

ZARZĄDZENIE NR 125/2024
WÓJTA GMINY CZERNIKOWO

z dnia 14 listopada 2024r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu na 2025 rok i projektu WPF na lata 2025-2038

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 2024 r. poz. 1465 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 2024, poz. 1530 j.t z późn. zm.).

zarządza się, co następuje:

§ 1.

1) dochody zgodnie z załącznikiem Nr 1 79.274.265 zł
z tego:

- dochody bieżące	70.436.546 zł
w tym; dotacje na zadania zlecone	4.880.096 zł
- dochody majątkowe	8.837.719 zł

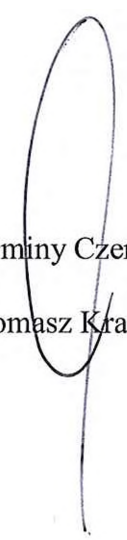
2) wydatki zgodnie z załącznikiem Nr 2 79.234.265 zł
z tego:

- wydatki bieżące	66.479.279 zł
w tym: wynagrodzenia ogółem i pochodne od wynagrodzeń	36.229.595 zł
obsługa długu	2.255.000 zł
rezerwa ogólna	200.000 zł
rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe	160.000 zł
- wydatki majątkowe	12.754.986 zł

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Wójt Gminy Czernikowo

Tomasz Krasicki



UCHWAŁA Nr / / 2024
RADY GMINY CZERNIKOWO

z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit.i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.1465 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.2024 r. poz.1530 j.t z późn. zm), art. 111 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r poz. 167 z późn.zm).

uchwała się, co następuje:

- § 1. Ustala się kwotę dochodów budżetowych na 2025 rok w wysokości 79.274.265 zł
z tego:
- dochody bieżące, 70.436.546 zł
- dochody majątkowe, 8.837.719 zł
- § 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 79.234.265 zł
z tego:
1) wydatki bieżące w wysokości 66.479.279 zł
w tym;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, 36.229.595 zł
- obsługa długu, 2.255.000 zł
2) wydatki majątkowe w wysokości 12.754.986 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 2
- § 3. W budżecie tworzy się rezerwy:
1) ogólną, 200.000 zł
2) celową, 160.000 zł
z przeznaczeniem na:
- zarządzanie kryzysowe 160.000 zł
- § 4. Wykaz inwestycji na 2025 stanowi załącznik Nr 3.
- § 5. Tworzy się nadwyżkę budżetową w kwocie 40.000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
- § 6. Łączna kwota przychodów budżetu w wysokości 2.260.000 zł oraz łączna kwota rozchodów w wysokości 2.300.000 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 3.000.000 zł
2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych 2.260.000 zł

§ 8. Ustala się dochody w kwocie 311.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 311.000 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 597.666,71 zł zgodnie z załącznikiem Nr 5.

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

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| 1) przychody w wysokości | 5.628.000 zł |
| 2) koszty w wysokości | 5.628.000 zł |
| zgodnie z załącznikiem Nr 6 | |

§ 11. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy

- | | |
|--|--------------|
| 1) Samorządowej Instytucji Kultury, | 396.000 zł |
| 2) Samorządowego Zakładu Budżetowego, | 200.000 zł |
| 3) Stowarzyszeń sportowych, | 115.000 zł |
| 4) Niepublicznej jednostki systemu oświaty, | 915.000 zł |
| 5) Dotacja w ramach podpisanych porozumień, | 408.000 zł |
| 6) Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej, | 20.000 zł |
| 7) Dotacja dla UM Torunia za zagospodarowanie odpadów komunalnych, | 1.400.000 zł |
| 8) Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na zwiększenie atrakcyjności oferty transportowej dla mieszkańców na linii komunikacyjnej Czernikowo-Toruń, | 58.300 zł |
| 9) Dotacja dla izby wytrzeźwień, | 8.700 zł |
| 10) Dotacja dla OSP, | 477.374 zł |
| 11) Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych. | 25.000 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, 3.000.000 zł
 - b) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych, 2.260.000 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, 900.000 zł
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,
- 6) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:

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

§ 15. Ustala się dochody w kwocie 3.150.000 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami oraz wydatki w kwocie 3.485.000 zł na cele związane z gospodarką odpadami.

§ 16. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2025 rok: dochody 10.000 zł, wydatki 10.000 zł.

§ 17. 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.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Rutkowski

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Projekt

**Budżet
Gminy Czernikowo
na 2025 r.**

DOCHODY

plan na 2025r

79.274.265

Dz 010 rolnictwo i łowiectwo

1.421.941

- wpływy z tyt. dzierżawy terenów łowieckich 6.000
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin” zadanie kontynuowane 1.415.941

Dz 600 transport i łączność

3.785.437

- środki na fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej 785.964
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych „Przebudowa i rozbudowa strategicznych i kluczowych dla rozwoju dróg gminnych na terenie gminy Czernikowo” zadanie kontynuowane 2.999.473

Dz 700 – gospodarka mieszkaniowa

324.490

z tego:

- wpływy z czynszu 24.490
- środki ze sprzedaży lokalu mieszkalnego 300.000

Dz 710- działalność usługowa

1.000

- dotacja na opiekę nad miejscami pamięci narodowej 1.000

Dz 750 – administracja publiczna

144.937

z tego:

- dotacja UW na zadania zlecone 139.797
- wpłaty za ogrzewanie i energię wynajmowanych lokali 5.000
- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 200

**Dz 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

1.827

- dotacja na prowadzenie rejestrów 1.827

**Dz 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i
innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej
oraz wydatki związane z ich poborem
w tym:**

26.932.165

1. od osób prawnych	2.305.000
z tego:	
- podatek rolny	18.000
- podatek od nieruchomości	1.975.000
- podatek leśny	283.000
- podatek od środków transportowych	9.000
- podatek od czynności cywilnoprawnych	20.000
2. od osób fizycznych	3.550.000
w tym:	
- podatek rolny	950.000
- podatek od nieruchomości	1.825.000
- podatek leśny	32.000
- podatek od środków transportowych	70.000
- podatek od czynności cywilnoprawnych	550.000
- podatek od spadków i darowizn	100.000
- odsetki	20.000
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3.000
3. podatek od działalności gospodarczej	45.000
4. wpływy z opłaty skarbowej	35.000
5. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.685.165
w tym;	
- podatek dochodowy od osób fizycznych	20.157.117
- od osób prawnych	528.048
6. opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu i z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	311.000
7. wpływy z różnych opłat (opłata za ślub poza lokalem USC)	1.000
Dz 758 - różne rozliczenia	30.531.902
w tym:	
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	30.530.902
- pozostałe odsetki	1.000
Dz 801 – oświata i wychowanie	908.144
w tym:	
- opłata za przedszkole, wyżywienie, wpłaty za uczęszczanie dzieci do przedszkola z innych gmin	475.000
- dotacja na dokształcanie młodocianych	126.000
- odpłatność na wynajem pojazdów gminnych	6.000
- środki na realizację projektu „ Mobilność uczniów technikum w Czernikowie podczas praktyk zawodowych w Hiszpanii	301.144
Dz 852 – pomoc społeczna	4.973.206

w tym:

