



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 2 stycznia 2025 r.

Poz. 50

UCHWAŁA NR I/55/2025 RADY GMINY GRABÓWKA

z dnia 1 stycznia 2025 r.

w sprawie budżetu gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 i 1572) oraz art. 94, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.) Rada Gminy w Grabówce uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości **78.628.402 zł**, z tego:

- bieżące w kwocie **76.128.402 zł**,
- majątkowe w kwocie **2.500.000 zł**,

- zgodnie z załącznikiem nr 1,

§ 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości **76.128.402 zł**, z tego:

- bieżące w kwocie **66.362.834 zł**,
- majątkowe w kwocie **9.765.568 zł**,

- zgodnie z załącznikiem nr 2,

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- ogólną w wysokości – **438.900 zł**,
- celową w wysokości – **161.100 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 4. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2025 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem nr 4,

§ 6. Nadwyżkę budżetu w wysokości **2.500.000 zł** przeznacza się na planowaną spłatę kredytów w kwocie **2.500.000 zł**.

§ 7. Ustala się łączną kwotę rozchodów w wysokości **2.500.000 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **5.000.000 zł**,

2. Ustala się limit innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy kredytu lub pożyczki – w kwocie **30.000 zł**.

§ 9. 1. Ustala się dochody w wysokości **191.588 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w wysokości **188.588 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w wysokości **3.000 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 10. 1. Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie **61.487 zł**.

2. Ustala się wydatki na spłatę przypadających w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w kwocie **61.487 zł**.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie **50.000 zł** z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie **50.000 zł** na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

§ 12. Ustala się dochody w kwocie **3.711.072 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami, które przeznacza się na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami określonych w ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

§ 13. Ustala się dochody w kwocie **15.000 zł**, z wpływów z tytułu opłat i kar określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska, które przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska.

§ 14. Zestawienie planowanych dotacji udzielonych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 15. Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych (załącznik Nr 7):

1. dochody – **2.556.351 zł**,

2. wydatki – **2.556.351 zł**.

§ 16. Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań do wysokości poszczególnych limitów określonych przez Radę Gminy,

2. zaciągania innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy kredytu lub pożyczki do wysokości limitu określonego przez Radę Gminy,

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

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

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

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

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

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

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

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

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

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

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabówka.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

**Pełnomocnik do spraw
utworzenia Gminy
Grabówka**

Ewa Bończak-Kucharczyk

Załącznik Nr 1

do uchwały Nr I/55/2025
Rady Gminy Grabówka
z dnia 1 stycznia 2025 r.

Planowane dochody budżetu na 2025 rok**Dochody związane z realizacją zadań na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
710			Działalność usługowa	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	35 000,00
bieżące				35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dochody związane z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	940 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
	40002		Dostarczanie wody	940 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	940 000,00
600			Transport i łączność	250 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	250 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	250 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	285 226,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	285 226,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	263 726,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
750			Administracja publiczna	21 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	21 600,00
	75095		Pozostała działalność	21 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	21 600,00
		2058	Dotacja celowa 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	21 600,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	59 345 142,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 805 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 800 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	4 400,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	160 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	820 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 263 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 300 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	120 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	20 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	450 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	45 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	8 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 300 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	341 588,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	191 588,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	45 904 654,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 949 356,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 955 298,00
758			Różne rozliczenia	1 688 163,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 518 163,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	298 362,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 219 801,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	170 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100 000,00
801			Oświata i wychowanie	625 147,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	83 121,00
	80101		Szkoły podstawowe	50 087,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	45 787,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	482,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	390,00
		0830	Wpływy z usług	92,00
	80104		Przedszkola	574 536,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	83 121,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	292 000,00
		0830	Wpływy z usług	164 825,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 590,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
		2058	Dotacja celowa 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	83 121,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00
	80195		Pozostała działalność	42,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	42,00
852			Pomoc społeczna	720 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	125 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	125 000,00
	85216		Zasiłki stałe	308 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	308 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	157 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	154 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	55 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	55 400,00
855			Rodzina	492 205,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	482 205,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00
		0830	Wpływy z usług	481 073,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 661 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 930 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	3 930 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 716 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 711 072,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 028,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
bieżące				72 033 583,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	104 721,00
majątkowe				
600			Transport i łączność	2 500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00
majątkowe				2 500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dochody związane z realizacją zadań zleconych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
750			Administracja publiczna	103 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	103 200,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 119,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 119,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 119,00
852			Pomoc społeczna	20 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	18 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 000,00
	85295		Pozostała działalność	2 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 500,00
855			Rodzina	3 934 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 883 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 883 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 000,00
bieżące				4 059 819,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:				78 628 402,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	104 721,00

