

**ZARZĄDZENIE NR 85 /2021**  
**WÓJTA GMINY CZERNIKOWO**

z dnia 10 listopada 2021 r.

**w sprawie przyjęcia projektu budżetu na 2022 rok i projektu WPF na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 i art. 52 ust.1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 j.t z późn. zm.) oraz art. 227, art. 228 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 305 j.t z późn. zm.).

zarządza się, co następuje:

**§ 1.**

1) dochody zgodnie z załącznikiem Nr 1	52.797.712 zł
z tego:	
- dochody bieżące	45.309.379 zł
w tym; dotacje na zadania zlecone	8.053.523 zł
- dochody majątkowe	7.488.333 zł
2) wydatki zgodnie z załącznikiem Nr 2	54.469.073 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	44.399.937 zł
w tym: wynagrodzenia ogółem i pochodne od wynagrodzeń	21.606.124 zł
obsługa długu	600.000 zł
rezerwa ogólna	215.000 zł
rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe	115.000 zł
- wydatki majątkowe	10.069.136 zł

**§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania**

Wójt Gminy Czernikowo  
-  
Tomasz Krasicki



**UCHWAŁA Nr / / 2021  
RADY GMINY CZERNIKOWO**

z dnia

**w sprawie uchwalenia budżetu na 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit.i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz.1372 j.t. z późn. zm) oraz art.211, art.212, art. 214, art.215, art.222, art.235, art.236, art.237, art.242, art.258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( Dz.U.2021 r. poz.305 j.t z późn. zm).

uchwała się, co następuje:

- § 1.** Ustala się kwotę dochodów budżetowych na 2022 rok w wysokości 52.797.712 zł  
z tego:
- dochody bieżące, 45.309.379 zł
  - dochody majątkowe, 7.488.333 zł
- zgodnie z załącznikiem Nr 1
- § 2.** Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2022 rok w wysokości 54.469.073 zł  
z tego:
- 1) wydatki bieżące w wysokości 44.399.937 zł  
w tym;
    - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, 21.606.124 zł
    - obsługa długu, 600.000 zł
  - 2) wydatki majątkowe w wysokości 10.069.136 zł
- zgodnie z załącznikiem Nr 2
- § 3.** W budżecie tworzy się rezerwy:
- 1) ogólną, 215.000 zł
  - 2) celową, 115.000 zł
- z przeznaczeniem na:
- zarządzanie kryzysowe 115.000 zł
- § 4.** Wykaz inwestycji na 2022 stanowi załącznik Nr 3.
- § 5.** Deficyt budżetu w wysokości 1.671.361 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 805.625 zł, wolnych środków w kwocie 865.736 zł.
- § 6.** Łączna kwota przychodów budżetu w wysokości 2.750.736 oraz łączna kwota rozchodów w wysokości 1.079.375 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 7.** Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na:
- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu 1.000.000 zł
  - 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych 1.079.375 zł
  - 3) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 805.625 zł

§ 8. Ustala się dochody w kwocie 160.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 160.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

§ 9. Wyodrębnia się w budżecie fundusz sołecki w kwocie 553.369,93 zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 10. Określa się plan przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego

1) przychody w wysokości	4.114.627 zł
2) koszty w wysokości	4.114.627 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 6	

§ 11. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy

1) Samorządowej Instytucji Kultury,	311.000 zł
2) Samorządowego Zakładu Budżetowego,	189.527 zł
3) Stowarzyszeń sportowych,	100.000 zł
4) Niepubliczna jednostka systemu oświaty,	410.000 zł
5) ZIT wkład gminy,	5.285 zł
6) Dotacja w ramach podpisanych porozumień,	100.000 zł
7) Dotacja dla powiatu EU- geniusz w świecie 3D, EU – geniusz na poziomie	13.780 zł
8) Dotacja dla powiatu na utrzymanie dróg rowerowych	6.000 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 7	

§ 12. Ustala się dochody i wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 13. Gmina nie zawarła umów o partnerstwie publicznoprawnym.

§ 14. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
  - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości, 1.000.000 zł
  - b) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych, 1.079.375 zł
  - c) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości, 805.625 zł
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków majątkowych w wyłączeniu przeniesień między działami,
- 3) przekazanie uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym
- 4) zaciągania zobowiązań do kwoty, 500.000 zł
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 15. 1. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, z wyłączeniem zwrotów wydatków związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

2. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2022 r i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Rutkowski



Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

Projekt

**Budżet  
Gminy Czernikowo  
na 2022 r.**

**DOCHODY**

**plan na 2022r**

**52.797.712**

**Dz 010 rolnictwo i łowiectwo**

**3.000**

- wpływy z tyt. dzierżawy terenów łowieckich

3.000

**Dz 600 transport i łączność**

**3.026.535**

- środki na fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej 457.000

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 101158C, 101159C, 101160C w miejscowości Makowiska i Kiełpiny 2.369.535

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie Przebudowa przejścia dla pieszych na ul. Akacyjowej w miejscowości Czernikowo wraz z obszarem oddziaływania 200.000

**Dz 630 Turystyka**

**500.000**

- środki na utworzenie Parku Wiejskiego w Mazowszu

500.000

**Dz 700 – gospodarka mieszkaniowa**

**210.000**

z tego:

- wpływy z czynszu 30.000

- wpływ z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego 180.000

**Dz 710- działalność usługowa**

**1.000**

- dotacja na opiekę nad miejscami pamięci narodowej

1.000

**Dz 750 – administracja publiczna**

**163.384**

z tego:

- dotacja UW na zadania zlecone 105.000

- wpłaty za ogrzewanie i energię wynajmowanych lokali 6.000

- dotacja ZIT BTOF 1.681

- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 100

- Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie 50.603

**Dz 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej**

**kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

**1.823**

- dotacja na prowadzenie rejestrów

1.823

<b>Dz 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9.822.004</b>
w tym:	
<b>1. od osób prawnych</b>	<b>1.942.000</b>
z tego:	
- podatek rolny	11.000
- podatek od nieruchomości	1.650.000
- podatek leśny	223.000
- podatek od czynności cywilnoprawnych	58.000
<b>2. od osób fizycznych</b>	<b>2.810.000</b>
w tym:	
- podatek rolny	800.000
- podatek od nieruchomości	1.380.000
- podatek leśny	25.000
- podatek od środków transportowych	56.000
- podatek od czynności cywilnoprawnych	520.000
- podatek od spadków i darowizn	10.000
- odsetki	15.000
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4.000
<b>3. podatek od działalności gospodarczej</b>	<b>18.000</b>
<b>4. wpływy z opłaty skarbowej</b>	<b>28.000</b>
<b>5. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>4.863.004</b>
w tym;	
- podatek dochodowy od osób fizycznych	4.765.991
- od osób prawnych	97.013
<b>6. opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu</b>	<b>160.000</b>
<b>7. wpływy z różnych opłat ( opłata za ślub poza lokalem USC)</b>	<b>1.000</b>
<b>Dz 758 - różne rozliczenia</b>	<b>25.868.704</b>
w tym:	
- część oświatowa subwencji ogólnej	14.081.386
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	8.159.215
- część równoważąca subwencji	302.103
- pozostałe odsetki	1.000
- środki w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”	3.325.000
<b>Dz 801 – oświata i wychowanie</b>	<b>730.957</b>
w tym:	
- opłata za przedszkole, wyżywienie, wpłaty za uczęszczanie dzieci do przedszkola z innych gmin	170.000