- dotacja na przeciwdziałanie przemocy domowej	6.000
- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne	21.201
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze	331.767
- dotacja na zasiłki stałe	285.124
- dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	166.220
- dotacja na dożywianie	135.000
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	489
- dotacja na usługi opiekuńcze	123.594
- odpłatność za usługi opiekuńcze	8.000
- dotacja Teleopieka	7.500
- dotacja na oprogramowanie Pomost Std	4.412
- Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na dzienny Dom pobytu Seniora	3.883.899

Dz 855 – rodzina

5.850.126

- dotacja na świadczenia rodzinne	4.539.248
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	59.600
- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne	71.078
- opłata za żłobek i wyżywienie	1.180.000
- Karta Dużej Rodziny	200

Dz 900- gospodarka komunalna i ochrona środowiska

3.292.000

- wpływy za korzystanie ze środowiska	10.000
- wpływy na odpady komunalne	3.150.000
- wpływ za wynajem samochodów ciężarowych do przewozu odpadów komunalnych	132.000

Dz 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

302.000

- wpływy za wynajem świetlic	8.000
- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków „Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na dzienny Dom pobytu Seniora”	294.000

Dz 926- kultura fizyczna

805.090

- środki na Modernizację kompleksu sportowego „Moje Boisko Orlik 2012” w Mazowszu	805.090
---	---------

W Y D A T K I

79.234.265

Dz 010 - rolnictwo i łowiectwo

1.653.041

w tym:

- wydatki na dofinansowanie Izb Rolniczych	20.000
- pozostałe wydatki na rolnictwo (badanie gleby, dofinans. szkoleń i wyjazdów rolników, dożynki gminne)	114.000
- środki dla Gminnej Spółki Wodnej	50.000

- budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin- zadanie kontynuowane	1.459.041
- opracowanie projektów-dokumentacja techniczna	10.000

Dz 600 – transport i łączność **7.406.392**

1) remont dróg gminnych	700.000
2) wydatki dotyczą funduszu sołeckiego zgodnie ze złożonymi wnioskami	170.611
3) fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	1.430.000
4) wydatki na inwestycje	5.039.481
5) środki na realizację zadania „Zwiększenie atrakcyjności oferty transportowej dla mieszkańców na linii komunikacyjnej Czernikowo-Toruń, obejmującej linię kolejową nr 27 na odcinku Czernikowo-Toruń Wschodni oraz linię kolejową nr 353 na odcinku Toruń Główny - Toruń Wschodni w 2024 roku	58.300
6) środki przeznaczone na bieżące utrzymanie ścieżek rowerowych	8.000

Dz 700 – gospodarka mieszkaniowa **676.000**

- wydatki związane z gospodarką nieruchomościami	315.000
- partycypacja gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy mieszkaniowej	300.000
- opracowanie projektów – dokumentacja techniczna	61.000

Dz 710 – działalność usługowa **216.00**

w tym:

- opracowanie projektu zmian planu zagospodarowania i sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy	215.000
- wydatki związane z opieką nad miejscami pamięci narodowej	1.000

Dz 750 – administracja publiczna **9.155.279**

w tym:

1) zadania zlecone z UW	139.737
2) utrzymanie UG	6.313.150
3) diety dla radnych i przewodniczącego	220.000
4) wydatki na promocję gminy	130.000
5) diety dla sołtysów	102.000
6) modernizacja, w tym energetyczna, budynku Urzędu Gminy w Czernikowie	300.000
7) wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (oświata)	1.950.392

Dz 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **1.827**

- wydatki dotyczą prowadzenia rejestrów wyborców	1.827
--	-------

Dz 754 – bezpieczeństwo publiczna **1.132.117**

w tym:

- wydatki dotyczą utrzymania jednostek OSP	508.000
- Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP	
* średni samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP Mazowsze	399.902
* łódź ratownicza dla OSP Steklin	42.027
* narzędzia hydrauliczne OSP Czernikowo	35.445

- wydatki z funduszu sołeckiego	32.743
- wydatki na obronę cywilną	2.000
- rozbudowa strażnicy OSP w Mazowszu	30.000
- budowa garażu dla OSP Steklinek	70.000
- budowa garażu dla OSP Makowiska	12.0000

Dz 757 – obsługa długu publicznego 2.255.000

- odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji	2.255.000
---	-----------

Dz 758 – różne rozliczenia 555.300

- rezerwa ogólna	200.000
- rezerwa celowa (zarządzanie kryzysowe)	160.000
- rata zaległości podatkowej Vat - od inwestycji wodno-kanalizacyjnej odzyskanej w 2013 roku	195.300
(decyzją Naczelnika Drugiego Urzędu Skarbowego w Toruniu z dnia 10 stycznia 2023 roku rozłożono na raty zaległość podatkową kwota główna 1.661.749,80 zł, odsetki 1.299.352,00 zł)	

Dz 801 – oświata i wychowanie 33.275.031

w tym:

1) szkoły podstawowe	15.339.568
2) oddziały klas „0” w SP	1.050.258
3) przedszkole	2.888.550
4) świetlice szkolne	172.413
5) technika	2.758.901
6) branżowe szkoły I stopnia	899.110
7) dowożenie uczniów	993.500
8) dofinansowanie nauki młodocianych	126.000
9) dofinansowanie szkół	82.000
10) doksztalcanie nauczycieli	133.000
11) stołówki szkolne	982.503
11) wydatki szkoły muzycznej	2.791.796
13) stosowanie specjalnych metod nauki	5.057.432

Dz 851 – ochrona zdrowia 319.700

- wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz przeciwdziałania narkomanii	311.00
- izba wytrzeźwień	8.700

Dz 852 – pomoc społeczna 7.657.022

- wydatki na ubezpieczenia zdrowotne	21.201
- wydatki na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	407.743
- zasiłki stałe	285.124
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	955.696
- wypłata dodatków mieszkaniowych	118.920
- dożywianie	285.084
- odpłatność za pobyt w DPS	707.611
- usługi opiekuńcze	128.960
- senior plus, teleopieka, caritas	109.599
- środki na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11.000
- adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na dzienny Dom pobytu Seniora	4.626.084

Dz 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	66.000
w tym:	
- odpłatność na PFRON	66.000
Dz 854 – edukacyjna opieka wychowawcza	25.000
- wypłata stypendium socjalnego	25.000
Dz 855- rodzina	6.809.214
w tym:	
- świadczenia rodzinne	4.613.299
na dofinansowanie obsługi świadczeń zabezpieczone zostały środki gminy w kwocie	74.051
- odpłatność za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	392.908
- wydatki na ubezpieczenia społeczne	71.078
- wydatki związane z opieką nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy Czernikowo- żłobek	1.627.324
- Karta Dużej Rodziny	200
- wspieranie rodziny asystent rodziny	104.405
Dz 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.650.500
w tym:	
- wydatki dotyczące ochrony środowiska	10.000
- wpłata na schronisko dla zwierząt	80.000
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego	27.500
- utrzymanie terenów zielonych	758.000
- opłata za oświetlenie uliczne	770.000
- dotacja dla zakładu komunalnego	200.000
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	3.485.000
- opróżnianie pojemników ulicznych	230.000
- środki na powiększenie zasobów przyrody na terenie gminy Czernikowo	80.000
- środki na realizację programu „Czyste Powietrze”	10.000
Dz 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.445.752
w tym:	
- dotacja dla gminnej instytucji kultury	396.000
- dofinansowanie zespołów ludowych, prowadzenie orkiestry	130.000
- wydatki na świetlice, dowóz osób niepełnosprawnych	227.939
- wydatki na świetlice i kulturę w ramach funduszu sołeckiego	366.813
- „Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na dzienny Dom pobytu Seniora”	300.000
- dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	25.000
Dz 926 – kultura fizyczna i sport	935.090
- dotacja na organizację sportu	115.000
- organizowanie gminnych imprez sportowych/Orlik/	15.000
- modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko Orlik 2012” w Mazowszu	805.090