Rodzaj zadania: Wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z jst

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
010			Rolnictwo i łowiectwo	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 000	25 000	0
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000	0
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000	0
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	0
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	0
600			Transport i łączność	1 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 700 000	1 700 000	0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000	750 000	0
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000	750 000	0
	60016		Drogi publiczne gminne	950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950 000	950 000	0
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950 000	950 000	0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	10 000	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Poroz. z JST razem:				1 735 000	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	1 725 000	1 725 000	0

Rodzaj zadania: Wydatki związane z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań									na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
010			Rolnictwo i łowiectwo	29 350	4 350	4 350	0	4 350	0	0	0	0	0	0	25 000	25 000	0
	01030		lżby rolnicze	4 350	4 350	4 350	0	4 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	4 350	4 350	4 350	0	4 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000	0	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000	0	
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	0	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	0	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	580 000	580 000	580 000	0	580 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	40002		Dostarczanie wody	580 000	580 000	580 000	0	580 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	250 000	250 000	250 000	0	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	50 000	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	30 000	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
600			Transport i łączność	9 276 021	3 690 000	3 690 000	0	3 690 000	0	0	0	0	0	5 586 021	5 586 021	0	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 160 000	3 160 000	3 160 000	0	3 160 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000	110 000	110 000	0	110 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 050 000	3 050 000	3 050 000	0	3 050 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	60016		Drogi publiczne gminne	6 116 021	530 000	530 000	0	530 000	0	0	0	0	0	5 586 021	5 586 021	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000	500 000	500 000	0	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 086 021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 086 021	3 086 021	0	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000	15 000	15 000	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50 410	50 410	50 410	50 410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	376 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376 000	376 000	0
	75095		Pozostała działalność	111 600	111 600	90 000	10 000	80 000	0	0	21 600	0	0	0	0	0	0
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 844	17 844	0	0	0	0	0	17 844	0	0	0	0	0	0
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 051	3 051	0	0	0	0	0	3 051	0	0	0	0	0	0
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	437	437	0	0	0	0	0	437	0	0	0	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	80 000	80 000	80 000	0	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4718	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	268	268	0	0	0	0	0	268	0	0	0	0	0	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0
	75495		Pozostała działalność	10 000	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0
757			Obsługa długu publicznego	1 895 687	1 895 687	0	0	0	0	0	0	61 487	1 834 200	0	0	0	0
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 834 200	1 834 200	0	0	0	0	0	0	0	1 834 200	0	0	0	0
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 834 200	1 834 200	0	0	0	0	0	0	0	1 834 200	0	0	0	0
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	61 487	61 487	0	0	0	0	0	0	61 487	0	0	0	0	0
		8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	61 487	61 487	0	0	0	0	0	0	61 487	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:											
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 610 000	1 410 000	95 000	10 000	85 000	1 315 000	0	0	0	0	200 000	200 000	0
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	110 000	110 000	95 000	10 000	85 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000	15 000	0	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000	60 000	60 000	0	60 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 200 000	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	200 000	200 000	0
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 000 000	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000	0
	92116		Biblioteki	300 000	300 000	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	300 000	300 000	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0
926			Kultura fizyczna	104 000	104 000	64 000	12 000	52 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0
	92601		Obiekty sportowe	54 000	54 000	54 000	12 000	42 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	12 000	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000	7 000	7 000	0	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	15 000	15 000	15 000	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000	50 000	10 000	0	10 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000	40 000	0	0	0	40 000	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	5 000	5 000	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000	5 000	5 000	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Własne razem:				70 298 583	62 258 015	55 681 057	31 725 515	23 955 542	2 881 000	1 695 550	104 721	61 487	1 834 200	8 040 568	8 040 568	0

Rodzaj zadania: Wydatki związane z realizacją zadań zleconych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
750			Administracja publiczna	103 200	103 200	103 200	103 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 200	103 200	103 200	103 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 500	86 500	86 500	86 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 500	14 500	14 500	14 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200	2 200	2 200	2 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 119	2 119	2 119	1 852	267	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 119	2 119	2 119	1 852	267	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255	255	255	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37	37	37	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	267	267	267	0	267	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	60	60	60	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
852			Pomoc społeczna	20 500	20 500	20 500	8 000	12 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	18 000	18 000	18 000	8 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85295		Pozostała działalność	2 500	2 500	2 500	0	2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500	2 500	2 500	0	2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855			Rodzina	3 934 000	3 934 000	525 105	474 105	51 000	0	3 408 895	0	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:											Wydatki majątkowe	z tego:	
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji			obsługa długu		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 883 000	3 883 000	474 105	474 105	0	0	3 408 895	0	0	0	0	0	0		
		3110	Świadczenia społeczne	3 408 895	3 408 895	0	0	0	0	3 408 895	0	0	0	0	0	0		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 007	58 007	58 007	58 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 523	5 523	5 523	5 523	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	407 270	407 270	407 270	407 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 305	3 305	3 305	3 305	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	51 000	51 000	51 000	0	51 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 000	51 000	51 000	0	51 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zlecone razem:				4 059 819	4 059 819	650 924	587 157	63 767	0	3 408 895	0	0	0	0	0	0		
Wydatki ogółem:				76 128 402	66 362 834	56 366 981	32 312 672	24 054 309	2 891 000	5 104 445	104 721	61 487	1 834 200	9 765 568	9 765 568	0		

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr I/55/2025
Rady Gminy Grabówka
z dnia 1 stycznia 2025 r.