- dotacja na doksztalcanie mlodocianych	115.000
- srodki Spiewajaca Polska Akademia Choralna	3.000
- odplatnosc na wynajem pojazdow gminnych	7.000
- Rozwoj ksztalcenia zawodowego w Technikum i Branzonej Szkole w Czernikowie	435.957
<b>Dz 852 – pomoc spoleczna</b>	<b>861.517</b>
w tym:	
- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne	14.600
- dotacja na zasilki i pomoc w naturze	367.500
- dotacja na zasilki stale	160.700
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy spolecznej	148.100
- dotacja na dozywianie	89.200
- dochody zwiazane z realizacja zadani z zakresu adm. rzadowej oraz innych zadani zleconych ustawami	415
- dotacja na uslugi opiekuńcze	31.400
- odplatnosc za uslugi opiekuńcze	9.000
- dotacja senior plus	36.000
- dotacja Teleopieka	4.602
<b>Dz 855 – rodzina</b>	<b>8.490.490</b>
- dotacja swiadczenia wychowawcze	3.531.200
- dotacja na swiadczenia rodzinne	4.341.700
- dochody zwiazane z realizacja zadani z zakresu administracji rzadowej oraz innych zadani zleconych ustawami	28.320
- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne	42.400
- dotacja Tworzenie nowych miejsc opieki nad dziecmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo poprzez utworzenie zlobka	546.870
<b>Dz 900- gospodarka komunalna i ochrona srodowiska</b>	<b>3.110.298</b>
- wplywy za korzystanie ze srodowiska	5.000
- wplywy na odpady komunalne	2.100.000
- Czyste powietrze – prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego	7.000
- Unieszkodliwianie wyrobów zawierajacych azbest z terenu Gminy Czernikowo	47.000
- Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG	37.500
- Modernizacja i doposazenie Punktu Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Miejscowosci Jackowo	913.798
<b>Dz 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8.000</b>
- wplywy za wynajem swietlic	8.000

<b>WYDATKI</b>	<b>54.469.073</b>
<b>Dz 010 - rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>191.500</b>
w tym:	
- wydatki na dofinansowanie Izb Rolniczych	16.000
- pozostałe wydatki na rolnictwo (badanie gleby, dofinans. szkoleń i wyjazdów rolników, dożynki gminne)	83.500
- dofinansowanie Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika wody czystej w miejscowości Działyń gmina Zbójno	70.000
- projekt Przydomowe oczyszczalnie ścieków	22.000
<b>Dz 600 – transport i łączność</b>	<b>4.763.763</b>
1) remont dróg gminnych	300.000
2) wydatki dotyczą funduszu sołectkiego zgodnie ze złożonymi wnioskami	145.228
3) fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	700.000
4) utrzymanie dróg rowerowych	6.000
3) wydatki na inwestycje	3.612.535
<b>Dz 630 – Turystyka</b>	<b>1.200.000</b>
- utworzenie Parku Wiejskiego w Mazowszu	1.200.000
<b>Dz 700 – gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>130.000</b>
- wydatki związane z gospodarką nieruchomościami	130.000
<b>Dz 710 – działalność usługowa</b>	<b>53.000</b>
w tym:	
- opracowanie projektu zmian planu zagospodarowania i sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy	52.000
- wydatki związane z opieką nad miejscami pamięci narodowej	1.000
<b>Dz 750 – administracja publiczna</b>	<b>5.354.647</b>
w tym:	
1) zadania zlecone z UW	105.000
2) utrzymanie UG	4.523.838
3) diety dla radnych i przewodniczącego	111.040
4) wydatki na promocję gminy	90.000
5) diety dla sołtysów	42.500
6) program ZIT wkład, delegacje, szkolenia.	6.966
7) wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (oświata)	405.700
8) Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie	69.603
<b>Dz 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1.823</b>
- wydatki dotyczą prowadzenia rejestrów wyborców	1.823



<b>Dz 754 – bezpieczeństwo publiczne</b>	<b>180.000</b>
w tym:	
- wydatki dotyczą utrzymania jednostek OSP	170.000
- wydatki z funduszu sołeckiego	9.000
- wydatki na obronę cywilną	1.000
<b>Dz 757 – obsługa długu publicznego</b>	<b>600.000</b>
- odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji	600.000
<b>Dz 758 – różne rozliczenia</b>	<b>330.000</b>
- rezerwa ogólna	215.000
- rezerwa celowa ( zarządzanie kryzysowe)	115.000
<b>Dz 801 – oświata i wychowanie</b>	<b>20.597.427</b>
w tym:	
1) szkoły podstawowe	11.891.380
z tego:	
Realizacja projektu EU- geniusz w świecie 3D i EU-geniusz na poziomie	13.780
2) oddziały klas „0” w SP	674.600
3) przedszkole	1.809.000
w tym; -dotacja dla przedszkola niepublicznego	410.000
4) technika	1.330.300
5) branżowe szkoły I i II stopnia	458.700
6) Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie projekt	435.957
8) dowożenie uczniów	824.990
9) dofinansowanie nauki młodocianych	125.000
10) dofinansowanie szkół	47.300
11) doksztalcanie nauczycieli	31.000
12) stołówki szkolne	690.300
12) wydatki szkoły muzycznej	1.607.600
13) stosowanie specjalnych metod nauki w SP	665.300
14) prowadzenie chóru w ramach projektu Akademia Chóralna Śpiewająca Polska	6.000
<b>Dz 851 – ochrona zdrowia</b>	<b>160.000</b>
- wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz przeciwdziałania narkomanii	160.000
<b>Dz 852 – pomoc społeczna</b>	<b>2.141.658</b>
- wydatki na ubezpieczenia zdrowotne	14.600
- wydatki na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	397.500
- zasiłki stałe	160.700
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	775.738
- wypłata dodatków mieszkaniowych	120.000
- dożywianie	177.980
- odpłatność za pobyt w DPS	369.197
- usługi opiekuńcze	31.400
- senior plus, teleopieka, caritas	94.543