Zadania inwestycyjne i modernizacyjne**12.754.986**

1) Inwestycje w ramach podpisanych porozumień „Przebudowa drogi powiatowej nr 2044C Czernikowo-Bobrowniki-Włocławek	400.000
2) Przebudowa i rozbudowa strategicznych dla rozwoju dróg gminnych na terenie gminy Czernikowo (zadanie kontynuowane)	3.840.473
3) Przebudowa drogi gminnej miejscowości Steklinek	322.528
4) Przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych nr 101162C (ul. Ogrodowa) i nr 101121C (ul. Akacjowa) w miejscowości Czernikowo – dokumentacja projektowa	57.650
5) Budowa drogi gminnej w miejscowości Czernikowo (park 700-lecia) dokumentacja projektowa	5.830
6) Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin (zadanie kontynuowane)	1.459.041
7) Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko 2012” w Mazowszu	805.090
8) Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na dzienny Dom pobytu Seniora	4.006.000
9) Modernizacja, w tym energetyczna, budynku Urzędu Gminy w Czernikowie	300.000
10) Budowa dróg gminnych w technologii kostki brukowej	344.000
11) Modernizacja Szkoły Podstawowej w Steklinie	60.000
12) Partycypacja Gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej	300.000
13) Zakup nieruchomości na powiększenie zasobów gminnych	100.000
14) Opracowanie projektów-dokumentacja projektowa	100.000
15) Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP – średni samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP Mazowsze	399.902
16) Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Dobrzejewicach	25.000
17) Rozbudowa strażnicy OSP w Mazowszu	30.000
18) Budowa garażu dla OSP Steklinek	70.000
19) Budowa garażu dla OSP Makowiska	12.000
20) Budowa wiat przystankowych na terenie gminy Czernikowo	40.000
21) Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP – łódź ratownicza OSP Steklin	42.027
22) Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP – narzędzia hydrauliczne OSP Czernikowo	35.445

Nadwyżka budżetowa w kwocie 40.000 zł zostaje przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W 2025 roku planuje się spłatę rat pożyczek, kredytów, wyemitowanych obligacji w kwocie 2.300.000 zł. Na spłatę planowana jest emisja papierów wartościowych w kwocie 2.260.000 zł.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2025 rok przyjęto wskaźniki przekazane przez Ministerstwo Finansów (informacja o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej), wzrost cen towarów i usług oraz dotacje w wysokościach przekazanych przez Urząd Wojewódzki. W zakresie podatków i opłat zaplanowane dochody zostały w oparciu o 2024 r., natomiast stawkę podatku rolnego – obniża się średnią cenę skupu żyta ustaloną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta na 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 z kwoty 86,34 zł za 1 dt do kwoty 81,84 za 1 dt. Od 2025 roku planowany jest wzrost stawek podatku od nieruchomości, który ma na celu zwiększenie dochodów własnych budżetu gminy.

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Plan dochodów na 2025 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Kwota
010			Rolnictwo i łowiectwo	1.421.941
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1.415.941
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.415.941
	01095		Pozostała działalność	6.000
		0750	Wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6.000
600			Transport i łączność	3.785.437
	60004		Lokalny transport zbiorowy	785.964
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	785.964
	60016		Drogi publiczne gminne	2.999.473
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2.999.473
700			Gospodarka mieszkaniowa	324.490
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	13.780
		0750	Wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13.780
	70007		Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	310.710
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10.710
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300.000
710			Działalność usługowa	1.000
	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
750			Administracja publiczna	144.937
	75011		Urzędy wojewódzkie	139.937
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	139.797

			rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5.000
		0830	Wpływy z usług	5.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.827
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.827
		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	1.827
756			Dochody od osób prawnych, osób fizycznych oraz innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26.932.165
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	45.000
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	45.000
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.305.000
		0310	Wpływ z podatku od nieruchomości	1.975.000
		0320	Wpływy z podatku rolnego	18.000
		0330	Wpływy z podatku leśnego	283.000
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9.000
		0500	Wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych	20.000
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3.550.000
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1.825.000
		0320	Wpływy z podatku rolnego	950.000
		0330	Wpływy z podatku leśnego	32.000
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	70.000
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	100.000
		0500	Wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych	550.000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3.000
		0910	Wpływ z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20.000
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	347.000
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż	80.000

			napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35.000
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	231.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	1.000
	75621		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.685.165
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20.157.117
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	528.048
758			Różne rozliczenia	30.531.902
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	30.530.902
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	30.530.902
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1.000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.000
801			Oświata i wychowanie	908.144
	80104		Przedszkola	475.000
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	25.000
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	300.000
		0830	Wpływy z usług	150.000
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	6.000
		0830	Wpływy z usług	6.000
	80115		Technika	301.144
		2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	301.144
	80195		Pozostała działalność	126.000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	126.000
852			Pomoc społeczna	4.973.206
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6.000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6.000
	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	21.201
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21.201

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	331.767
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	331.767
85216		Zasiłki stałe	285.124
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	285.124
85219		Ośrodki pomocy społecznej	166.220
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	166.220
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	132.083
	0830	Wpływy z usług	8.000
	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	123.594
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	489
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	135.000
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	135.000
85295		Pozostała działalność	3.895.811
	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	4.412
	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	777.554
	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	90.630
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1.323.215
	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora	1.700.000

			finansów publicznych	
855			Rodzina	5.850.126
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.598.848
		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	4.539.248
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	59.600
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		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	200
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71.078
		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	71.078
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1.180.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	1.030.000
		0830	Wpływy z usług	150.000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.292.000
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3.150.000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	3.150.000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	10.000
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	132.000
		0830	Wpływ z usług	132.000
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	302.000
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8.000
		0830	Wpływy z usług	8.000
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	294.000
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	294.000
926			Kultura fizyczna	805.090
	92601		Obiekty sportowe	805.090
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z	402.545

			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	
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	402.545
			R a z e m	79.274.265

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Plan wydatków na 2025 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Kwota
010			Rolnictwo i leśnictwo	1.653.041
	01009		Spółki wodne	50.000
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20.000
		4300	Zakup usług pozostałych	30.000
	01030		Izby rolnicze	20.000
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	20.000
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	10.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10.000
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1.459.041
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43.100
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1.415.941
	01095		Pozostała działalność	114.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	64.000
600			Transport i łączność	7.406.392
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	58.300
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	58.300
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1.430.000
		4300	Zakup usług pozostałych	1.430.000
	60014		Drogi publiczne powiatowe	408.000
		2320	Dotacja celowa przekazana do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8.000
		6300	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400.000
	60016		Drogi publiczne gminne	5.339.481
		4270	Zakup usług remontowych	700.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.640.008
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2.999.473
	60017		Drogi wewnętrzne	170.611

