposażenia, ZFŚS)</i>		
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone (§ 2010)	-	7.300 zł
- środki własne	-	150.650 zł.
• <u>pomoc w zakresie dożywiania rozdział 85230</u>	-	<u>208.900 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>11.000 zł</i>
<i>(zakup usług, różne opłaty)</i>		
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	<i>197.900 zł.</i>
<i>(pomoc w zakresie dożywiania)</i>		
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania własne (§ 2030)	-	117.900 zł
- środki własne	-	91.000 zł.

• <u>pozostała działalność rozdział 85295</u>	-	<u>17.600 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> (<i>świadczenia wypłacane bezrobotnym skierowanym do wykonywania prac społecznie użytecznych</i>)	-	17.600 zł.
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	-	325.574 zł
❖ wydatki bieżące	-	325.574 zł
w tym finansowanie w tym dziale obejmuje:		
• <u>światlice szkolne rozdział 85401</u>	-	<u>234.990 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	215.229 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań (ZFŚS)</i>	-	8.968 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> (<i>dotatki wiejskie dla nauczycieli</i>).	-	10.793 zł.
• <u>pomoc materialna dla uczniów motywacyjna i socjalna rozdział 85415, 85416</u>	-	<u>89.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	89.000 zł
- stypendia za osiągnięcia	-	26.000 zł
- 20% udziału w dotacji na stypendia socjalne	-	63.000 zł.
• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli rozdział 85446</u>	-	<u>1.584 zł</u>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (<i>zakup usług edukacyjnych</i>)	-	1.584 zł.

Mając na uwadze powyższe największe własne zasoby finansowe gminy Gardeja w 2020 roku pochłonie oświata i wychowanie (dział 801) oraz edukacyjna opieka wychowawcza (dział 854), co stanowi w wartościach bezwzględnych kwotę **13.861.765 zł**. Przedmiotowa kwota nie zawiera kosztów funkcjonowania referatu oświatowego, który wykonuje obsługę finansową i administracyjną na rzecz szkół i przedszkola publicznego (rozdział 75085). W 2020 r. funkcjonowanie ww. referatu pochłonie środki gminne w wysokości 506.175 zł. W związku z powyższym łączny koszt realizacji zadań oświatowych (przy uwzględnieniu dochodów wygenerowanych przez jednostki w wysokości 408.921 zł) obejmujących także zadania własne gminy, w tym zakresie wyniesie w 2020 r. kwotę **13.959.019 zł**, co stanowi w przybliżeniu $\approx 32,31\%$ wydatków ogółem.

855 RODZINA (pomoc społeczna, np. 500+, dobry start)	-	13.374.590 zł
❖ wydatki bieżące	-	13.374.590 zł
w tym finansowanie w tym dziale obejmuje:		
• <u>świadczenia wychowawcze rozdział 85501</u>	-	<u>7.800.000 zł</u>
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	59.800 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (<i>zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia i innych</i>)	-	6.000 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> (w całości zadania finansowane z budżetu państwa).	-	7.734.200 zł
• <u>świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe rozdział 85502</u>	-	<u>4.802.500 zł</u>
w tym:		

▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe, składnik na ZUS).	-	338.800 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług, energii, materiałów i wyposażenia, ZFŚS i innych).	-	25.400 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia rodzinne)	-	4.438.300 zł
z tego finansowane z:		
- dotacje na zadania zlecone	-	4.800.000 zł
- środki własne	-	2.500 zł.
• <u>wspieranie rodziny rozdział 85504</u>	-	<u>542.090 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	57.792 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, ZFŚS).	-	4.598 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	479.700 zł
z tego finansowane z:		
- dotacje na zadania zlecone	-	495.690 zł
- środki własne	-	46.400 zł.
• <u>rodziny zastępcze rozdział 85508</u>	-	<u>165.000 zł</u>
w tym:		
▪ wydatki związane z realizacją zadań (zakup usług od innych jst)	-	165.000 zł
(w całości zadanie finansowane ze środków własnych).		
• <u>składki na ubezpieczenie zdrowotne rozdział 85513</u>	-	<u>65.000 zł</u>
w tym:		
▪ wydatki związane z realizacją zadań (składki na ubezpieczenie zdrowotne)	-	65.000 zł
(w całości zadania finansowane z budżetu państwa).		