<b>Dz 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>70.000</b>
w tym:	
- odpłatność na PFRON	70.000
<b>Dz 854 – edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>30.000</b>
- wypłata stypendium socjalnego	30.000
<b>Dz 855- rodzina</b>	<b>9.067.088</b>
w tym:	
- świadczenia wychowawcze	3.531.200
- świadczenia rodzinne	4.387.586
na dofinansowanie obsługi świadczeń zabezpieczone zostały środki gminy w kwocie	45.886
- wspieranie rodziny asystent rodziny	61.631
- odpłatność za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	244.620
- wydatki na ubezpieczenia społeczne	42.400
- Tworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo poprzez utworzenie żłobka	799.651
<b>Dz 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8.517.025</b>
w tym:	
- wydatki dotyczą ochrony środowiska	15.000
- wpłata na schronisko dla zwierząt	55.000
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego	33.500
- utrzymanie terenów zielonych	370.000
- opłata za oświetlenie uliczne	550.000
- dotacja dla zakładu komunalnego	189.527
- opłata za wywóz odpadów	2.100.000
- opróżnianie pojemników ulicznych	100.000
- Czyste powietrze prowadzenie punktu konsultacyjnego	7.000
- unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Czernikowo	47.000
- usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG	46.200
- modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo	1.503.798
- modernizacja systemu gospodarowania odpadami na terenie gminy Czernikowo	3.500.000
<b>Dz 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>966.142</b>
w tym:	
- dotacja dla gminnej instytucji kultury	311.000
- dofinansowanie zespołów ludowych, prowadzenie orkiestry	72.500
- wydatki na świetlice, dowóz osób niepełnosprawnych	207.000
- wydatki na świetlice i kulturę w ramach funduszu sołeckiego	365.642
- prace budowlane, konserwatorskie i restauratorskie przy drewnianej chacie kantora we Włęczu	10.000
<b>Dz 926 – kultura fizyczna i sport</b>	<b>115.000</b>
- dotacja na organizację sportu	100.000
- organizowanie gminnych imprez sportowych/Orlik/	15.000

<b>Zadania inwestycyjne i modernizacyjne</b>	<b>10.069.136</b>
w tym:	
1) Inwestycje w ramach podpisanych porozumień	60.000
2) Budowa drogi gminnej Czernikówko-Wały	590.000
3) Opracowanie projektów	125.000
4) Zakup działki Czernikówko	10.000
5) Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Steklinie	80.000
6) Budowa chodnika przy Szkole Podstawowej w Mazowszu	50.000
7) Prace budowlane, konserwatorskie, restauratorskie przy drewnianej chacie kantora we Włęczu	10.000
8) Przebudowa przejścia dla pieszych na ul. Akacyjowej w miejscowości Czernikowo wraz z obszarem oddziaływania	365.000
9) Utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze	1.200.000
10) Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo	1.503.798
11) Modernizacja systemu gospodarowania odpadami na terenie gminy Czernikowo	3.500.000
12) Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika wody czystej w miejscowości Działyń gmina Zbójno	70.000
13) Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 101158C, 101159C, 101160C w miejscowości Makowiska i Kiełpiny	2.369.535
14) Monitoring stadionu w Czernikowie etap III	30.803
15) Minikoparka	105.000

Planowany deficyt budżetu w kwocie 1.671.361 zakłada się sfinansować kredytem, pożyczką, emisją papierów wartościowych w kwocie 805.625 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów Modernizacji i Doposażenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo ( 105.625 zł), utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze ( 700.000 zł) oraz wolnymi środkami w kwocie 865.736 zł.

W 2022 roku planuje się spłatę rat pożyczek, kredytów, wyemitowanych obligacji w kwocie 1.079.375 zł. Na spłatę planowane jest zaciągnięcie kredytu, emisja papierów wartościowych.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2022 r. przyjęto wskaźniki przekazane przez Ministerstwo Finansów ( subwencje, podatek dochodowy od osób fizycznych ), wzrost cen towarów i usług oraz dotacje w wysokościach przekazanych przez Urząd Wojewódzki. W zakresie podatków i opłat zaplanowane dochody zostały w oparciu o 2021 r, natomiast stawkę podatku rolnego przyjęto na podstawie stawki podanej przez GUS. Od 2022 roku planowany jest wzrost stawek podatku od nieruchomości, który ma na celu zwiększenie dochodów własnych budżetu gminy.

**SKARBNIK GMINY**

*Olkwicz*  
mgr Ewa Olkwicz

  
Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

## Plan dochodów na 2022 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Kwota
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3.000</b>
	01095		Pozostała działalność	3.000
		0750	Wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3.000
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>3.026.535</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	457.000
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	457.000
	60016		Drogi publiczne gminne	2.569.535
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2.569.535
630			Turystyka	500.000
	63095		Pozostała działalność	500.000
		6258	Dotacja 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	500.000
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>210.000</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	18.600
		0750	Wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18.600
	70007		Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	191.400
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11.400
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	180.000
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>1.000</b>
	71035		Cmentarze	1.000
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.000
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>163.384</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	105.100

	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	105.000
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6.000
	0830	Wpływy z usług	6.000
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	50.603
	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	47.792
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2.811
75095		Pozostała działalność	1.681
	2318	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostki samorządu terytorialnego	1.000
	2319	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	681
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1.823</b>
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.823
	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	1.823
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, osób fizycznych oraz innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9.822.004</b>
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	18.000
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	18.000
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.942.000
	0310	Wpływ z podatku od nieruchomości	1.650.000
	0320	Wpływy z podatku rolnego	11.000

	0330	Wpływy z podatku leśnego	223.000
	0500	Wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych	58.000
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.810.000
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1.380.000
	0320	Wpływy z podatku rolnego	800.000
	0330	Wpływy z podatku leśnego	25.000
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	56.000
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10.000
	0500	Wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych	520.000
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych , opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4.000
	0910	Wpływ z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15.000
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	189.000
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28.000
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	160.000
	0690	Wpływy z różnych opłat	1.000
75621		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.863.004
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.765.991
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	97.013
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>25.868.704</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14.081.386
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14.081.386
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8.159.215
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8.159.215
	75814	Różne rozliczenia finansowe	3.326.000
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.000
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3.325.000
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	302.103
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	302.103
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>730.957</b>
	80104	Przedszkola	170.000
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20.000
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	90.000
	0830	Wpływy z usług	60.000
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	7.000
	0830	Wpływy z usług	7.000

	80115		Technika	350.957
		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	331.459
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	19.498
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	85.000
		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	80.278
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4.722
	80195		Pozostała działalność	118.000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	118.000
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>861.517</b>
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	14.600
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14.600
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	367.500
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	367.500
	85216		Zasiłki stałe	160.700
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	160.700
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	148.100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	148.100
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40.815
		0830	Wpływy z usług	9.000

	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	31.400
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	415
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	89.200
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89.200
85295		Pozostała działalność	40.602
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36.000
	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	4.062
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>8.490.490</b>
85501		Świadczenia wychowawcze	3.531.200
	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 wychowaniu dzieci	3.531.200
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.370.020
	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	4.341.700
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	28.320
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42.400
	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	42.400
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	546.870
	0690	Wpływy z różnych opłat	528