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.568
		4270	Zakup usług remontowych	156.043
700			Gospodarka mieszkaniowa	676.000
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	280.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000
		4260	Zakup energii	35.000
		4300	Zakup pozostałych usług	120.000
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	20.000
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	361.000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	361.000
	75095		Pozostała działalność	35.000
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	35.000
710			Działalność usługowa	216.000
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	215.000
		4300	Zakup usług pozostałych	215.000
	71035		Cmentarze	1.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
750			Administracja publiczna	9.155.279
	75011		Urzędy wojewódzkie	139.737
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103.147
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	8.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.463
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.527
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	220.000
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	205.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4220	Zakup środków żywności	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	11.000
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6.715.150
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20.000
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	102.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.775.000
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	260.000
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260.000
		4220	Zakup środków żywności	30.000
		4260	Zakup energii	50.000
		4300	Zakup usług pozostałych	500.150
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60.000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyzy, analiz i	30.000

		opinii	
		4410 Podróże służbowe krajowe	17.000
		4430 Różne opłaty i składki	100.000
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130.000
		4530 Podatek od towarów i usług (Vat)	30.000
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40.000
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	80.000
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300.000
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	130.000
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	55.000
		4300 Zakup usług pozostałych	75.000
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1.950.392
		2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	915.000
		3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	25.000
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	610.694
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	51.504
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	112.421
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16.108
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	20.000
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	50.000
		4260 Zakup energii	16.000
		4280 Zakup usług zdrowotnych	2.000
		4300 Zakup usług pozostałych	60.000
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9.000
		4410 Podróże służbowe krajowe	2.500
		4430 Różne opłaty i składki	5.000
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18.935
		4700 Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25.000
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11.230
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.827
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.827
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	173
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1.004
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	625
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.132.117
	75412	Ochotnicze straże pożarne	985.374
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90.000
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	12.000
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	75.000
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	160.000
		4260 Zakup energii	6.000
		4300 Zakup usług pozostałych	130.000
		4430 Różne opłaty i składki	35.000
		6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub	477.374

			dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	
	75414		Obrona cywilna	2.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
	75495		Pozostała działalność	144.743
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32.743
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	112.000
757			Obsługa długu publicznego	2.255.000
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	2.255.000
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych na inne opłaty i prowizje	55.000
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2.200.000
758			Różne rozliczenia	555.300
	75814		Różne rozliczenia finansowe	195.300
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	109.600
		4680	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku os towarów i usług (VAT)	85.700
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	360.000
		4810	Rezerwy w tym;	360.000
			- rezerwa ogólna	200.000
			- rezerwa celowa – zarządzanie kryzysowe	160.000
801			Oświata i wychowanie	33.275.031
	80101		Szkoły podstawowe	15.339.568
		2329	Dotacja celowa przekazana na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23.735
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	366.021
		3240	Stypendia dla uczniów	39.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.122.054
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	177.997
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.116.958
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	303.311
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16.000
		4190	Nagrody konkursowe	25.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	769.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39.000
		4260	Zakup energii	270.000
		4270	Zakup usług remontowych	50.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9.500
		4300	Zakup usług pozostałych	273.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	31.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	33.500
		4430	Różne opłaty i składki	59.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	807.464
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	11.500

		usługi cywilnej	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	78.167
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6.827.134
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	831.227
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60.000
80103		Oddziały przedszkolne w SP	1.050.258
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	71.803
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	166.393
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23.844
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17.000
	4260	Zakup energii	12.500
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.700
	4300	Zakup usług pozostałych	18.000
	4410	Podróże służbowe krajowe	2.400
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51.149
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4.000
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	582.916
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	74.553
80104		Przedszkola	2.888.550
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	52.589
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	490.000
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	41.650
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	326.659
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46.803
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46.000
	4220	Zakup środków żywności	250.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10.000
	4260	Zakup energii	5.200
	4270	Zakup usług remontowych	7.000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500
	4300	Zakup usług pozostałych	25.000
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	150.000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500
	4410	Podróże służbowe krajowe	700
	4430	Różne opłaty i składki	5.000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120.206
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.000
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.219.772
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	84.471
80107		Świetlice szkolne	172.413
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	12.588
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33.205
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.758

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.314
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	106.716
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13.832
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	993.500
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.500
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230.000
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	16.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130.000
		4300	Zakup usług pozostałych	550.000
		4430	Różne opłaty i składki	15.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.000
	80115		Technika	2.758.901
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	100.211
		3240	Stypendia dla uczniów	13.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	537.962
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87.792
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	404.603
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57.971
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000
		4190	Nagrody konkursowe	5.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5.000
		4260	Zakup energii	10.000
		4270	Zakup usług remontowych	5.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	40.000
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.500
		4410	Podróże służbowe i krajowe	5.000
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	301.144
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	166.660
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.000
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	824.310
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	130.748
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	899.110
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	53.972
		3240	Stypendia dla uczniów	3.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151.366
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21.688
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000
		4190	Nagrody konkursowe	5.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5.000
		4260	Zakup energii	8.500
		4270	Zakup usług remontowych	5.000
		4280	Zakup usług remontowych	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	70.000
		4360	Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500

	4410	Podróże służbowe krajowe	2.000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37.881
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.000
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	434.488
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli	67.715
80132		Szkoły artystyczne	2.791.796
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	102.403
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196.776
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	16.726
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	365.666
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53.392
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000
	4190	Nagrody konkursowe	5.000
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15.000
	4260	Zakup energii	15.000
	4270	Zakup usług remontowych	8.500
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.200
	4300	Zakup usług pozostałych	22.000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.500
	4410	Podróże służbowe krajowe	2.000
	4430	Różne opłaty i składki	8.000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112.650
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10.000
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1.690.446
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	129.537
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	133.000
	4300	Zakup usług pozostałych	90.000
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43.000
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	982.503
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8.000
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	700.277
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58.871
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126.522
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18.128
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000
	4260	Zakup energii	13.000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.300
	4300	Zakup usług pozostałych	9.000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500
	4410	Podróże służbowe krajowe	800
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28.605
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.500
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	576.343

		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	40.119
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81.294
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz fundusz Solidarnościowy	11.648
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	401.181
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34.101
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3.098.208
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	215.879
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	437.447
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz fundusz Solidarnościowy	59.607
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2.158.777
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	183.498
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	1.382.881
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	97.192
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196.944
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28.218
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3.000
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	971.914
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82.613
	80195		Pozostała działalność	208.000
		3240	Stypendia dla uczniów	36.000
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	13.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13.000
		4300	Zakup usług pozostałych	146.000
851			Ochrona zdrowia	319.700
	85153		Zwalczanie narkomanii	30.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	281.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85.200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60.000
		4300	Zakup usług pozostałych	109.800
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25.000
	85158		Izby wytrzeźwień	8.700