Zadania majątkowe w 2025 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki majątkowe (§ 6xxx)						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2025 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	010	01043	dotacja celowa (wkład własny) przekazana gminie Supraśl na dokończenie rozbudowy i modernizacji infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Grabówka - etap II (sieć wodociągowa)	10 000	10 000	10 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
2	010	01043	zwrot nakładów za wybudowanie sieci wodociągowych	10 000	10 000	10 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	010	01043	Razem wodociągi	20 000	20 000	20 000	0	0	0	0	
3	010	01044	dotacja celowa (wkład własny) przekazana gminie Supraśl na dokończenie rozbudowy i modernizacji infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Grabówka - etap II (sieć kanalizacji sanitarnej)	15 000	15 000	15 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
4	010	01044	zwrot nakładów za wybudowanie sieci kanalizacyjnych	15 000	15 000	15 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	010	01044	Razem kanalizacje sanitarne	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	
5	600	60014	pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1429B na odcinku od ronda do ul. Malinowej w Grabówce	750 000	750 000	750 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	600	60014	Razem drogi powiatowe	750 000	750 000	750 000	0	0	0	0	
6	600	60016	dotacja celowa (wkład własny) przekazana gminie Supraśl na Budowę wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną (ulice: Miodowa w Sowlanach, Gruszkowa Śliwkowa i Truskawkowa w Sobolewie, Leszczynowa i Laurowa w Grabówce, Granitowa w Henrykowie - etap I)	950 000	950 000	950 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
7	600	60016	ul. Ułańska w Sowlanach - budowa nawierzchni	450 000	450 000	450 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki majątkowe (§ 6xxx)						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2025 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8	600	60016	Powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Szpaczej w Sobolewie - I etap	2 757 231	2 601 021	101 021		A. B. C.	2 500 000		Urząd Gminy w Grabówce
9	600	60016	budowa ul.Orzechowej w Grabówce	1 950 000	1 950 000	1 950 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
10	600	60016	ul. Usługowa w Zaściankach - projekt	147 970	100 000	100 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
11	600	60016	ul. Marcina w Zaściankach - budowa	485 000	485 000	485 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	600	60016	Razem drogi gminne	6 740 201	6 536 021	4 036 021	0	0	2 500 000	0	0
12	700	70005	wykup nieruchomości pod inwestycje	600 000	600 000	600 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	700	70005	Razem	600 000	600 000	600 000	0			0	
13	750	75023	zakup kopertownicy na potrzeby UG	26 000	26 000	26 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
14	750	75023	zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby UG	350 000	350 000	350 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	750	75023	Razem	376 000	376 000	376 000	0	0	0	0	0
15	801	80101	rozbudowa SP w Sobolewie - projekt	200 000	200 000	200 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
16	801	80101	monitoring SP w Sobolewie	50 000	50 000	50 000		A. B. C.			SP w Sobolewie
17	801	80101	zakup i montaż pieca olejowo-gazowego do SP w Sobolewie	109 962	109 962	109 962		A. B. C.			SP w Sobolewie
	801	80101	Razem	359 962	359 962	359 962	0	0	0	0	

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki majątkowe (§ 6xxx)						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2025 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18	801	80148	zakup i montaż pieca konwekcyjno-parowego dla SP w Sobolewie	103 585	103 585	103 585		A. B. C.			SP w Sobolewie
19	801	80148	zakup i montaż pieca konwekcyjno-parowego dla przedszkola w Sobolewie	70 000	70 000	70 000		A. B. C.			Przedszkole w Sobolewie
	801	80148	Razem	173 585	173 585	173 585	0	0	0	0	0
20	9000	90001	zakup samochodu do obsługi sieci wodno-kanalizacyjnych	120 000	120 000	120 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	900	90001	Razem	120 000	120 000	120 000	0		0	0	
21	900	90015	modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego	600 000	600 000	600 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	900	90015	Razem	600 000	600 000	600 000	0		0	0	
22	921	92109	Budowa Ośrodka Integracji Społecznej dla Grabówki, Henrykowa, Sobolewa, Sowlan i Zaścianek - projekt	200 000	200 000	200 000		A. B. C.			Urząd Gminy w Grabówce
	921	92109	Razem	200 000	200 000	200 000	0		0	0	
Ogółem				9 969 748	9 765 568	7 265 568	0	0	2 500 000	0	

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (budżet samorządu województwa)

C. Inne źródła

Załącznik Nr 4

do uchwały Nr I/55/2025
Rady Gminy Grabówka
dnia 1 stycznia 2025 r.