	0839	Wpływy z usług	46.342
	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	500.000
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3.110.298</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2.100.000
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	2.100.000
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7.000
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7.000
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5.000
	0690	Wpływy z różnych opłat	5.000
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	960.798
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	47.000
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	913.798
	90095	Pozostała działalność	37.500
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37.500
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8.000</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8.000
	0830	Wpływy z usług	8.000
		<b>R a z e m</b>	<b>52.797.712</b>

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*  
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Urasicki

## Plan wydatków na 2022 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Kwota
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>191.500</b>
	01030		Izby rolnicze	16.000
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16.000
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	70.000
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	70.000
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	22.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22.000
	01095		Pozostała działalność	83.500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	33.500
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4.763.763</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	700.000
		4300	Zakup usług pozostałych	700.000
	60014		Drogi publiczne powiatowe	36.000
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.000
		6300	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30.000
	60016		Drogi publiczne gminne	3.777.535
		4270	Zakup usług remontowych	300.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.477.535
	60017		Drogi wewnętrzne	145.228
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.067
		4270	Zakup usług remontowych	130.161
	60095		Pozostała działalność	105.000
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	105.000
630			Turystyka	1.200.000
	63095		Pozostała działalność	1.200.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700.000
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500.000
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>130.000</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	110.000
		4260	Zakup energii	30.000
		4300	Zakup pozostałych usług	65.000
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	15.000
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000

		4300	Zakup usług pozostałych	5.000
	75095		Pozostała działalność	10.000
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10.000
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>53.000</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	52.000
		4300	Zakup usług pozostałych	52.000
	71035		Cmentarze	1.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5.354.647</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	105.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69.427
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	7.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.872
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.701
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.900
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	111.040
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	98.340
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.700
		4220	Zakup środków żywności	1.000
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4.566.338
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11.000
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42.500
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.818.820
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	185.000
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	502.500
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	181.618
		4220	Zakup środków żywności	10.000
		4260	Zakup energii	60.000
		4300	Zakup usług pozostałych	320.000
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	45.000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyzy, analiz i opinii	30.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	15.000
		4430	Różne opłaty i składki	35.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83.900
		4530	Podatek od towarów i usług (Vat)	20.000
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15.000
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	90.000

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.000
		4300	Zakup usług pozostałych	55.000
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	475.303
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260.000
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40.102
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18.239
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	30.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45.000
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.731
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.126
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6.300
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	959
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	446
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	300
		4430	Różne opłaty i składki	400
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.000
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300
	75095		Pozostała działalność	6.966
		2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.285
		4418	Podróże służbowe krajowe	567
		4419	Podróże służbowe krajowe	386
		4708	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	433
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	295
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1.823</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.823
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.004
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300
		4300	Zakup usług pozostałych	322
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>180.000</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	170.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65.000
		4260	Zakup energii	6.500
		4300	Zakup usług pozostałych	69.000

		4430	Różne opłaty i składki	15.000
	75414		Obrona cywilna	1.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
	75495		Pozostała działalność	9.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.000
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>600.000</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	600.000
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	600.000
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>330.000</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	330.000
		4810	Rezerwy w tym;	330.000
			- rezerwa ogólna	215.000
			- rezerwa celowa -- zarządzanie kryzysowe	115.000
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>20.597.427</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11.891.380
		2329	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.780
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	547.000
		3240	Stypendia dla uczniów	24.600
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.564.000
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	121.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.270.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233.500
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	575.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18.000
		4260	Zakup energii	169.000
		4270	Zakup usług remontowych	99.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5.900
		4300	Zakup usług pozostałych	127.200
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16.600
		4410	Podróże służbowe krajowe	5.100
		4430	Różne opłaty i składki	12.800
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	474.400
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	43.500
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5.850.000
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	635.500
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80.000
	80103		Oddziały przedszkolne w SP	674.600
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	33.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101.200
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14.900
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22.500
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10.500
		4260	Zakup energii	15.900

	4280	Zakup usług zdrowotnych	800
	4300	Zakup usług pozostałych	17.100
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.200
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21.400
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	386.000
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49.500
80104		Przedszkola	1.809.000
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	410.000
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	46.500
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	370.000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	25.000
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190.000
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26.000
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57.000
	4220	Zakup środków żywności	100.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14.000
	4260	Zakup energii	3.700
	4270	Zakup usług remontowych	10.500
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500
	4300	Zakup usług pozostałych	10.000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.400
	4410	Podróże służbowe krajowe	500
	4430	Różne opłaty i składki	500
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50.400
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	440.000
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	52.000
80113		Dowożenie uczniów do szkół	824.990
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.500
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190.000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15.000
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37.000
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5.500
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95.000
	4300	Zakup usług pozostałych	450.000
	4430	Różne opłaty i składki	15.000
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.990
80115		Technika	1.681.257
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	42.000
	3027	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11.806
	3029	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	694
	3240	Stypendia dla uczniów	7.000
	3247	Stypendia dla uczniów	82.638
	3249	Stypendia dla uczniów	4.862
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180.000

	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	19.249
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.133
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26.000
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.743
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9.067
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	533
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10.000
	4260	Zakup energii	7.000
	4270	Zakup usług remontowych	17.500
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500
	4300	Zakup usług pozostałych	7.000
	4307	Zakup usług pozostałych	77.444
	4309	Zakup usług pozostałych	4.556
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.100
	4410	Podróże służbowe i krajowe	400
	4417	Podróże służbowe krajowe	7.084
	4419	Podróże służbowe krajowe	416
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18.300
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	924.000
	4797	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	120.059
	4799	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	7.062
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	74.000
	4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1.369
	4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	80
80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	543.700
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	16.000
	3240	Stypendia dla uczniów	1.700
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50.000
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.628
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	96
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7.100
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6.000
	4260	Zakup energii	6.200
	4270	Zakup usług remontowych	11.900
	4280	Zakup usług remontowych	300
	4300	Zakup usług pozostałych	65.000
	4307	Zakup usług pozostałych	68.945
	4309	Zakup usług pozostałych	4.055
	4360	Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800
	4410	Podróże służbowe krajowe	200
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.200
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	252.000
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9.150

	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	538
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli	20.000
	4807	Dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli	322
	4809	Dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli	20
80132		Szkoły artystyczne	1.607.600
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	62.000
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130.000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11.000
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205.000
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29.500
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.500
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35.000
	4260	Zakup energii	6.000
	4270	Zakup usług remontowych	28.600
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600
	4300	Zakup usług pozostałych	12.000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.200
	4430	Różne opłaty i składki	900
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59.300
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3.000
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	920.000
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	76.000
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	31.000
	4300	Zakup usług pozostałych	31.000
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	690.300
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7.500
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	487.000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41.500
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91.000
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13.500
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.000
	4260	Zakup energii	11.500
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400
	4300	Zakup usług pozostałych	7.500
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800
	4410	Podróże służbowe krajowe	400
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.800
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	665.300
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	39.600
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86.400
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12.600
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.500
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	34.500
	4270	Zakup usług remontowych	7.800