		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8.700
852			Pomoc społeczna	7.657.022
	85202		Domy pomocy społecznej	707.611
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	707.611
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.100
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	879
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
		4220	Zakup środków żywności	500
		4300	Zakup usług pozostałych	500
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000
	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	21.201
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	21.201
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	407.743
		3110	Świadczenia społeczne	407.743
	85215		Dodatki mieszkaniowe	118.920
		3110	Świadczenia społeczne	118.920
	85216		Zasiłki stałe	285.124
		3110	Świadczenia społeczne	285.124
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	955.696
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	654.405
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52.486
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	119.246
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6.995
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.400
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.500
		4300	Zakup usług pozostałych	22.142
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	9.850
		4430	Różne opłaty i składki	3.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22.560
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.636
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20.476
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	128.960
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	128.960
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	285.084
		3110	Świadczenia społeczne	285.084
	85295		Pozostała działalność	4.735.683
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47.798
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	192.658
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22.261

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.056
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	33.180
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.834
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.433
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4.721
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	546
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3.200
		4177	Wynagrodzenie bezosobowe	124.005
		4179	Wynagrodzenie bezosobowe	14.595
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	26.268
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3.091
		4220	Zakup środków żywności	5.900
		4267	Zakup energii	9.842
		4269	Zakup energii	1.158
		4300	Zakup usług pozostałych	91.112
		4307	Zakup usług pozostałych	386.880
		4309	Zakup usług pozostałych	45.145
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.382.785
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.323.215
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	66.000
	85395		Pozostała działalność	66.000
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66.000
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	25.000
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	25.000
		3240	Stypendia dla uczniów	25.000
855			Rodzina	6.809.214
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.613.299
		3110	Świadczenia społeczne	3.909.248
		4010	Wynagrodzenia osobowe i pracowników	144.255
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.695
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	525.566
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3.097
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000
		4300	Zakup usług pozostałych	9.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.238
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.200
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200
	85504		Wspieranie rodziny	104.405
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68.397
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.562
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12.736
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.812

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500
	4300	Zakup usług pozostałych	2.000
	4410	Podróże służbowe krajowe	8.780
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.418
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.200
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	392.908
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	392.908
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	71.078
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	71.078
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1.627.324
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8.000
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	965.705
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80.921
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176.631
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25.307
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40.000
	4220	Zakup środków żywności	150.000
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17.020
	4260	Zakup energii	60.000
	4270	Zakup usług remontowych	20.000
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000
	4300	Zakup usług pozostałych	35.000
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.400
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
	4430	Różne opłaty i składki	6.500
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.840
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.000
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.650.500
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3.485.000
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.400.000
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83.647
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.303
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.050
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000
	4300	Zakup usług pozostałych	1.984.000
90003		Oczyszczanie miast i wsi	230.000
	4300	Zakup usług pozostałych	230.000
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	785.500
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400.000
	4300	Zakup usług pozostałych	385.500
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10.000

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000
	90013		Schroniska dla zwierząt	80.000
		4220	Zakup środków żywności	700
		4300	Zakup usług pozostałych	79.300
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	770.000
		4260	Zakup energii	270.000
		4300	Zakup usług pozostałych	500.000
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	200.000
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	200.000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10.000
		4210	Zakup materiałów i usług	10.000
	90095		Pozostała działalność	80.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80.000
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.445.752
	92108		Filharmonie, orkiestry i kapele	130.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40.000
		4220	Zakup środków żywności	5.000
		4300	Zakup usług pozostałych	20.000
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	285.381
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1.000
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	35.000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107.442
		4260	Zakup energii	86.939
		4300	Zakup usług pozostałych	50.000
	92116		Biblioteki	396.000
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	396.000
	92120		Ochrony zabytków i opieka nad zabytkami	325.000
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	25.000
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	300.000
	92195		Pozostała działalność	309.371
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180.000
		4220	Zakup środków żywności	40.000
		4300	Zakup usług pozostałych	89.371
926			Kultura fizyczna	935.090
	92601		Obiekty sportowe	805.090
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	402.545
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	402.545
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	130.000
		2360	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu	115.000

			terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.000
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000
			R a z e m	79.234.265

SKARBNIK GMINY

Olkievicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Wykaz inwestycji na 2025 rok

[illegible]

10	Budowa dróg gminnych w technologii kostki brukowej	344.000	344.000	344.000								60016.6050
11	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Steklinie	60.000	60.000	60.000								80101.6050
12	Partycypacja Gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej	600.000	300.000	300.000								70007.6050
13	Zakup nieruchomości na powiększenie zasobów gminnych	100.000	100.000	100.000								70005.6060
14	Opracowanie projektów- dokumentacja projektowa	100.000	100.000	100.000								60016.6050 29.000 01043.6050 10.000 70007.6050 61.000
15	Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP – średni samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP Mazowsze	399.902	399.902	399.902								75412.6230
16	Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Dobrzejewicach	25.000	25.000	25.000								85154.6170
17	Rozbudowa strażnicy OSP w Mazowszu	30.000	30.000	30.000								75495.6050
18	Budowa garażu dla OSP Steklinek	70.000	70.000	70.000								75495.6050
19	Budowa garażu dla OSP Makowiska	12.000	12.000	12.000								75495.6050
20	Budowa wiat przystankowych na terenie gminy Czernikowo	40.000	40.000	40.000								60016.6050
21	„ Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP” łódź ratownicza OSP Steklin	42.027	42.027	42.027								75412.6230
22	„ Bezpieczne Kujawy i Pomorze – zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP” narzędzia hydrauliczne OSP Czernikowo	35.445	35.445	35.445								75412.6230
	Razem	19.312.061	12.754.986	4.217.267	8.537.719							

SKARBNIK GMINY

Olki'swio

mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo

Tomasz Krasicki

**Przychody i rozchody
związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem
nadwyżki budżetowej
na 2025 rok**

I Przychody

1. Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	2.260.000
---	-------	-----------

II Rozchody

1. Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	2.300.000
---	-------	-----------

r a z e m

2.260.000

2.300.000

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa OlkiewiczWójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Projekt

Załącznik Nr 5

**Wykaz naliczonego funduszu sołeckiego
dla sołectw Gminy Czernikowo
na 2025 rok**

Lp	Nazwa sołectwo	kwota	Przeznaczenie					
			drogi	utrzymanie zieleni	dofinansowaniem OSP	place zabaw /siłownia	światlice	pozostałe
1.	Czernikowo	63 500,50	9 000,00	6 000,00	5 000,00	7 000,00		36 500,50
2.	Czernikówko	46 355,37				500,00		45 855,37
3.	Jackowo	24 574,69	11 000,00	3 000,00				10 574,69
4.	Kiełpiny	33 147,26	15 000,00	1 500,00	1 647,26		1 000,00	14 000,00
5.	Kijaszkowo	34 417,27	20 000,00		1 000,00			13 417,27
6.	Liciszewy	28 321,22	8 000,00	2 500,00	2 000,00	400,00	2 000,00	13 421,22
7.	Makowiska	31 559,75	15 000,00	1 500,00	3 559,75			11 500,00
8.	Mazowsze	34 036,27	12 000,00	1 000,00	7 036,27	1 500,00	2 000,00	10 500,00
9.	Mazowsze Parcele	30 480,24	9 500,00		3 000,00		5 500,00	12 480,24
10.	Osówka	49 403,39	12 000,00	2 500,00		700,00	12 000,00	22 203,39
11.	Pokrzywno	15 240,12	8 000,00					7 240,12
12.	Skwirynowo	22 542,68	16 542,68					6 000,00
13.	Steklin	63 500,50	10 000,00	3 000,00	7 000,00	4 000,00	4 000,00	35 500,50
14.	Steklinek	43 942,35	2 000,00	3 000,00		700,00	25 942,35	12 300,00
15.	Witoważ	30 289,74	8 000,00	3 500,00	2 500,00		5 000,00	11 289,74
16.	Wygoda	26 987,71				10 687,71		16 300,00
17.	Zimny Zdrój	19 367,65	14 567,65					4 800,00
	R a z e m	597 666,71	170 610,33	27 500,00	32 743,28	25 487,71	57 442,35	283 883,04

W budżecie w dziale 600 rozdział 60017 § 4270 zaplanowana została kwota 156.042 zł; § 4210 14.568 zł;
w dziale 754 rozdział 75495 § 4210- 32.743 zł ; rozdział 90004 § 4300 27.500 zł; dziale 921 rozdział 92109 § 4210 57.442 zł; rozdział 92195 § 4210 180.000 zł;
§ 4220 40.000 zł; § 4300 89.371 zł.