Dziedziną działalności gminy angażującą znaczące środki budżetowe, tj. w wysokości **16.250.900 zł** jest pomoc społeczna (dział 852 i 855), co stanowi w przybliżeniu $\approx 37,62\%$ wydatków ogółem. Na funkcjonowanie przedmiotowego zadania gmina Gardeja otrzyma z budżetu państwa w 2020 roku dotacje celowe w kwocie **14.112.720 zł**. Pozostałą część planowanych wydatków, tj. **2.138.180 zł** gmina Gardeja zabezpieczy z własnych bieżących dochodów.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA -		2.172.216 zł
❖ wydatki bieżące	-	2.095.616 zł
w tym:		
• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	203.791 zł
• wydatki związane z realizacją zadań	-	1.404.825 zł
między innymi, w tym:		
▪ gospodarka odpadami, tzw. ustawa „śmieciowa”	-	930.825 zł,
▪ utrzymanie zieleni w gminie	-	6.000 zł,
▪ koszty utrzymania bezdomnych zwierząt	-	90.000 zł
▪ koszty utrzymania oświetlenia ulic i placów	-	345.000 zł,
▪ wydatki ze środków pozyskanych z gromadzenia		

- związane z ochroną zabytków - 20.000 zł
- związane z funkcjonowaniem GOK w Gardei - 415.000 zł
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej - 270.000 zł.

❖ **wydatki majątkowe** - **50.000 zł**

w tym:

- Termomodernizacja budynku świetlicy w Czarnem Dolnem - 50.000 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA - **111.600 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **111.600 zł**

w tym:

- *obiekty sportowe* - 22.600 zł
 - *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - 12.000 zł
(umowa zlecenie ORLIK)
 - *wydatki związane z realizacją zadań* - 10.600 zł
(utrzymanie ORLIKA)
- *zadania z zakresie kultury fizycznej* - 89.000 zł
 - *wydatki związane z realizacją zadań* - 9.000 zł
(Nauka pływania – 9.000 zł oraz zakup wyposażenia 850 zł)
- *dotacje na zadania bieżące* - 80.000 zł
(dotacja do realizacji stowarzyszeniom na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wśród młodzieży i dorosłych).

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

PRZYCHODY OGÓŁEM – 4.342.705 zł

Planowane przychody w 2020 r. 4.342.705 zł

w tym:

- kredyty długoterminowe (§ 952) 2.239.000 zł
- wolne środki (§ 950) 2.103.705 zł

ROZCHODY OGÓŁEM (§ 992) – 2.642.000 zł

W 2020 r. spłaty rat kredytów i pożyczek zaplanowano na poziomie 2.642.000,00 zł

Planowany stan zadłużenia gminy Gardeja na dzień 31.12.2019 r. 10.974.023,99 zł
i stanowi **26,76%** zaplanowanych na 2019 r. dochodów budżetu gminy.

Planowany dług gminy Gardeja na koniec 2020 r. wyniesie 10.571.023,99 zł
i stanowi **35,47%** zaplanowanych na ten rok dochodów budżetu gminy.

W roku 2020 kwota spłat zobowiązań z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek została zaplanowana w wysokości **11,32%** planowanych na ten rok dochodów budżetu, przy dopuszczalnym na ten rok wskaźniku spłat w wysokości **11,45%** planowanych na ten rok dochodów.