**Limity wydatków na projekty planowane do realizacji w ramach poszczególnych programów operacyjnych
w latach 2025 i kolejnych**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa programu	Nazwa projektu	Lata realizacji projektu	Wartość całkowita projektu	Nakłady dotychczas poniesione	Źródła finansowania	Planowane płatności w latach w ramach projektu			
									2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.
1	750	75095	Program Operacyjny Pomoc Techniczna	Przygotowanie gmin białostockiego obszaru funkcjonalnego do realizowania zintegrowanych projektów, sprzyjających rozwojowi współpracy i rozwiązywaniu wspólnych problemów w perspektywie finansowej 2021-2027	2025	21 600	0	OGÓŁEM:	21 600	0	0	0
								środki UE	21 600			
								środki JST				
								inne środki				
2	801	80104	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego z FEdP 2021-2027	Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF	2025-2028	492 189	0	OGÓŁEM:	83 121	136 356	136 356	136 356
								środki UE	83 121	136 356	136 356	136 356
								środki JST				
								inne środki				
Ogółem						513 789	0	OGÓŁEM:	104 721	136 356	136 356	136 356
środki UE	104 721	136 356	136 356	136 356								
środki JST	0	0	0	0								
inne środki	0	0	0	0								

Załącznik Nr 5

do uchwały Nr I/55/2025
Rady Gminy Grabówka
z dnia 1 stycznia 2025 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Rozchody ogółem:			2 500 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 500 000,00

Załącznik Nr 6

do uchwały Nr I/55/2025
Rady Gminy Grabówka
z dnia 1 stycznia 2025 r.

Zestawienie dotacji planowanych do udzielenia z budżetu w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji	
				podmiotowej	celowej
1	2		3	4	6
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki / Łączna kwota	1 300 000	1 735 000
600	60014	6300	Powiat Białostocki		750 000
853	85311	2710			10 000
010	01043	6610	Gmina Supraśl		10 000
010	01044	6610			15 000
600	60016	6610			950 000
921	92109	2480	Centrum Biblioteczno-Kulturalne Gminy Grabówka w Zaściankach	1 000 000	
	92116	2480		300 000	
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			Nazwa zadania / Łączna kwota	1 150 000	431 000
801	80104	2540	niepubliczne jednostki systemu oświaty (przedszkola)	1 150 000	
851	85154	2830	zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi		50 000
851	85195	2830	udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji leczniczej		70 000
853	85311	2830	prowadzenie zajęć i działań na rzecz osób niepełnosprawnych		40 000
855	85516	2830	tworzenie i funkcjonowanie żłobków		130 000
900	90095	2830	realizacja programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi		86 000
921	92105	2830	zadania w zakresie upowszechniania kultury		15 000
926	92605	2830	zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu		40 000
Ogółem				2 450 000	2 166 000

Załącznik Nr 7

do uchwały Nr I/55/2025
Rady Gminy Grabówka
z dnia 1 stycznia 2025 r.

**Plan dochodów i wydatków
dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych w 2025 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Stan środków pieniężnych na początek roku	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Stan środków pieniężnych na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8
	Rachunki dochodów własnych jednostek budżetowych,			0	2 556 351	2 556 351	0
	z tego:						
1	Szkoła Podstawowa w Sobolewie	801	80148	0	1 475 780	1 475 780	0
2	Przedszkole Samorządowe w Grabówce	801	80104		20 500	20 500	
		801	80148	0	450 000	450 000	0
3	Przedszkole Samorządowe w Sobolewie	801	80104		9 545	9 545	
		801	80148	0	600 526	600 526	0
Ogółem				0	2 556 351	2 556 351	0

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2025 ROK

WSTĘP

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) Rada Ministrów „tworzy, łączy, dzieli i znosi gminy oraz ustala ich granice”. Utworzenie nowej gminy musi być dokonane „w sposób zapewniający gminie terytorium możliwie jednorodne ze względu na układ osadniczy i przestrzenny, uwzględniający więzi społeczne, gospodarcze i kulturowe oraz zapewniający zdolność wykonywania zadań publicznych”. Gmina Grabówka powstanie z dniem 01.01.2025 r. na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 1 października 2024 r. w sprawie utworzenia gminy Grabówka (Dz. U. z 2024 r. poz. 1454). Gmina Grabówka obejmować będzie obręby ewidencyjne: Zaścianki, Sobolewo, Grabówka, Henrykowo, Sowlany o łącznej powierzchni 6.464,42 ha i 10.047 mieszkańców.