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Kuciński

**Plan przychodów i kosztów zakładu komunalnego
na 2025 rok**

wyszczególnienie	stan środków obrotowych na początek roku	przychody			koszty	stan środków obrotowych na koniec roku
		ogółem	w tym		ogółem	
			dotacje z budżetu przedmiotowa	zakres dotacji		
Gminny Zakład Komunalny w Czernikowie	0	5.628.000	200.000	Dopłata do m ³ wody i m ³ ścieków	5.628.000	0
razem	0	5.628.000	200.000	x	5.628.000	0

SKARBNIK GMINY

Olkie wicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krosiński

**Plan
dotacji na 2025 rok
dla podmiotów sektora finansów publicznych**

Dział	rozdział	§	Treść	Kwota
600			Transport i łączność	466.300
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	58.300
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	58.300
	60014		Drogi publiczne powiatowe	408.000
		2320	Dotacja celowa przekazana do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8.000
		6300	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400.000
851			Ochrona zdrowia	8.700
	85158		Izby wytrzeźwień	8.700
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8.700
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.600.000
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1.400.000
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.400.000
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	200.000
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	200.000
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	396.000
	92116		Biblioteki	396.000
		2480	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	396.000
			R a z e m	2.471.000

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krolicki

**Plan
dotacji na 2025 rok
dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych**

Dział	rozdział	§	Treść	kwota
010			Rolnictwo i łowiectwo	20.000
	01009		Spółki wodne	20.000
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20.000
750			Administracja publiczna	915.000
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	915.000
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	915.000
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	477.374
	75412		Ochotnicze straże pożarne	477.374
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	477.374
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25.000
	92120		Ochrony zabytków i opieka nad zabytkami	25.000
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	25.000
926			Kultura fizyczna	115.000
	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 działalność pożytku publicznego	115.000
			R a z e m	1.552.374

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czemnikowo
Tomasz Orłowski

Plan na 2025 rok
Z zakresu administracji rządowej

D O C H O D Y

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	139.737
	75011		Urzędy wojewódzkie	139.737
		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	139.737
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.827
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.827
		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	1.827
852			Pomoc społeczna	128.006
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	123.594
		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	123.594
	85295		Pozostała działalność	4.412
		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	4.412
855			Rodzina	6.410.526
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.539.248
		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	4.539.248
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		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	200
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71.078
		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	71.078
			R a z e m	4.880.096

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czarnikowo

Tomasz Krusicki

Plan na 2025 rok

z zakresu administracji rządowej

W Y D A T K I

Dział	Rozdział	§	Treść	kwota
750			Administracja publiczna	139.737
	75011		Urzędy wojewódzkie	139.737
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103.147
		4040	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	8.500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.463
		4120	Składki na fundusz pracy	2.527
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.827
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.827
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1.004
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	625
852			Pomoc społeczna	128.006
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	123.594
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	123.594
	85295		Pozostała działalność	4.412
		4300	Zakup usług pozostałych	4.412
855			Rodzina	4.610.526
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.539.248
		3110	Świadczenia społeczne	3.909.248
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81.618
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	523.000
		4120	Składki na fundusz pracy	2.944
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.238
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.200
	85503		Karta Dużej Rodziny	200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200
	85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71.078
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	71.078
			Razem	4.880.096

SKARBNIK GMINY

Olliewicz

mgr Ewa Olliewicz

Wójt
Gminy Czernikowo

Tomasz Kłoski

**Plan finansowy dochodów
z zakresu administracji rządowej na 2025 rok**

Dz	Rozdz	§	T r e ś ć	kwota
750			Administracja publiczna	200
	75011		Urzędy wojewódzkie	200
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200
852			Pomoc społeczna	489
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	489
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	489
855			Rodzina	59.600
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	59.600
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	59.600
			Razem	60.289

SKARBNIK GMINY
Olkiewicz
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Kosiński

**Plan finansowy dochodów
z zakresu administracji rządowej na 2025 rok
(przekazane do urzędu wojewódzkiego)**

Dz	Rozdz	§	T r e ś ć	kwota
750			Administracja publiczna	157
	75011		Urzędy wojewódzkie	157
		0690	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	157
852			Pomoc społeczna	9.780
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9.780
		0830	Wpływy z usług	9.780
855			Rodzina	149.000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	149.000
		0970	Wpływy z różnych dochodów (zaliczka alimentacyjna)	1.000
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	148.000

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Kosiński

UCHWAŁA Nr /
RADY GMINY CZERNIKOWO
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2025-2038

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 2024 r. poz. 1530 j.t z późn. zm.) oraz art.18 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r poz. 1465 j.t. z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernikowo na lata 2025-2038 z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2025-2038 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 3.1. 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,
- 3) upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LVIII/438/2024 Rady Gminy z dnia 24 stycznia 2024 r. ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Rafał Rutkowski


Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krawczyk

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2025-2038

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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernikowo została przygotowana na lata 2025-2038.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na

2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Plan dochodów na rok 2025 i lata następne opracowany został w oparciu o przewidziane wykonanie 2024 r. Wielkości dochodów z budżetu państwa (informacja o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej) na 2025 rok przyjęte zostały na podstawie pism z MF, natomiast na lata następne będą korygowane o plany roczne. Plan dotacji na rok 2025 przyjęty został na podstawie otrzymanych wielkości. Wydatki bieżące zaplanowane zostały w wielkościach zapewniających prowadzenie podstawowej działalności. W 2025 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.

Nadwyżka budżetowa w kwocie 40.000 zł zostaje przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W 2025 roku planuje się spłatę rat pożyczek, kredytów, wyemitowanych obligacji w kwocie 2.300.000 zł. Na spłatę planowana jest emisja papierów wartościowych w kwocie 2.260.000 zł. W latach następnych tworzona będzie nadwyżka na spłatę zobowiązań.