		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21.400
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	417.400
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	36.100
	80195		Pozostała działalność	178.300
		3240	Stypendia dla uczniów	18.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.200
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	24.600
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.000
		4300	Zakup usług pozostałych	125.000
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>160.000</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	20.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000
		4300	Zakup usług pozostałych	15.000
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	140.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58.700
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.000
		4300	Zakup usług pozostałych	8.497
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30.803
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30.000
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2.141.658</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	369.197
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	369.197
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	14.600
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	14.600
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	397.500
		3110	Świadczenia społeczne	397.500
	85215		Dodatki mieszkaniowe	120.000
		3110	Świadczenia społeczne	120.000
	85216		Zasiłki stałe	160.700
		3110	Świadczenia społeczne	160.700
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	775.738
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	533.845
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45.155
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103.010
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14.656
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.000
		4300	Zakup usług pozostałych	25.000
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	6.225
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000
		4430	Różne opłaty i składki	3.000

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18.847
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.000
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31.400
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	31.400
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	177.980
		3110	Świadczenia społeczne	177.980
	85295		Pozostała działalność	94.543
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23.398
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.337
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.030
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	230
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	573
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	16.800
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.840
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	100
		4220	Zakup środków żywności	12.100
		4300	Zakup usług pozostałych	26.200
		4307	Zakup usług pozostałych	2.902
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>70.000</b>
	85395		Pozostała działalność	70.000
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	70.000
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>30.000</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30.000
		3240	Stypendia dla uczniów	30.000
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>9.067.088</b>
	85501		Świadczenia wychowawcze	3.531.200
		3110	Świadczenia społeczne	3.501.185
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19.937
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.013
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.296
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	611
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	158
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.387.586
		3110	Świadczenia społeczne	3.755.449
		4010	Wynagrodzenia osobowe i pracowników	121.212
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	479.111
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3.288
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.326
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	1.000

			służby cywilnej	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.200
85504			Wspieranie rodziny	61.631
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40.665
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.003
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.400
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.663
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.400
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500
85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	244.620
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	244.620
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	42.400
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	42.400
85516			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	799.651
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	25.000
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	417.920
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	24.580
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.000
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	71.840
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.225
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.600
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10.240
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	604
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26.000
		4220	Zakup środków żywności	8.000
		4229	Zakup środków żywności	46.342
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.500
		4260	Zakup energii	54.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200
		4300	Zakup usług pozostałych	31.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500
		4410	Podróże służbowe krajowe	500
		4430	Różne opłaty i składki	2.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18.400
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8.517.025</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2.100.000
		4300	Zakup usług pozostałych	2.100.000
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	100.000

		4300	Zakup usług pozostałych	100.000
90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	388.500
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170.000
		4300	Zakup usług pozostałych	218.500
90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.600
		4300	Zakup usług pozostałych	1.400
90013			Schroniska dla zwierząt	55.000
		4210	Zakup materiałów	1.000
		4300	Zakup usług pozostałych	54.000
90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	565.000
		4210	Zakup materiałów	15.000
		4260	Zakup energii	350.000
		4300	Zakup usług pozostałych	200.000
90017			Zakłady gospodarki komunalnej	189.527
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	189.527
90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15.000
		4210	Zakup materiałów i usług	7.000
		4300	Zakup usług pozostałych	8.000
90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5.050.798
		4300	Zakup usług pozostałych	47.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.090.000
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	913.798
90095			Pozostała działalność	46.200
		4300	Zakup usług pozostałych	46.200
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>966.142</b>
92108			Filharmonie, orkiestry i kapele	72.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000
		4220	Zakup środków żywności	2.500
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000
92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	248.698
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	38.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89.698
		4260	Zakup energii	60.000
		4300	Zakup usług pozostałych	61.000
92116			Biblioteki	311.000
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	303.000
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8.000
92120			Ochrony zabytków i opieka nad zabytkami	10.000
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	10.000
92195			Pozostała działalność	323.944
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	207.944

		4220	Zakup środków żywności	6.000
		4300	Zakup usług pozostałych	100.000
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10.000
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>115.000</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	115.000
		2360	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego	100.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.000
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000
			<b>R a z e m</b>	<b>54.469.073</b>

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*  
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Wójcik





13	Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 101158C, 101159C, 101160C w miejscowości Makowiska i Kiełpiny	4.739.071	2.369.535			2.369.535					60016.6050
14	Monitoring stadionu w Czernikowie etap III	30.803	30.803	30.803							85154.6050
15	Minikoparka	105.000	105.000	105.000							60095.6060
	Razem	12.582.476	10.069.136	1.945.178	4.738.798	2.569.535		805.625		10.000	

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*

*mgr Ewa Olkiewicz*

Wojt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

**Przychody i rozchody  
związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem  
nadwyżki budżetowej  
na 2022 rok**

---

I Przychody		
1. Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	1.885.000
2. Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	865.736
II Rozchody		
1. Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	1.079.375
r a z e m		1.079.375
		2.750.736

---

Wolne środki w kwocie 865 736 zł, które wpłyną w 2021 roku, to środki z uzupełnienia subwencji ogólnej, które nie zostaną wykorzystane w roku 2021.

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*  
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki



**Wykaz naliczonego funduszu sołectkiego  
dla sołectw Gminy Czernikowo  
na 2022 rok**

Lp	Nazwa sołectwo	kwota	Przeznaczenie									
			drogi	utrzymanie zieleni	dofinan. OSP	oświetlenie	place zabaw	boisko	świetlice	zakup działek	pozostałe	
1.	Czernikowo	57.823,40	10.000,00	4.000,00								43.823,40
2.	Czernikówko	43.887,96					17.887,96			10.000,00		16.000,00
3.	Jackowo	21.972,89		2.500,00			17.972,89					1.500,00
4.	Kiełpiny	32.207,63	15.000,00		1.000,00		5.507,63		4.000,00			6.700,00
5.	Kijaszkowo	32.496,75	10.000,00				5.896,75					16.600,00
6.	Liciszewy	26.656,59	8.000,00	2.500,00					9.256,59			6.900,00
7.	Makowiska	28.969,52	12.269,52		1.000,00				5.000,00			10.700,00
8.	Mazowsze	30.530,76	10.000,00		3.000,00				4.030,76			13.500,00
9.	Mazowsze Parcele	27.697,41	7.000,00		1.000,00	8.000,00						11.697,41
10.	Osówka	45.622,66	7.000,00	2.500,00			20.622,66		4.500,00			11.000,00
11.	Pokrzywno	14.166,73	7.000,00						4.000,00			3.166,73
12.	Skwirynowo	21.105,54	12.890,54									8.215,00
13.	Steklin	57.823,40	8.000,00	2.000,00	2.000,00		16.000,00		5.000,00			24.823,40
14.	Steklinek	42.211,08	3.000,00	2.500,00			10.000,00	12.000,00	911,08			13.800,00
15.	Witowąż	27.408,29	4.000,00	2.500,00	1.000,00	7.000,00			5.000,00			7.908,29
16.	Wygoda	24.921,89	16.000,00									8.921,89
17.	Zimny Zdrój	17.867,43	15.067,43									2.800,00
	<b>R a z e m</b>	<b>553.369,93</b>	<b>145.227,49</b>	<b>18.500,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>93.887,89</b>	<b>12.000,00</b>	<b>41.698,43</b>	<b>10.000,00</b>		<b>208.056,12</b>

W budżecie w dziale 600 rozdział 60017 § 4270 zaplanowana została kwota 130.161 zł; § 4210 15.067 zł;  
w dziale 754 rozdział 75495 § 4210- 9.000 zł; w dziale 900 rozdział 90015 § 4210 15.000 zł; rozdział 90004 §4300 18.500 zł; dziale 921 rozdział 92109 § 4210 32.698 zł § 4300 9.000 zł; rozdział 92195 § 6060 10.000 zł; § 4210 207.944 zł; § 4220 6.000 zł; § 4300 100.000 zł.