Opracowanie projektu gminy Grabówka na 2025 r. nie było łatwym zadaniem, ponieważ gmina Grabówka nie posiada danych historycznych na temat dochodów i wydatków gminy za lata poprzednie. Dane te posiada gmina Supraśl, ale wyodrębnienie informacji dotyczących nowo powstałej gminy wymagało ogromnego nakładu pracy, bowiem zgodnie z przepisami prawa, księgi rachunkowe prowadzone są dla całej gminy Supraśl, a nie dla poszczególnych miejscowości. Zadania nie ułatwiło też Ministerstwo Finansów, które informacje na 2025 r. o subwencji oraz planowanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych przedstawiło w dotychczasowej formie, tj. łącznie dla obu gmin, a nie odrębnie dla gminy Supraśl i gminy Grabówka. Toteż podziału tych kwot dokonano zgodnie z art. 42 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Projekt budżetu na rok 2025 zawiera zadania obligatoryjne niezbędne do prawidłowego i sprawnego funkcjonowania Gminy. Punktem wyjścia do konstrukcji poziomów wartości budżetowych 2025 roku, były dane i prognozy, w szczególności:

- informacja Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej i rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin,
- informacja Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- informacja z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- obowiązujące przepisy prawne regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego, w tym w szczególności ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawę o finansach publicznych.

Zasady klasyfikowania oraz grupowania dochodów i wydatków przyjęto zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Założenia co do wskaźników makroekonomicznych obarczone są pewnym stopniem niepewności i mogą ulegać korektom, jak to miało miejsce w latach poprzednich. Po uwzględnieniu powyższych uwarunkowań, projekt budżetu kształtuje się następująco:

- poziom dochodów ogółem o wartości: **78.628.402 zł**,
z podziałem tych dochodów na:
 - dochody bieżące w wysokości: 76.128.402 zł (96,82% dochodów ogółem)
 - dochody majątkowe w wysokości: 2.500.000 zł (3,18% dochodów ogółem),
- poziom wydatków ogółem w wysokości: **76.128.402 zł**, przy czym strukturę tych wydatków współtworzą:
 - wydatki bieżące w wysokości: 66.362.834 zł (87,17% wydatków ogółem),
 - wydatki majątkowe w wysokości: 9.765.568 zł (12,83% wydatków ogółem).

Przedstawione charakterystyki uzupełniają planowane rozchody budżetu w wysokości **2.500.000 zł** z tytułu spłaty (historycznych) zobowiązań kredytowych – przejętych w drodze porozumienia od gminy Supraśl.

Planuje się, że budżet zamknie się nadwyżką budżetową w kwocie **2.500.000 zł**. Budżet gminy Grabówka na 2025 r. został zrównoważony na poziomie wartości: **78.628.402 zł**.

Zakładane w projekcie budżetu dochody bieżące będą wyższe od prognozowanych wydatków bieżących o 9.765.568 zł, tzn. że *planowana jest nadwyżka operacyjna*, która zostanie przeznaczona na wydatki majątkowe.

DOCHODY

Plan dochodów gminy Grabówka na rok 2025 ustalony został w kwocie 78.628.402 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 76.128.402 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 2.500.000 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 96,82% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 3,18% dochodów ogółem.

25 października 2024 r. weszła w życie nowa ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024, poz. 1572), która zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany był na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r. Ponadto, w 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Pismem nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 r. Minister Finansów przekazał informacje o należnych na 2025 rok dochodach gminy Supraśl w granicach sprzed 1 stycznia 2025 r. z następujących tytułów:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 72.872.729,56 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 3.242.094,50 zł;
- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 2.022.560,03 zł;
- rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst w wysokości 494.715,91 zł;

Jednakże, w przekazanej informacji Minister Finansów nie uwzględnił zmian w podziale administracyjnym kraju, które zostaną wprowadzone z dniem 1 stycznia 2025 r. Taki sposób przekazania informacji wynika z uzasadnienia do rozporządzenia w sprawie powołania gminy Grabówka, bowiem „dochody gmin objętych projektowanym rozporządzeniem będą ustalane w sposób określony w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dla nowych jednostek samorządu terytorialnego. Najpierw zostaną wyliczone dochody dla gminy w „starych” granicach i na podstawie danych pochodzących z dotychczasowej jednostki, a następnie poszczególne kwoty subwencji oraz kwot dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku dochodowym od osób prawnych będą dzielone między nowe jednostki proporcjonalnie do liczby mieszkańców tych nowych jednostek. Taki sposób ustalania dochodów ze wskazanych źródeł będzie stosowany aż do uzyskania wszystkich danych niezbędnych do obliczenia dla nowych jednostek samorządu terytorialnego, według ustawowo określonych zasad, kwot udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, w podatku dochodowym od osób prawnych i subwencji ogólnej”.