W 2020 r. planowany koszt obsługi długu **400.000 zł.**

Załącznik Nr 1 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr / /2019 z dnia grudnia 2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	99 210,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	80 000,00
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00
	01095		Pozostała działalność	19 210,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 210,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	11 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	267 631,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	267 631,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 404,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	63 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	727,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
750			Administracja publiczna	133 653,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 927,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	79 900,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	27,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 878,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 878,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 848,00
		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	31 848,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 640,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 640,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 640,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 977 433,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 500,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 500,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 893 438,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 473 259,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	261 699,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	104 780,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	49 500,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 931 893,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	957 733,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 660 315,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 445,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	61 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	400,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	121 300,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	95 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 400,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	900,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 029 302,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 994 302,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	35 000,00
758		Różne rozliczenia	15 366 761,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 488 638,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 488 638,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 606 291,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 606 291,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	80 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	191 832,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	191 832,00
801		Oświata i wychowanie	408 921,00
	80101	Szkoły podstawowe	1 650,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 650,00
	80104	Przedszkola	41 964,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	21 264,00
	0830	Wpływy z usług	20 700,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	365 307,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	79 535,00
	0830	Wpływy z usług	255 150,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 622,00
852		Pomoc społeczna	962 262,00
	85203	Ośrodki wsparcia	700,00
	0830	Wpływy z usług	700,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	45 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 000,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	250 340,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	250 340,00
	85216	Zasiłki stałe	383 910,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	383 910,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	147 580,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 310,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	146 270,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16 832,00
	0830	Wpływy z usług	9 500,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 300,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	32,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	117 900,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	117 900,00
855		Rodzina	13 202 795,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 800 000,00
	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	7 800 000,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 842 105,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 800 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	42 105,00
	85504	Wspieranie rodziny	495 690,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	495 690,00
	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	65 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	65 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 079 300,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	850 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	850 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	12 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00
90095		Pozostała działalność	201 800,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
	6280	Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	201 600,00
Razem:			41 499 606,00

Załącznik Nr 2 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr __2019 z dnia grudnia 2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	515 000,00	515 000,00
	01008		Melioracje wodne	0,00	75 000,00	75 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	60 000,00	60 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	50 000,00	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
	01030		Izby rolnicze	0,00	40 000,00	40 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	0,00	40 000,00	40 000,00
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	0,00	350 000,00	350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	350 000,00	350 000,00
600			Transport i łączność	0,00	3 342 328,00	3 342 328,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	30 000,00	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	30 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	3 312 328,00	3 312 328,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 000,00	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	230 092,00	230 092,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	14 595,00	14 595,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	41 842,00	41 842,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	6 729,00	6 729,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	30 000,00	30 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	50 000,00	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	50 000,00	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	162 000,00	162 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	400,00	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	365 000,00	365 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	8 500,00	8 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	10 170,00	10 170,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	1 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00
630			Turystyka	0,00	20 500,00	20 500,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	20 500,00	20 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 000,00	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 500,00	2 500,00
		4260	Zakup energii	0,00	3 500,00	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 500,00	2 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	171 300,00	171 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	171 300,00	171 300,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	100 000,00	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	800,00	800,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	30 000,00	30 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	500,00	500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 000,00	40 000,00
710			Działalność usługowa	0,00	149 500,00	149 500,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	104 500,00	104 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 500,00	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	96 000,00	96 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 000,00	4 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0,00	45 000,00	45 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 000,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00	35 000,00
750			Administracja publiczna	0,00	4 145 527,00	4 145 527,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	231 532,00	231 532,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	185 594,00	185 594,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	10 600,00	10 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	25 408,00	25 408,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	4 087,00	4 087,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 500,00	2 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	100,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	200,00	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 543,00	2 543,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	122 640,00	122 640,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	110 240,00	110 240,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 000,00	4 000,00
	4220	Zakup środków żywności	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 000,00	6 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	600,00	600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	800,00	800,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	3 056 896,00	3 056 896,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	6 000,00	6 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 642 000,00	1 642 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	111 806,00	111 806,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	0,00	70 000,00	70 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	279 783,00	279 783,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	44 517,00	44 517,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	30 000,00	30 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	0,00	500,00	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	116 600,00	116 600,00
	4220	Zakup środków żywności	0,00	4 000,00	4 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	22 000,00	22 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	25 000,00	25 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	2 000,00	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	529 000,00	529 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	12 000,00	12 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	500,00	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	23 000,00	23 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	30 000,00	30 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	35 590,00	35 590,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 600,00	2 600,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	15 000,00	15 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	30 000,00	30 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	25 000,00	25 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	88 054,00	88 054,00
	4190	Nagrody konkursowe	0,00	3 000,00	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	20 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	31 848,00	31 848,00