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*

mgr Ewa Olkiewicz

Wojt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

**Plan przychodów i kosztów zakładu komunalnego  
na 2022 rok**

wyszczególnienie	stan środków obrotowych na początek roku	przychody			koszty ogółem	stan środków obrotowych na koniec roku
		ogółem	w tym			
			dotacje z budżetu przedmiotowa	zakres dotacji		
Gminny Zakład Komunalny w Czernikowie	10.000	4.114.627	189.527	Dopłata do m <sup>3</sup> wody i m <sup>3</sup> ścieków	4.114.627	10.000
razem	10.000	4.114.627	189.527	x	4.114.627	10.000

SKARBNIK GMINY

*Olkiewic**mgr Ewa Olkiewicz*Wójt  
Gminy Czernikowo*Tomasz Krasiel*

**Plan  
dotacji na 2022 rok  
dla podmiotów sektora finansów publicznych**

Dział	rozdział	§	Treść	Kwota
010			Rolnictwo i łowiectwo	70.000
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	70.000
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	70.000
600			Transport i łączność	36.000
	60014		Drogi publiczne powiatowe	36.000
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6.000
		6300	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30.000
750			Administracja publiczna	5.285
	75095		Pozostała działalność	5.285
		2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5.285
801			Oświata i wychowanie	13.780
	80101		Szkoły podstawowe	13.780
		2329	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13.780
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	189.527
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	189.527
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	189.527
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	311.000
	92116		Biblioteki	311.000
		2480	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	303.000
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8.000
			R a z e m	625.592

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*  
mgr Ewa Olkiewicz

wojt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Kasicki

**Plan  
dotacji na 2022 rok  
dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych**

Dział	rozdział	§	Treść	kwota
801			Oświata i wychowanie	410.000
	80104		Przedszkola	410.000
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	410.000
926			Kultura fizyczna	100.000
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	100.000
		2360	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	100.000
			R a z e m	510.000

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz**mgr Ewa Olkiewicz*

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

**Plan na 2022 rok**  
**Z zakresu administracji rządowej**

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	105.000
	75011		Urzędy wojewódzkie	105.000
		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	105.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.823
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadania bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1.823
852			Pomoc społeczna	31.400
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31.400
		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	31.400
855			Rodzina	7.915.300
	85501		Świadczenia wychowawcze	3.531.200
		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 wychowaniu dzieci	3.531.200
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.341.700
		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	4.341.700
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42.400
		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	42.400
			<b>R a z e m</b>	<b>8.053.523</b>

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

Wojt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

## Plan na 2021 rok

z zakresu administracji rządowej

### WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	105.000
	75011		Urzędy wojewódzkie	105.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69.427
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	7.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.872
		4120	Składki na fundusz pracy	1.701
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.900
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.823
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	172
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1.004
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300
		4300	Zakup usług pozostałych	322
852			Pomoc społeczna	31.400
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31.400
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31.400
855			Rodzina	7.915.300
	85501		Świadczenia wychowawcze	3.531.200
		3110	Świadczenia społeczne	3.501.185
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19.937
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.013
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.296
		4120	Składki na Fundusz Pracy	611
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	158
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.341.700
		3110	Świadczenia społeczne	3.755.449
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93.500
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.300
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	469.582
		4120	Składki na fundusz pracy	2.543
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.326
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
	85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42.400

	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	42.400
		Razem	8.053.523

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*  
*mgr Ewa Olkiewicz*

Wójt  
Gminy Czarnikowo  
Tomasz Krasicki

**Plan finansowy dochodów  
z zakresu administracji rządowej na 2022 rok**

<b>Dz</b>	<b>Rozdz</b>	<b>§</b>	<b>T r e ś ć</b>	<b>kwota</b>
750			Administracja publiczna	100
	75011		Urzędy wojewódzkie	100
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100
852			Pomoc społeczna	415
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	415
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	415
855			Rodzina	28.320
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	28.320
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	28.320
			Razem	28.835

SKARBNIK GMINY

*Olkiewicz*  
mgr Ewa Olkiewicz

Wojt  
Gminy Czarnikowo  
Tomasz Krasicki



**Plan finansowy dochodów  
z zakresu administracji rządowej na 2022 rok  
(przekazane do urzędu wojewódzkiego)**

<b>Dz</b>	<b>Rozdz</b>	<b>§</b>	<b>T r e ś ć</b>	<b>kwota</b>
750			Administracja publiczna	100
	75011		Urzędy wojewódzkie	100
		0690	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100
852			Pomoc społeczna	8.300
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8.300
		0830	Wpływy z usług	8.300
855			Rodzina	62.400
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	62.400
		0970	Wpływy z różnych dochodów (zaliczka alimentacyjna )	1.000
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	61.400

SKARBNIK GMINY

*Olkwicia**mgr Ewa Olkwicz*

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

**UCHWAŁA Nr /**  
**RADY GMINY CZERNIKOWO**  
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2022-2032

Na podstawie art.226, art.227, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( Dz.U. z 2021 r. poz. 305 j.t z późn. zm.) oraz art.18 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2021 r poz. 1372 j.t. z późn. zm ).

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernikowo na lata 2022-2032 z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2022-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

Przyjmuje się wykaz wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w WPF,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXII/189/2021 Rady Gminy z dnia 27 stycznia 2021 r. ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi z życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Rutkowski

  
Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2022-2032.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernikowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Czernikowo za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Czernikowo na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernikowo została przygotowana na lata 2022-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres

prognozy kwoty długu.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Plan dochodów na rok 2022 i lata następne opracowany został w oparciu o przewidziane wykonanie 2021 r. natomiast stawkę podatku rolnego przyjęto na podstawie stawki podanej przez GUS. Wielkości dochodów z budżetu państwa (subwencje, podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych) na 2022 rok przyjęte zostały na podstawie pisma z MF, natomiast na lata następne będą korygowane o plany roczne. Plan dotacji na rok 2022 przyjęty został na podstawie pisma Wojewody, na lata następne będzie korygowany na podstawie otrzymanych wielkości. Dochody z tytułu sprzedaży na lata 2022-2032 planuje się na podstawie posiadanych zasobów gruntów i nieruchomości. Wydatki bieżące zaplanowane zostały w wielkościach zapewniających prowadzenie podstawowej działalności. W 2022 roku planowany jest wzrost stawek podatku od nieruchomości, który ma na celu zwiększenie dochodów własnych budżetu gminy. Plany roczne będą urealniane w oparciu o aktualne wskaźniki wzrostu i sytuację finansową gminy.