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

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 35 412 836,54 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 35 263 270,66 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów

określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 56,13%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	35 263 270,66	62 828 846,00	56,13%

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

Źródło: Opracowanie własne.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 1 314 790,59 zł (pozycja 6.1). Jest to kwota nienależnie otrzymanego zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe z Urzędu Skarbowego od zrealizowanej inwestycji dotyczącej gospodarki wodno-kanalizacyjnej (co miało miejsce w 2013 roku). Decyzją z 10 stycznia 2023 roku Naczelnik Drugiego Urzędu Skarbowego w Toruniu rozłożył zaległość podatkową Vat na raty.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Czernikowo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Czernikowo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	70 436 546,00	66 479 279,00	3 957 267,00	3 957 267,00
2026	72 901 826,00	68 742 187,00	4 159 639,00	4 159 639,00
2027	75 161 783,00	70 826 806,00	4 334 977,00	4 334 977,00
2028	77 266 313,00	72 852 196,00	4 414 117,00	4 414 117,00
2029	79 429 770,00	74 446 495,00	4 983 275,00	4 983 275,00
2030	81 415 515,00	76 089 159,00	5 326 356,00	5 326 356,00
2031	83 450 903,00	77 818 642,00	5 632 261,00	5 632 261,00
2032	85 537 175,00	79 623 771,00	5 913 404,00	5 913 404,00
2033	87 675 604,00	81 463 563,00	6 212 041,00	6 212 041,00
2034	89 867 493,00	83 324 993,00	6 542 500,00	6 542 500,00
2035	92 114 180,00	85 214 576,00	6 899 604,00	6 899 604,00
2036	94 417 034,00	87 107 383,00	7 309 651,00	7 309 651,00
2037	96 777 461,00	89 031 917,00	7 745 544,00	7 745 544,00
2038	99 196 897,00	90 962 065,00	8 234 832,00	8 234 832,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,28%	10,22%	TAK	10,29%	TAK
2026	6,91%	9,25%	TAK	9,31%	TAK
2027	6,67%	8,62%	TAK	8,69%	TAK
2028	6,16%	8,17%	TAK	8,23%	TAK
2029	5,88%	7,65%	TAK	7,71%	TAK
2030	5,04%	7,24%	TAK	7,30%	TAK
2031	3,95%	7,66%	TAK	7,73%	TAK
2032	3,75%	8,87%	TAK	8,87%	TAK
2033	3,55%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2034	3,48%	8,56%	TAK	8,56%	TAK
2035	3,63%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2036	3,60%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2037	3,40%	8,66%	TAK	8,66%	TAK
2038	2,61%	8,76%	TAK	8,76%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

SKARBNIK GMINY

Olkiewicz

mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	79 274 265,00	70 436 546,00	20 157 117,00	528 048,00	30 530 902,00	7 907 700,00	11 312 779,00	3 800 000,00	8 837 719,00	300 000,00	8 537 719,00
2026	72 901 826,00	72 901 826,00	20 862 616,00	546 530,00	31 599 484,00	8 184 470,00	11 708 726,00	3 933 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	75 161 783,00	75 161 783,00	21 509 357,00	563 472,00	32 579 068,00	8 438 189,00	12 071 697,00	4 054 923,00	0,00	0,00	0,00
2028	77 266 313,00	77 266 313,00	22 111 619,00	579 249,00	33 491 282,00	8 674 458,00	12 409 705,00	4 168 461,00	0,00	0,00	0,00
2029	79 429 770,00	79 429 770,00	22 730 744,00	595 468,00	34 429 038,00	8 917 343,00	12 757 177,00	4 285 178,00	0,00	0,00	0,00
2030	81 415 515,00	81 415 515,00	23 299 013,00	610 355,00	35 289 764,00	9 140 277,00	13 076 106,00	4 392 307,00	0,00	0,00	0,00
2031	83 450 903,00	83 450 903,00	23 881 488,00	625 614,00	36 172 008,00	9 368 784,00	13 403 009,00	4 502 115,00	0,00	0,00	0,00
2032	85 537 175,00	85 537 175,00	24 478 525,00	641 254,00	37 076 308,00	9 603 004,00	13 738 084,00	4 614 668,00	0,00	0,00	0,00
2033	87 675 604,00	87 675 604,00	25 090 488,00	657 285,00	38 003 216,00	9 843 079,00	14 081 536,00	4 730 035,00	0,00	0,00	0,00
2034	89 867 493,00	89 867 493,00	25 717 750,00	673 717,00	38 953 296,00	10 089 156,00	14 433 574,00	4 848 286,00	0,00	0,00	0,00
2035	92 114 180,00	92 114 180,00	26 360 694,00	690 560,00	39 927 128,00	10 341 385,00	14 794 413,00	4 969 493,00	0,00	0,00	0,00
2036	94 417 034,00	94 417 034,00	27 019 711,00	707 824,00	40 925 306,00	10 599 920,00	15 164 273,00	5 093 730,00	0,00	0,00	0,00
2037	96 777 461,00	96 777 461,00	27 695 204,00	725 520,00	41 948 439,00	10 864 918,00	15 543 380,00	5 221 073,00	0,00	0,00	0,00
2038	99 196 897,00	99 196 897,00	28 387 584,00	743 658,00	42 997 150,00	11 136 541,00	15 931 964,00	5 351 600,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	79 234 265,00	66 479 279,00	36 229 595,00	0,00	0,00	2 255 000,00	0,00	0,00	0,00	12 754 986,00	12 754 986,00	877 374,00
2026	70 339 967,28	68 742 187,00	37 968 616,00	0,00	0,00	1 911 052,00	0,00	0,00	0,00	1 597 780,28	1 597 780,28	0,00
2027	72 317 620,12	70 826 806,00	39 610 759,00	0,00	0,00	1 603 103,00	0,00	0,00	0,00	1 490 814,12	1 490 814,12	0,00
2028	74 352 150,12	72 852 196,00	41 185 287,00	0,00	0,00	1 313 641,00	0,00	0,00	0,00	1 499 954,12	1 499 954,12	0,00
2029	76 329 606,16	74 446 495,00	42 286 993,00	0,00	0,00	1 047 402,00	0,00	0,00	0,00	1 883 111,16	1 883 111,16	0,00
2030	78 582 744,12	76 089 159,00	43 386 455,00	0,00	0,00	812 802,00	0,00	0,00	0,00	2 493 585,12	2 493 585,12	0,00
2031	81 176 132,12	77 818 642,00	44 481 963,00	0,00	0,00	649 529,00	0,00	0,00	0,00	3 357 490,12	3 357 490,12	0,00
2032	83 262 404,12	79 623 771,00	45 549 530,00	0,00	0,00	569 912,00	0,00	0,00	0,00	3 638 633,12	3 638 633,12	0,00
2033	85 400 828,01	81 463 563,00	46 631 331,00	0,00	0,00	490 295,00	0,00	0,00	0,00	3 937 265,01	3 937 265,01	0,00
2034	87 496 754,12	83 324 993,00	47 715 509,00	0,00	0,00	408 999,00	0,00	0,00	0,00	4 171 761,12	4 171 761,12	0,00
2035	89 462 875,76	85 214 576,00	48 812 966,00	0,00	0,00	321 113,00	0,00	0,00	0,00	4 248 299,76	4 248 299,76	0,00
2036	91 623 034,00	87 107 383,00	49 899 054,00	0,00	0,00	225 820,00	0,00	0,00	0,00	4 515 651,00	4 515 651,00	0,00
2037	93 982 461,00	89 031 917,00	50 996 833,00	0,00	0,00	128 012,00	0,00	0,00	0,00	4 950 544,00	4 950 544,00	0,00
2038	96 936 897,00	90 962 065,00	52 067 766,00	0,00	0,00	39 550,00	0,00	0,00	0,00	5 974 832,00	5 974 832,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	40 000,00	40 000,00	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 561 858,72	2 561 858,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 844 162,88	2 844 162,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 914 162,88	2 914 162,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 100 163,84	3 100 163,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 832 770,88	2 832 770,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 274 770,88	2 274 770,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 274 770,88	2 274 770,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 274 775,99	2 274 775,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 370 738,88	2 370 738,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 651 304,24	2 651 304,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 794 000,00	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 795 000,00	2 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	2 561 858,72	2 561 858,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 162,88	2 844 162,88	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 914 162,88	2 914 162,88	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 163,84	3 100 163,84	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 832 770,88	2 832 770,88	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 770,88	2 274 770,88	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 770,88	2 274 770,88	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 775,99	2 274 775,99	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 738,88	2 370 738,88	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 651 304,24	2 651 304,24	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 795 000,00	2 795 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 263 270,66	1 314 790,59	3 957 267,00	3 957 267,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 591 846,06	1 205 224,71	4 159 639,00	4 159 639,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 638 117,30	1 095 658,83	4 334 977,00	4 334 977,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 614 388,54	986 092,95	4 414 117,00	4 414 117,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 404 658,82	876 527,07	4 983 275,00	4 983 275,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 462 322,06	766 961,19	5 326 356,00	5 326 356,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 077 985,30	657 395,31	5 632 261,00	5 632 261,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 693 648,54	547 829,43	5 913 404,00	5 913 404,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 309 306,66	438 263,54	6 212 041,00	6 212 041,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 829 001,90	328 697,66	6 542 500,00	6 542 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 068 131,77	219 131,77	6 899 604,00	6 899 604,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 164 565,89	109 565,89	7 309 651,00	7 309 651,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 260 000,00	0,00	7 745 544,00	7 745 544,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 234 832,00	8 234 832,00