Na potrzeby konstrukcji projektu budżetu na 2025 rok, podziału udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych dokonano zgodnie z art. 42 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, który mówi: „Dochody należne z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, osób prawnych, o których mowa w art. 39 ust. 1 pkt 2 lit. c, dla wszystkich istniejących w roku bazowym jednostek samorządu terytorialnego, których terytorium w roku bazowym obejmowało terytorium nowych jednostek samorządu terytorialnego, dzieli się między nowe jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do liczby ich mieszkańców, według stanu na dzień 31 grudnia roku bazowego, z uwzględnieniem zmian w podziale administracyjnym kraju wprowadzonych po dniu 31 grudnia roku bazowego”. Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych na terenie gminy Supraśl na dzień 31.12.2023 r. (na podstawie danych uzyskanych z USC w Supraślu) wyniosła 16.659 osób, z tego na terenie gminy Supraśl – w nowych granicach – zamieszkiwało 6.612 osób, a na terenie gminy Grabówka zamieszkiwało 10.047 osób. Po dokonaniu przeliczeń - w projekcie budżetu gminy Grabówka ujęto kwotę 43.949.356 zł z tytułu PIT oraz 1.955.298 zł z tytułu CIT. Analogicznie podzielono kwotę należnych dochodów subwencji ogólnej, bowiem zgodnie z art. 42 ust. 4 cytowanej ustawy „kwoty należnej subwencji ogólnej, obliczone na rok budżetowy dla wszystkich istniejących w roku bazowym jednostek samorządu terytorialnego, których terytorium w roku bazowym obejmowało terytorium nowych jednostek samorządu terytorialnego, dzieli się między nowe jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do liczby ich mieszkańców, według stanu na dzień 31 grudnia roku bazowego, z uwzględnieniem zmian w podziale administracyjnym kraju wprowadzonych po dniu 31 grudnia roku bazowego”. Do budżetu gminy Grabówka przyjęto kwotę 1.219.801 zł. Do środków z rezerwy (na uzupełnienie dochodów) również zastosowano ten sam algorytm podziału – w efekcie do projektu budżetu wpisano kwotę 298.362 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 4.895.940 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 4.059.819 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 801.121 zł;
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 35.000 zł;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w wysokości 2.500.000 zł.

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

Rolnictwo i łowiectwo – plan 5.000 zł - dochody bieżące – wpływy z najmu i dzierżawy terenów łowieckich.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 940.000 zł - dochody bieżące – wpływy ze świadczenia usług dostarczania wody.

Transport i łączność – plan 2.750.000 zł, w tym:

1. dochody bieżące – plan 250.000 zł - opłaty za zajęcie pasa drogowego,
2. dochody majątkowe – plan 2.500.000 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (ul. Szpacza w Sobolewie).

Gospodarka mieszkaniowa – plan 285.226 zł - dochody bieżące w tym:

- a) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 263.726 zł;
- b) odsetki za nieterminowe regulowanie opłat – 1.500 zł;
- c) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 20.000 zł;

Działalność usługowa – plan 35.000 zł - dochody bieżące – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (utrzymanie cmentarzy wojennych).

Administracja publiczna – plan 124.800 zł – dochody bieżące, w tym:

- a) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 103.200 zł;
- b) dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 21.600 zł (Program Operacyjny Pomoc Techniczna - refundacja wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzenia koordynatora delegowanego do realizacji zadań związanych z członkostwem Gminy w Stowarzyszeniu BOF).

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2.119 zł, dochody bieżące - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami (aktualizacja spisów wyborców).

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 59.345.142 zł – dochody bieżące, w tym:

- a) wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 30.000 zł;
- b) wpływy z podatku od nieruchomości - 10.100.000 zł;
- c) wpływy z podatku rolnego – 124.400 zł;
- d) wpływy z podatku leśnego - 180.000 zł;
- e) wpływy z podatku od środków transportowych - 1.270.000 zł;
- f) wpływy z podatku od spadków i darowizn - 45.000 zł;
- g) wpływy z opłaty od posiadania psów - 8.000 zł;
- h) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - 1.305.000 zł;
- i) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 3.300 zł;
- j) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 33.200 zł;
- k) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - 50.000 zł;
- l) wpływy z opłaty skarbowej - 35.000 zł;
- m) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 191.588 zł;
- n) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - 50.000 zł (opłata adiacencka);
- o) wpływy z różnych opłat - 15.000 zł (opłata retencyjna, za udzielenie ślubu poza siedzibą USC);

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan 45.904.654 zł, w tym:

- a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 43.949.356 zł;
- b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1.955.298 zł;

Różne rozliczenia – plan 1.688.163 zł – dochody bieżące, w tym:

- 1) należne dochody z tytułu subwencji ogólnej – 1.219.801 zł,
- 2) rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst (uzupełnienie dochodów jst) – 298.362 zł,
- 3) wpływy z pozostałych odsetek – 70.000 zł;
- 4) wpływy z różnych dochodów (m.in. zwrot VAT) – 100.000 zł;

Oświata i wychowanie – plan 625.147 zł – dochody bieżące, w tym:

- a) wpływy z różnych opłat – 300 zł,
- b) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - 45.787 zł;
- c) wpływy z usług – 164.917 zł;
- d) wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 6.632 zł;
- e) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 292.390 zł;
- f) wpływy z różnych dochodów – 2.000 zł;

- g) dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 83.121 zł – realizacja *Zintegrowanego Programu Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF*,
- h) dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 30.000 zł.