	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	18 206,00	18 206,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	506 175,00	506 175,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	393 479,00	393 479,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	23 712,00	23 712,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	63 849,00	63 849,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	10 429,00	10 429,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 500,00	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	350,00	350,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 500,00	2 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	6 356,00	6 356,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 000,00	3 000,00
75095		Pozostała działalność	0,00	140 230,00	140 230,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	85 000,00	85 000,00
	3050	Zasądzone renty	0,00	28 380,00	28 380,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 850,00	2 850,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	24 000,00	24 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	1 640,00	1 640,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0,00	1 640,00	1 640,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 640,00	1 640,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	291 535,00	291 535,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	0,00	5 000,00	5 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	5 000,00	5 000,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0,00	4 000,00	4 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	4 000,00	4 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	279 535,00	279 535,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	500,00	500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	31 000,00	31 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 535,00	1 535,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	38 500,00	38 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	35 000,00	35 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	7 000,00	7 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	20 000,00	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	7 000,00	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	15 000,00	15 000,00

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	2 000,00	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	22 000,00	22 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	100 000,00
75414		Obrona cywilna	0,00	2 000,00	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	1 000,00
75495		Pozostała działalność	0,00	1 000,00	1 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 000,00	1 000,00
757		Obsługa długu publicznego	0,00	400 000,00	400 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	0,00	400 000,00	400 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	0,00	400 000,00	400 000,00
758		Różne rozliczenia	0,00	850 500,00	850 500,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	500,00	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	850 000,00	850 000,00
	4810	Rezerwy	0,00	850 000,00	850 000,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	13 536 191,00	13 536 191,00
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	10 001 900,00	10 001 900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	391 350,00	391 350,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 806 912,00	6 806 912,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	487 697,00	487 697,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 267 501,00	1 267 501,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	180 736,00	180 736,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	188 151,00	188 151,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	8 800,00	8 800,00
	4260	Zakup energii	0,00	67 000,00	67 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 000,00	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	5 600,00	5 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	98 430,00	98 430,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	8 900,00	8 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	3 200,00	3 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	10 200,00	10 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	324 423,00	324 423,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	150 000,00	150 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	399 172,00	399 172,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	21 729,00	21 729,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	279 400,00	279 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	17 921,00	17 921,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	54 268,00	54 268,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	7 918,00	7 918,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	17 936,00	17 936,00
80104		Przedszkola	0,00	1 247 317,00	1 247 317,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	485 000,00	485 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	25 055,00	25 055,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	490 073,00	490 073,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	32 194,00	32 194,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	86 117,00	86 117,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	12 055,00	12 055,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 304,00	14 304,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 000,00	1 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	4 500,00	4 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	200,00	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 144,00	6 144,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	65 000,00	65 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 200,00	1 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	600,00	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	23 675,00	23 675,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	200,00	200,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	663 000,00	663 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	23 000,00	23 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	140 000,00	140 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500 000,00	500 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	53 118,00	53 118,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	48 918,00	48 918,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 200,00	4 200,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	853 110,00	853 110,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	380 162,00	380 162,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	22 180,00	22 180,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	66 126,00	66 126,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	10 023,00	10 023,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	18 422,00	18 422,00
	4220	Zakup środków żywności	0,00	334 685,00	334 685,00
	4260	Zakup energii	0,00	8 800,00	8 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	12 712,00	12 712,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	12 403,00	12 403,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	200,00	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 000,00	9 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 207,00	1 207,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 746,00	1 746,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	250,00	250,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	211 955,00	211 955,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	5 101,00	5 101,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	158 097,00	158 097,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	14 168,00	14 168,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	30 265,00	30 265,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	4 324,00	4 324,00
80195		Pozostała działalność	0,00	94 216,00	94 216,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 200,00	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	91 016,00	91 016,00
851		Ochrona zdrowia	0,00	120 000,00	120 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	0,00	4 000,00	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	91 000,00	91 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 000,00	3 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	23 000,00	23 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	20 000,00	20 000,00
	4220	Zakup środków żywności	0,00	15 000,00	15 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	28 000,00	28 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1 000,00	1 000,00
85195		Pozostała działalność	0,00	25 000,00	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	25 000,00	25 000,00
852		Pomoc społeczna	0,00	2 876 310,00	2 876 310,00
85202		Domy pomocy społecznej	0,00	400 000,00	400 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	400 000,00	400 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	0,00	100 000,00	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	100 000,00	100 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	0,00	45 000,00	45 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	45 000,00	45 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	430 340,00	430 340,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	430 340,00	430 340,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	95 000,00	95 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	95 000,00	95 000,00