⁸⁾ 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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,28%	9,97%	x	10,22%	10,29%	TAK	TAK
2026	6,91%	9,38%	x	9,25%	9,31%	TAK	TAK
2027	6,67%	8,90%	x	8,62%	8,69%	TAK	TAK
2028	6,16%	8,35%	x	8,17%	8,23%	TAK	TAK
2029	5,88%	8,55%	x	7,65%	7,71%	TAK	TAK
2030	5,04%	8,49%	x	7,24%	7,30%	TAK	TAK
2031	3,95%	8,48%	x	7,66%	7,73%	TAK	TAK
2032	3,75%	8,54%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2033	3,55%	8,61%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2034	3,48%	8,71%	x	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2035	3,63%	8,83%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2036	3,60%	8,99%	x	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2037	3,40%	9,16%	x	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2038	2,61%	9,40%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 169 328,00	1 169 328,00	1 078 698,00	1 725 760,00	1 725 760,00	1 725 760,00	1 193 063,00	1 193 063,00	1 078 698,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 522,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 ^x	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							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 725 760,00	1 725 760,00	1 725 760,00	13 502 995,00	1 443 737,00	12 059 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 463 546,00	1 163 546,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	19 293,00	19 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 292,00	10 292,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
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	
2025	2 300 000,00	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 561 858,72	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 844 162,88	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 914 162,88	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 100 163,84	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 832 770,88	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 274 770,88	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 274 770,88	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 274 775,99	109 565,89	0,00	109 565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 370 738,88	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 651 304,24	109 565,89	0,00	109 565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 794 000,00	109 565,88	0,00	109 565,88	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	2 795 000,00	109 565,89	0,00	109 565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

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

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

SKARBNIK GMINY

Olkiwicz
mer Ewa Olkiwicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 607 702,00	13 502 995,00	1 463 546,00	19 293,00	10 292,00	14 996 126,00
1.a	- wydatki bieżące				2 899 169,00	1 443 737,00	1 163 546,00	19 293,00	10 292,00	2 636 868,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 708 533,00	12 059 258,00	300 000,00	0,00	0,00	12 359 258,00
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:				60 465,00	10 500,00	10 522,00	0,00	0,00	21 022,00
1.1.1	- wydatki bieżące				60 465,00	10 500,00	10 522,00	0,00	0,00	21 022,00
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	GOPS	2021	2026	60 465,00	10 500,00	10 522,00	0,00	0,00	21 022,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 547 237,00	13 492 495,00	1 453 024,00	19 293,00	10 292,00	14 975 104,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 838 704,00	1 433 237,00	1 153 024,00	19 293,00	10 292,00	2 615 846,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - prowadzenie punktu konsultacyjno-infromacyjnego	Urząd Gminy Czernikowo	2021	2025	125 404,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.2	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na organizację pasażerskich połączeń kolejowych	Urząd Gminy Czernikowo	2023	2025	122 495,00	58 274,00	0,00	0,00	0,00	58 274,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego dla gminy Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	155 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.4	Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na Dzienny Dom Pobytu Seniora	Urząd Gminy Czernikowo	2025	2026	2 007 456,00	920 084,00	1 087 372,00	0,00	0,00	2 007 456,00
1.3.1.5	Eu-geniusz w świecie naukowych żywiołów	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2028	121 144,00	23 735,00	65 652,00	19 293,00	10 292,00	118 972,00
1.3.1.6	Mobilność uczniów technikum w Czernikowie podczas praktyk zawodowych w Hiszpanii	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	307 205,00	301 144,00	0,00	0,00	0,00	301 144,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 708 533,00	12 059 258,00	300 000,00	0,00	0,00	12 359 258,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa strategicznych i kluczowych dla rozwoju dróg gminnych na terenie gminy Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	8 342 682,00	3 840 473,00	0,00	0,00	0,00	3 840 473,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksu sportowego " Moje Boisko Orlik 2012" w Mazowszu	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	805 090,00	805 090,00	0,00	0,00	0,00	805 090,00
1.3.2.3	Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP - średni samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP Mazowsze	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	399 902,00	399 902,00	0,00	0,00	0,00	399 902,00
1.3.2.4	Przebudowa oraz rozbudowa dróg gminnych nr 101162C (ul. Ogrodowa) i nr 101121C (ul Akacjowa) w miejscowości Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	67 650,00	57 650,00	0,00	0,00	0,00	57 650,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w miejscowości Czernikowo (Park 700 lecia)	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	25 830,00	5 830,00	0,00	0,00	0,00	5 830,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w Osówce na Dzienny Dom Pobytu Seniora	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	4 967 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.7	Partycypacja Gminy Czernikowo w budowie mieszkań w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej	Urząd Gminy Czernikowo	2025	2026	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Steklin	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	3 080 000,00	1 372 841,00	0,00	0,00	0,00	1 372 841,00
1.3.2.9	Modernizacja w tym energetyczna budynku Urzędu Gminy w Czernikowie	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	342 907,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	" Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP" łódź ratownicza OSP Steklin	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	42 027,00	42 027,00	0,00	0,00	0,00	42 027,00
1.3.2.11	" Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP" narzędzia hydrauliczne OSP Czernikowo	Urząd Gminy Czernikowo	2024	2025	35 445,00	35 445,00	0,00	0,00	0,00	35 445,00

SKARBNIK GMINY

Olkieńskie
mgr Ewa Olkiewicz

Wójt
Gminy Czernikowo
Tomasz Krasicki