Planowany deficyt budżetu w wysokości 1.671.361 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 805.625 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów Modernizacji i doposażenia Punktu Slektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo (105.625 zł), utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze (700.000 zł) oraz wolnymi środkami w kwocie 865.736 zł.

W roku 2022 planuje się wyemitować obligacje w kwocie 1 079 375 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych. W latach następnych tworzona będzie nadwyżka na spłatę zobowiązań.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony

o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

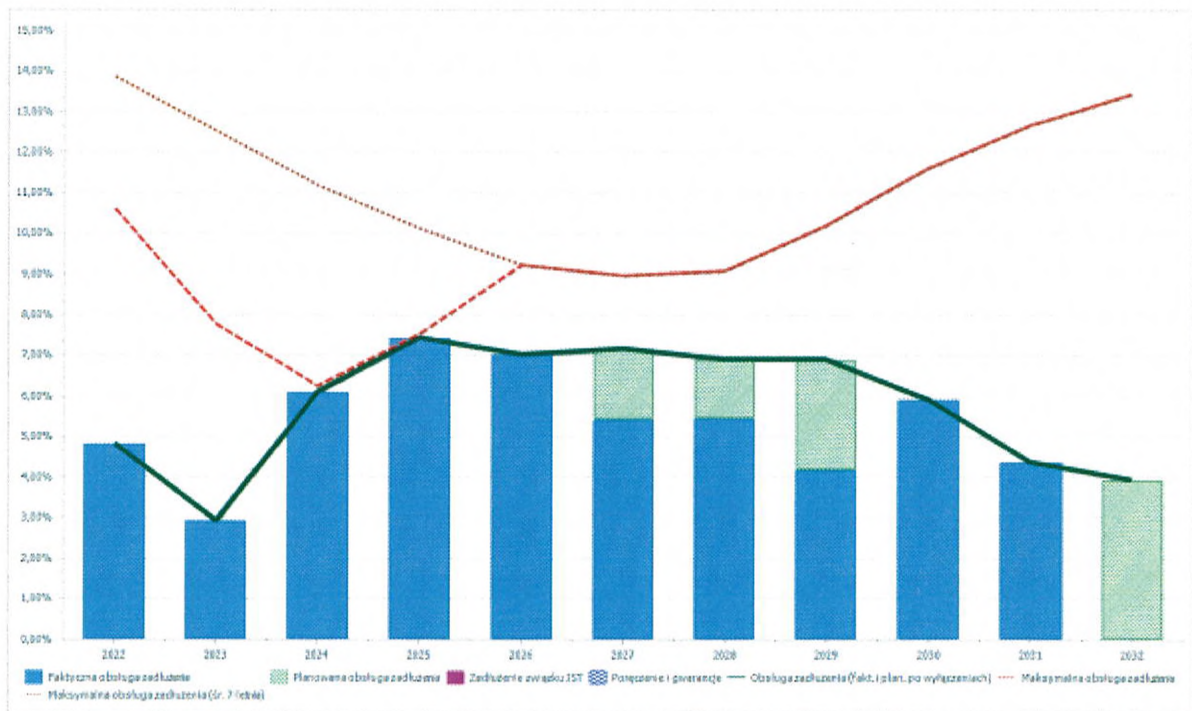
**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	4,83%	2,93%	6,10%	7,42%	7,02%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)</b>	10,92%	8,05%	6,54%	7,51%	9,36%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)</b>	10,62%	7,75%	6,24%	7,51%	9,23%
<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu)</b>	14,00%	12,64%	11,32%	10,26%	9,36%

po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025					
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	13,87%	12,52%	11,19%	10,13%	9,23%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,16%	6,89%	6,90%	5,91%	4,37%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	9,09%	9,21%	10,20%	11,61%	12,67%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	8,96%	9,08%	10,20%	11,61%	12,67%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2032</b>				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,94%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	13,45%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	13,45%				
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Czernikowo jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Do określenia długości okresu arytmetycznej stosowanej do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się okres siedmiu lat.

SKARBNIK GMINY

*Olkiewici*  
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Kłanicki

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
2022	52 797 712,00	45 309 379,00	4 765 991,00	97 013,00	22 542 704,00	10 529 966,00	7 373 705,00	3 030 000,00	7 488 333,00	180 000,00	7 308 333,00	
2023	47 985 826,00	47 085 826,00	4 942 333,00	100 802,00	23 376 784,00	10 919 575,00	7 746 532,00	3 142 110,00	900 000,00	0,00	900 000,00	
2024	48 730 330,00	48 730 330,00	5 115 315,00	104 123,00	24 194 971,00	11 301 760,00	8 014 161,00	3 252 084,00	0,00	0,00	0,00	
2025	50 332 392,00	50 332 392,00	5 294 351,00	107 767,00	25 041 795,00	11 897 322,00	8 191 157,00	3 365 907,00	0,00	0,00	0,00	
2026	52 094 025,00	52 094 025,00	5 479 653,00	111 639,00	25 918 258,00	12 106 728,00	8 477 847,00	3 483 714,00	0,00	0,00	0,00	
2027	53 865 222,00	53 865 222,00	5 665 961,00	115 331,00	26 799 479,00	12 518 357,00	8 766 094,00	3 602 160,00	0,00	0,00	0,00	
2028	55 642 775,00	55 642 775,00	5 852 938,00	119 137,00	27 683 862,00	12 931 463,00	9 055 375,00	3 721 031,00	0,00	0,00	0,00	
2029	57 367 701,00	57 367 701,00	6 034 379,00	122 830,00	28 542 062,00	13 332 338,00	9 336 092,00	3 836 363,00	0,00	0,00	0,00	
2030	59 031 365,00	59 031 365,00	6 209 376,00	126 392,00	29 369 782,00	13 718 976,00	9 606 839,00	3 947 638,00	0,00	0,00	0,00	
2031	60 684 243,00	60 684 243,00	6 383 239,00	129 931,00	30 192 136,00	14 103 107,00	9 875 830,00	4 058 172,00	0,00	0,00	0,00	
2032	62 322 717,00	62 322 717,00	6 555 586,00	133 439,00	31 007 324,00	14 483 691,00	10 142 477,00	4 167 743,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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.

<sup>3)</sup> 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. 9 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.