85216		Zasiłki stałe	0,00	383 910,00	383 910,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	383 910,00	383 910,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	1 037 610,00	1 037 610,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	1 310,00	1 310,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	720 000,00	720 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	120 000,00	120 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	17 000,00	17 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100 000,00	100 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	3 000,00	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	1 500,00	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	24 000,00	24 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	3 500,00	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 300,00	1 300,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	23 000,00	23 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	16 000,00	16 000,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 000,00	7 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	157 950,00	157 950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	105 000,00	105 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	7 500,00	7 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	30 000,00	30 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	3 800,00	3 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 040,00	2 040,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	850,00	850,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 260,00	5 260,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	3 500,00	3 500,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	208 900,00	208 900,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	197 900,00	197 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 000,00	7 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	4 000,00	4 000,00
85295		Pozostała działalność	0,00	17 600,00	17 600,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	17 600,00	17 600,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	325 574,00	325 574,00
85401		Świetlice szkolne	0,00	234 990,00	234 990,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	10 793,00	10 793,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	164 832,00	164 832,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	13 422,00	13 422,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	32 358,00	32 358,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	4 617,00	4 617,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	8 968,00	8 968,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	63 000,00	63 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	0,00	55 000,00	55 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	8 000,00	8 000,00
85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	0,00	26 000,00	26 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	0,00	26 000,00	26 000,00
85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	1 584,00	1 584,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 584,00	1 584,00
855		Rodzina	0,00	13 374 590,00	13 374 590,00
85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 734 200,00	7 734 200,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	45 000,00	45 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	4 300,00	4 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	9 200,00	9 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 300,00	1 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	100,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	100,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 400,00	1 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	400,00	400,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	4 802 500,00	4 802 500,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 000,00	2 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	4 438 300,00	4 438 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	90 000,00	90 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	9 000,00	9 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	237 500,00	237 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	2 300,00	2 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 000,00	11 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 000,00	7 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	500,00	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 400,00	2 400,00
	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	0,00	500,00	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	500,00	500,00
85504		Wspieranie rodziny	0,00	542 090,00	542 090,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	479 700,00	479 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	45 620,00	45 620,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	3 000,00	3 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 910,00	7 910,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 262,00	1 262,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 300,00	2 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 400,00	1 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	898,00	898,00
85508		Rodziny zastępcze	0,00	165 000,00	165 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	165 000,00	165 000,00
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	0,00	65 000,00	65 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	65 000,00	65 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	2 172 216,00	2 172 216,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	300 000,00	300 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	300 000,00	300 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	0,00	1 134 616,00	1 134 616,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	159 150,00	159 150,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	5 047,00	5 047,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	28 078,00	28 078,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	4 516,00	4 516,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 000,00	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 500,00	4 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	300,00	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	921 211,00	921 211,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	3 814,00	3 814,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	1 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	6 000,00	6 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	0,00	3 000,00	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 000,00	3 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	0,00	90 000,00	90 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	90 000,00	90 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	357 000,00	357 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	220 000,00	220 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	125 000,00	125 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	12 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	65 000,00	65 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	20 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	40 000,00	40 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	8 000,00	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	5 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3 000,00	3 000,00
90095		Pozostała działalność	0,00	211 600,00	211 600,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	187 000,00	187 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	24 600,00	24 600,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	796 000,00	796 000,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	15 000,00	15 000,00
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	0,00	4 000,00	4 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	11 000,00	11 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	465 000,00	465 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	415 000,00	415 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	50 000,00
92116		Biblioteki	0,00	270 000,00	270 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	270 000,00	270 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	30 000,00	30 000,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00

	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	10 000,00
	92195	Pozostała działalność	0,00	16 000,00	16 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 000,00	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	8 000,00
926		Kultura fizyczna	0,00	111 600,00	111 600,00
	92601	Obiekty sportowe	0,00	22 600,00	22 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 000,00	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 000,00	4 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	3 900,00	3 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 700,00	2 700,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	89 000,00	89 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	80 000,00	80 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 000,00	8 000,00
Razem:			0,00	43 200 311,00	43 200 311,00

Zadania i zakupy inwestycyjne wg nazwy inwestycji i ich lokalizacja na 2020 rok.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr
/ /2019 z dnia grudnia 2019 r.