Pomoc społeczna – plan 740.500 zł – dochody bieżące, w tym:

- a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych i zleconych zadań bieżących gmin – 686.900 zł, z tego:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 24.000 zł,
 - zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 125.000 zł,
 - zasiłki stałe – 308.000 zł,
 - funkcjonowanie GOPS – 154.000 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania – 55.400 zł,
 - usługi opiekuńcze - 18.000 zł,
 - dodatki osłonowe – 2.500 zł,
- b) wpływy z usług (opiekuńczych) – 50.000 zł;
- c) wpływy z pozostałych odsetek – 3.500 zł;
- d) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 100 zł;

Rodzina – plan 4.426.205 zł – dochody bieżące, w tym:

- a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, z tego:
 - świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego – 3.883.000 zł;
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne – 51.000 zł,
- b) wpływy z usług (opieka i wyżywienie w żłobku) – 481.073 zł;
- c) wpływy z pozostałych odsetek – 1.000 zł;
- d) zwroty kosztów upomnień – 32 zł;
- e) wpływy z różnych dochodów - 100,00 zł;
- f) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 10.000 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 7.661.100 zł - dochody bieżące, z tego:

- a) wpływy z usług związanych z odprowadzaniem ścieków – 3.930.000 zł,
- b) gospodarka odpadami komunalnymi (opłaty, zwrot kosztów upomnień, odsetki - 3.716.100 zł,
- c) opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 15.000 zł.

W przypadku ustawowych zmian w kształtowaniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego, prognozowane kwoty i struktura również ulegną zmianie.

WYDATKI

Rok 2025 r. będzie rokiem szczególnym, jeśli chodzi o wydatki. Konieczne jest zabezpieczenie środków na tzw. rozruch Gminy. Podstawową potrzebą jest zorganizowanie siedziby zarówno samego urzędu, jak i pozostałych jednostek. W tym celu trzeba będzie pokryć nakłady na remonty, meble i pozostałe wyposażenie, zakup komputerów, licencji na programy komputerowe i wiele innych. Kolejnym wyzwaniem jest opracowanie planu ogólnego gminy.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej, społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb mieszkańców. Wydatki bieżące ustalono przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców. Samorząd odpowiada za wiele zadań z zakresu szeroko rozumianych usług społecznych, które łączą się ze sztywnymi potrzebami wydatkowymi.

W planie wyodrębniono wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami.

Wydatki na zadania zlecone dotyczą sfer związanych z zapewnieniem pomocy społecznej mieszkańcom Gminy, działań w zakresie wydawania dowodów osobistych, spraw wojskowych, USC, a także prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Na zadania zlecone Gmina otrzymała dotacje w łącznej wysokości 4.059.819 zł. Nie jest to kwota pozwalająca na pełną realizację tych zadań, co za tym idzie Gmina musi angażować środki własne.

Plan wydatków Gminy Grabówka na 2025 rok ustalony został w kwocie 76.128.402 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 66.362.834 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 9.765.568 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 87,17% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 12,83% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 66.362.834 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 56.366.981 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 32.312.672 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 24.054.309 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące – 2.891.000 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.104.445 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy – 104.721 zł,
 - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 61.487 zł,
 - f) obsługa długu w wysokości 3.672.127 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań własnych - głównym kryterium przy ich planowaniu było zabezpieczenie tzw. „wydatków sztywnych”: wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, kosztów obsługi długu, dopłat do lokalnego transportu zbiorowego oraz kosztów eksploatacyjnych.

Struktura procentowa *wydatków bieżących* w podziale na najistotniejsze grupy prezentuje się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Struktura %
1	wynagrodzenia i pochodne	32 312 672,00	48,69
2	dotacje	2 891 000,00	4,36
3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 404 445,00	8,14
4	wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	104 721,00	0,16
5	poręczenia i gwarancje	61 487,00	0,09
6	obsługa długu	1 834 200,00	2,76
7	pozostałe wydatki	23 754 309,00	35,79
	Razem	66 362 834,00	100

Największy procentowy udział, tj. 48,69%, już tradycyjnie zajmują *wynagrodzenia* wraz z pochodnymi, z tego wynagrodzenia i pochodne pracowników oświatowych stanowią 71,97%. Koszty związane z oświatą rokrocznie są coraz większe. Na utrzymanie placówek oświatowych w 2025 r. zaplanowano 47,5% całego bieżącego budżetu.

- 2) wydatki majątkowe w wysokości 9.765.568 zł. Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (74,61%), następnie Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,37%), Gospodarka mieszkaniowa (6,14%), Oświata i wychowanie (5,46%), Administracja publiczna (3,86%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (2,05%) i Rolnictwo i łowiectwo (0,51%).