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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	Wydatki bieżące <sup>X</sup>	z tego:									Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
			w tym:						w tym:						w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:									
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	2.1.3.3			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2022	54 469 073,00	44 399 937,00	21 606 124,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 069 136,00	10 069 136,00	100 000,00				
2023	47 506 461,00	44 936 336,00	21 930 216,00	0,00	0,00	579 400,00	0,00	0,00	0,00	2 570 115,00	2 570 115,00	0,00				
2024	47 040 955,00	45 650 505,00	22 226 274,00	0,00	0,00	593 400,00	0,00	0,00	0,00	1 390 450,00	1 390 450,00	0,00				
2025	48 032 392,00	46 751 533,00	22 781 931,00	0,00	0,00	568 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 859,00	1 280 859,00	0,00				
2026	49 774 025,00	47 825 521,00	23 351 479,00	0,00	0,00	487 400,00	0,00	0,00	0,00	1 948 504,00	1 948 504,00	0,00				
2027	51 321 222,00	48 938 974,00	23 935 266,00	0,00	0,00	417 400,00	0,00	0,00	0,00	2 382 248,00	2 382 248,00	0,00				
2028	53 028 775,00	50 061 514,00	24 533 648,00	0,00	0,00	326 900,00	0,00	0,00	0,00	2 967 261,00	2 967 261,00	0,00				
2029	54 567 701,00	51 216 679,00	25 146 989,00	0,00	0,00	238 700,00	0,00	0,00	0,00	3 351 022,00	3 351 022,00	0,00				
2030	56 473 365,00	52 373 029,00	25 775 664,00	0,00	0,00	120 600,00	0,00	0,00	0,00	4 100 336,00	4 100 336,00	0,00				
2031	58 684 243,00	53 596 240,00	26 420 056,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	5 088 003,00	5 088 003,00	0,00				
2032	60 437 717,00	54 897 708,00	27 080 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 540 009,00	5 540 009,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-1 671 361,00	0,00	2 750 736,00	1 885 000,00	805 625,00	0,00	0,00	865 736,00	865 736,00	
2023	479 375,00	479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 689 375,00	1 689 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 544 000,00	2 544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 614 000,00	2 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 558 000,00	2 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 885 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	6	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 375,00	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	479 375,00	479 375,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 375,00	1 689 375,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 544 000,00	2 544 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 614 000,00	2 614 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 000,00	2 558 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 885 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
	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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 189 750,00	0,00	909 442,00	909 442,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 710 375,00	0,00	2 149 490,00	2 149 490,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 021 000,00	0,00	3 079 825,00	3 079 825,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 721 000,00	0,00	3 580 859,00	3 580 859,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 401 000,00	0,00	4 268 504,00	4 268 504,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 857 000,00	0,00	4 926 248,00	4 926 248,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 243 000,00	0,00	5 581 261,00	5 581 261,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 443 000,00	0,00	6 151 022,00	6 151 022,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 885 000,00	0,00	6 658 336,00	6 658 336,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 885 000,00	0,00	7 088 003,00	7 088 003,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 425 009,00	7 425 009,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,83%	4,67%	5,18%	10,92%	10,62%	TAK	TAK
2023	2,93%	7,55%	7,55%	8,05%	7,75%	TAK	TAK
2024	6,10%	9,81%	9,81%	6,54%	6,24%	TAK	TAK
2025	7,42%	10,74%	x	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2026	7,02%	11,89%	x	9,36%	9,23%	TAK	TAK
2027	7,16%	12,92%	x	9,09%	8,96%	TAK	TAK
2028	6,89%	13,63%	x	9,21%	9,08%	TAK	TAK
2029	6,90%	14,51%	x	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2030	5,91%	14,96%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2031	4,37%	15,30%	x	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2032	3,94%	15,52%	x	13,45%	13,45%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
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
2022	1 039 185,00	992 843,00	965 131,00	1 413 798,00	1 413 798,00	1 413 798,00	1 156 069,00	1 106 659,00	965 131,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 406,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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							
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	
2022	2 703 798,00	1 413 798,00	1 413 798,00	6 343 362,00	1 270 049,00	5 073 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 604 623,00	235 087,00	2 369 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	10.10	10.11
2022	1 079 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	479 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 689 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 558 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

SKARBNIK GMINY

*Olkiwicz*  
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt  
Gminy Czernikowo  
Tomasz Krasicki



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 292 230,00	8 343 382,00	2 604 623,00	0,00	0,00	0,00
1.a	wydatki bieżące				2 796 557,00	1 270 049,00	235 087,00	0,00	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				7 495 673,00	5 073 333,00	2 369 536,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				5 270 479,00	3 859 867,00	186 406,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	wydatki bieżące				2 513 677,00	1 156 069,00	186 406,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Tworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo poprzez utworzenie zlołka	Urząd Gminy Czernikowo	2020	2022	1 276 664,00	584 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	GOPS	2021	2023	25 453,00	10 102,00	10 102,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój kształcenia zawodowego w Technikum i Branżowej Szkole w Czernikowie - nowe spojrzenie	Zespół Obsługi Szkół	2021	2023	1 211 760,00	561 360,00	176 304,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				2 756 802,00	2 703 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze - Utworzenie Parku Wiejskiego w miejscowości Mazowsze	Urząd Gminy Czernikowo	2020	2022	1 247 804,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Jackowo	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2022	1 508 998,00	1 503 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:				5 021 751,00	2 483 515,00	2 418 217,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	wydatki bieżące				262 690,00	113 990,00	48 681,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	EU-geniusz w świetle 3D	Urząd Gminy Czernikowo	2019	2023	67 780,00	11 230,00	9 781,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste powietrze - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2023	134 000,00	47 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	EU-geniusz na poziomie	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2023	4 200,00	2 550,00	900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i szurka do owijania balotów, opakowań po nawozach I typu BIG BAG	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2022	46 700,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				4 739 071,00	2 369 535,00	2 369 536,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych nr 101158C, 101159C, 101160C w miejscowości Makowiska i Kiełpiny	Urząd Gminy Czernikowo	2022	2023	4 739 071,00	2 369 535,00	2 369 536,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	8 342 387,00
1.a	0,00	899 518,00
1.b	0,00	7 442 869,00
1.1	0,00	3 461 666,00
1.1.1	0,00	757 868,00
1.1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	20 204,00
1.1.1.3	0,00	737 664,00
1.1.2	0,00	2 703 798,00
1.1.2.1	0,00	1 200 000,00
1.1.2.2	0,00	1 503 798,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	4 880 721,00
1.3.1	0,00	141 650,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	7 000,00
1.3.1.3	0,00	85 000,00
1.3.1.4	0,00	3 450,00
1.3.1.5	0,00	46 200,00
1.3.2	0,00	4 739 071,00
1.3.2.1	0,00	4 739 071,00

SKARBNIK GMINY  
*Olkiewicz*  
 mgr Ewa Olkiewicz

Wójt  
 Gminy Czernikowo  
 Tomasz Krasicki