Dział	Rozdział	Nazwa zadania - lokalizacja	Rozpoczęcie	Zakończenie	Wartość zadania	Źródła finansowania						Razem środki finansowe	Uwagi	
						Środki U.Marsz.	Środki UW	Środki PROW	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne			Kredyty i pożyczki
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		O G Ń Ł E M :			4 804 600,00	80 000,00	995 000,00	0,00	24 600,00	62 000,00	880 000,00	1 145 000,00	3 186 600,00	
010		RAZEM DZIAŁ 010			400 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	400 000,00	
	01010	Odplatne przejęcie przez gminę Gardeja od prywatnych inwestorów sieci wodociągowych.	2020	2020	50 000,00						50 000,00		50 000,00	
	01042	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w gminie Gardeja	2020	2020	350 000,00	80 000,00					270 000,00		350 000,00	
600		RAZEM DZIAŁ 600			3 988 000,00	0,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	995 000,00	2 370 000,00	
	60014	Budowy chodnika w miejscowości Rozajny na odcinku 50 m	2020	2020	30 000,00						30 000,00		30 000,00	
	60016	Budowa ciągu pieszo - jezdni w Gardei przy ul. Wodnej.	2019	2020	908 000,00		445 000,00					445 000,00	890 000,00	
	60016	Budowa ciągów pieszo - jezdni przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	2020	2021	1 150 000,00		250 000,00					250 000,00	500 000,00	
	60016	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - etap I	2020	2022	650 000,00						300 000,00		300 000,00	
	60016	Budowa ciągu pieszo - jezdni przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - etap I (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)	2020	2025	1 200 000,00		300 000,00					300 000,00	600 000,00	
	60016	Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie Gminy Gardeja	2020	2020	50 000,00						50 000,00		50 000,00	
700		RAZEM DZIAŁ 700			40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	
	70005	Zakup działek pod drogi gminne	2020	2020	40 000,00						40 000,00		40 000,00	
754		RAZEM DZIAŁ 754			100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
	75412	Rozbudowa remizy OSP w Rozajnach - etap I	2020	2020	100 000,00						100 000,00		100 000,00	
801		RAZEM DZIAŁ 801			150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
	80101	Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Gardei - etap I	2020	2020	150 000,00							150 000,00	150 000,00	
900		RAZEM DZIAŁ 900			76 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00	12 000,00	40 000,00	0,00	76 600,00	
	90015	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego budowy 16 lamp w Bądkach	2020	2020	12 000,00					12 000,00			12 000,00	
	90019	Dotacja celowa do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Gardeja	2020	2020	40 000,00						40 000,00		40 000,00	

Dział	Rozdział	Nazwa zadania - lokalizacja	Rozpoczęcie	Zakończenie	Wartość zadania	Źródła finansowania							Razem środki finansowe	Uwagi
						Środki U.Marsz.	Środki UW	Środki PROW	Środki WFOŚ	Środki RS	Środki RG i inne	Kredyty i pożyczki		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	90095	Dotacja z budżetu dla mieszkańców na dofinansowanie kosztów utylizacji azbestu	2020	2020	24 600,00				24 600,00				24 600,00	
921		RAZEM DZIAŁ 921			50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
	92109	Termomodernizacja budynku świetlicy w Czarnem Dolnem	2020	2020	50 000,00					50 000,00			50 000,00	

**Przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej
realizowane w 2020 roku**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe w okresie realizacji	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
						rok budżetowy 2020 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł		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
1.	600	60016	6050	Budowa ciągów pieszo - jezdnych przy ul. Promykowej, Słonecznej i Tęczowej w Gardei <i>(inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)</i>	1 150 000,00	500 000,00		250 000,00	250 000,00		UG Gardeja
2.	600	60016	6050	Budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Klecewie - etap I	650 000,00	300 000,00	300 000,00				UG Gardeja
3.	600	60016	6050	Budowa ciągu pieszo - jezdnego przy ul. Kościelnej, Grudziądzkiej, Szkolnej w Gardei - etap I <i>(inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku otrzymania współfinansowania zewnętrznego)</i>	1 200 000,00	600 000,00		300 000,00	300 000,00		UG Gardeja
4.	600	60016	6050	Budowa ciągu pieszo - jezdnego w Gardei przy ul. Wodnej - etap I	908 000,00	890 000,00		445 000,00	445 000,00		UG Gardeja
Ogółem:					3 908 000	2 290 000	300 000	995 000	995 000	0	x

**Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa
w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w roku 2020**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki (zł)				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
					rok budżetowy 2020 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł		środki wymienion w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE										
1.	750	75075	Opracowanie i wydanie publikacji pod nazwą: "Jeziora i zabytki Powiatu Kwidzyńskiego"	50 054	50 054	18 206			31 848	Urząd Gminy Gardeja
RAZEM				50 054	50 054	18 206	0	0	31 848	
WYDATKI MAJĄTKOWE										
RAZEM				0	0	0	0	0	0	
Ogółem:				50 054	50 054	18 206	0	0	31 848	x

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU GMINY GARDEJA NA 2020 ROK**

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na 2019 r.
1.	Planowane dochody		41 499 606,00
2.	Planowane wydatki		43 200 311,00
3.	Wynik		-1 700 705,00
	Źródła sfinansowania deficytu		17 007 005,00
I.	PRZYCHODY		4 342 705,00
1.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie	903	0,00
2.	Sprzedaż innych papierów wartościowych	931	0,00
3.	Kredyty zaciągane na rynku krajowym	952	2 239 000,00
4.	Pożyczki zaciągane WFOŚiGW	952	0,00
5.	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	2 103 705,00
6.	Spląty udzielonych pożyczek	951	0,00
II.	ROZCHODY		2 642 003,00
1.	Spląty pożyczek na wyprzedzające finans.	963	3,00
2.	Spląty krajowych kredytów	992	1 705 285,00
3.	Spląty krajowych pożyczek WFOŚiGW	992	936 715,00
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	991	0,00

Załącznik Nr 7 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr __2019 z dnia grudnia 2019 r.

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	79 927,00	79 927,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	79 927,00	79 927,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	79 900,00	79 900,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	27,00	27,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	1 640,00	1 640,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0,00	1 640,00	1 640,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 640,00	1 640,00
852			Pomoc społeczna	0,00	8 642,00	8 642,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	1 310,00	1 310,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 310,00	1 310,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	7 332,00	7 332,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	7 300,00	7 300,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	32,00	32,00
855			Rodzina	0,00	13 202 795,00	13 202 795,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
		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	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	4 842 105,00	4 842 105,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	42 105,00	42 105,00
85504		Wspieranie rodziny	0,00	495 690,00	495 690,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	495 690,00	495 690,00
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	0,00	65 000,00	65 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	65 000,00	65 000,00
Razem:			0,00	13 293 004,00	13 293 004,00

Załącznik Nr 8 Uchwały Rady Gminy Gardeja Nr __2019 z dnia grudnia 2019 r.

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	0,00	79 900,00	79 900,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	79 900,00	79 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	79 900,00	79 900,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	1 640,00	1 640,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0,00	1 640,00	1 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 640,00	1 640,00
852			Pomoc społeczna	0,00	8 610,00	8 610,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	1 310,00	1 310,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	1 310,00	1 310,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	7 300,00	7 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 040,00	2 040,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 260,00	5 260,00
855			Rodzina	0,00	13 160 690,00	13 160 690,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	7 734 200,00	7 734 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	45 000,00	45 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	4 300,00	4 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	9 200,00	9 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	1 300,00	1 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00
		4260	Zakup energii	0,00	1 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	2 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	100,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	100,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 400,00	1 400,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	400,00	400,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	4 438 300,00	4 438 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	90 000,00	90 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	9 000,00	9 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	237 500,00	237 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	2 300,00	2 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 000,00	11 000,00
	4260	Zakup energii	0,00	1 000,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 000,00	7 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	500,00	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 400,00	2 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	500,00	500,00
85504		Wspieranie rodziny	0,00	495 690,00	495 690,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	479 700,00	479 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 620,00	10 620,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 910,00	1 910,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	262,00	262,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 300,00	2 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	898,00	898,00
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	0,00	65 000,00	65 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	65 000,00	65 000,00
Razem:			0,00	13 250 840,00	13 250 840,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2020 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Strona umowy lub porozumienia	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+8)	z tego:	
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
600	60014	6050	Pomoc rzeczowa dla Powiatu Kwidzyńskiego z przeznaczeniem na projekt budowy chodnika w miejscowości Rozajny na odcinku 50 m - III etap	Powiat Kwidzyn		30 000,00		30 000,00
010	01042	6630	Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych	Województwo Pomorskie	80 000,00			
Ogółem					80 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00

**Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska
w 2020 roku**

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
900	90019	0690	Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	15 000,00	
900	90019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00
900	90019	4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00
900	90019	6230	Dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni		40 000,00
			Ogółem	15 000,00	65 000,00

**Plan dotacji do udzielenia z budżetu gminy Gardeja w 2020 roku
 podmiotom należącym do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji / w zł/		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki			
900	90001	2650	Zakład Gospodarki Komunalnej w Gardeji		300.000	
921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Gardeji	415.000		
921	92116	2480	Biblioteka Publiczna Gminy Gardeja	270.000		
Ogółem		985.000		685.000	300.000	0

**Plan dotacji do udzielenia z budżetu w 2020 roku
 podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Kwota dotacji / w zł/		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
801	80104	2540	Dofinansowanie przedszkola niepublicznego w Bądkach	485.000		
900	90019	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni			40.000
921	92105	2810	Dotacje z przeznaczeniem na rozwój kultury, ochrony dóbr kultury i tradycji udzielone fundacją			4.000
921	92105	2820	Dotacje z przeznaczeniem na rozwój kultury, ochrony dóbr kultury i tradycji udzielone stowarzyszeniom			11.000
921	92120	2720	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych			20.000
926	92605	2820	Rozwój sportu na terenie gminy Gardeja			80.000
Ogółem: 640.000				485.000	0	155.000

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2020 R**

Lp.	Wyszczególnienie	900-90001	
		ZGK	
		Planowane wy- konanie za 2019 r.	Plan na 2020 r.
1	2	3	4
1.	Stan funduszu obrotowego i środków pieniężnych na początku roku	-415.672,15	-680.688,15
2.	<i>Przychody ogółem</i>	3.347.718	3.328.727
	W tym:		
	Wpływy z usług – woda	837.850	889.300
	Wpływy z usług – ścieki	555.637	569.977
	Wpływy z usług – inne	130.000	150.000
	Czynsze za lokale i mieszk.	140.000	141.000
	Pozostałe	30.000	30.000
	Dotacja przedmiotowa	350.000	300.000
	- dotacja celowa- " Budowa sieci wodociągowej w Bądkach oraz w Gardei przy ul. Złotej, Hławskiej, a ul. Sportowa łącznie z budową sieci kanalizacyjnej"	49.500	
	-pokrycie amortyzacji	1.254.731	1.248.450
3.	R a z e m : / 1 + 2 /	2.932.045,85	2.648.038,85
4.	<i>Wydatki ogółem</i>	3.612.734	3.562.180
	w tym:		
	- wynagrodzenia i pochodne	1.327.152	1.377.078
	- wydatki bieżące	959.351	888.652
	- odpisy amortyzacji	1.254.731	1.248.450
	- wydatki na inwestycje	71.500	48.000
	- pozostałe koszty		
5.	<i>Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego</i>	-680.688,15	-914.141,15
6.	RAZEM (4+5)	2.932.045,85	2.648.038,85