Planowane na rok 2025 wydatki Gminy Grabówka, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział Rolnictwo i łowiectwo – plan 12.489.460 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 4.350 zł - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego,
- 2) wydatki majątkowe – plan 50.000 zł, z tego:
 - a) dotacja celowa przekazana gminie Supraśl (wkład własny) na dokończenie rozbudowy i modernizacji gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Grabówka (rozbudowa systemu wodociągów i kanalizacji na terenie: Sowlan i Sobolewa – kontynuacja etapu II) – 25.000 zł, zadanie będzie kontynuowane przy wsparciu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych;
 - b) wydatki na zwrot nakładów poniesionych na budowę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej – 25.000 zł.

Dział Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 580.000 zł - wydatki bieżące – plan wydatków na pokrycie kosztów zaopatrzenia mieszkańców w wodę.

Dział Transport i łączność – plan 10.976.021 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – plan 3.690.000 zł, z tego przypada na:
 - a) lokalny transport zbiorowy (BKM, Biker) – 3.160.000 zł;
 - b) utrzymanie dróg gminnych – 530.000 zł;

- 2) wydatki majątkowe – plan 7.286.021 zł, w tym:
- a) pomoc finansowa dla Powiatu Białostockiego na *Budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1429B na odcinku od ronda do ul. Malinowej w Grabówce* – 750.000 zł;
 - b) dotacja celowa przekazana gminie Supraśl (wkład własny) na kontynuację *Budowy wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną (ulice: Miodowa w Sowlanach, Gruszkowa Śliwkowa i Truskawkowa w Sobolewie, Leszczynowa i Laurowa w Grabówce, Granitowa w Henrykowie - etap I)* - 950.000 zł, zadanie realizowane przy wsparciu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (promesą dysponuje gmina Supraśl);
 - c) budowa ulic, z tego:
 - ul. Orzechowa w Grabówce – 1.950.000 zł;
 - ul. Ułańska w Sowlanach – 450.000 zł;
 - powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Szpaczej w Sobolewie – I etap – 2.601.021 zł zadanie realizowane przy wsparciu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2.500.000 zł;
 - ul. Marcina w Zaściankach – 485.000 zł;
 - d) projekt ul. Usługowej w Zaściankach – 100.000 zł.

Dział Gospodarka mieszkaniowa – plan 770.500 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące – plan 170.500 zł – koszty związane z gospodarką nieruchomościami gminnymi,
- b) wydatki majątkowe – plan 600.000 zł - wykup nieruchomości pod inwestycje gminne.

Dział Działalność usługowa – plan 219.500 zł – wydatki bieżące, w tym:

- a) plany zagospodarowania przestrzennego – 182.500 zł,
- b) utrzymanie cmentarzy wojennych – 37.000 zł.

Dział Administracja publiczna – plan 7.352.122 zł - w tym:

- 1) wydatki bieżące:
 - a) zadania obejmujące m.in. wydawanie dowodów osobistych, rejestrację zdarzeń z zakresu stanu cywilnego, ewidencję ludności, udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych – 338.551 zł, w tym dotacja celowa z budżetu państwa – 103.200 zł. Jak z powyższego wynika, środki przyznane na zadania z zakresu USC, obrony cywilnej stanowią tylko 30,48% wydatków (osobowych) zabezpieczonych w budżecie na realizację tych zadań.
 - b) zadania Rady Miejskiej – 340.000 zł;
 - c) funkcjonowanie Urzędu Miejskiego – 6.185.971 zł;
 - d) pozostała działalność (wynagrodzenie koordynatora delegowanego do realizacji zadań związanych z członkostwem Gminy w Stowarzyszeniu BOF, składki z tytułu przynależności do stowarzyszeń – BOF, LGD) – 111.600 zł.
- 2) wydatki majątkowe – 376.000 zł - zakup kopertownicy, sprzętu komputerowego i oprogramowania niezbędnego do zapewnienia prawidłowego wykonywania zadań przypisanych urzędowi.

Dział Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2.119 zł – aktualizacja spisów wyborców.

Dział Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 10.000 zł - wydatki bieżące -10.000 zł, ekwiwalent za utracone wynagrodzenie osób powołanych do odbycia ćwiczeń wojskowych.

Dział Obsługa długu publicznego – plan 1.895.687 zł, w tym:

- a) odsetki od spłaty *historycznych* kredytów, przejętych w drodze porozumienia od gminy Supraśl – 1.834.200 zł,
- b) poręczenie prawidłowej realizacji przedsięwzięcia finansowanego ze środków unijnych, a realizowanego w ramach programu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego z FEdP 2021-2027 pn. *Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF* – 61.487 zł. Na wniosek instytucji zarządzającej, kwota poręczenia została uwzględniona w WPF, w każdym roku realizacji projektu, tj. w latach 2025-2028. Przewidywany termin podpisania umowy o dofinansowanie – I kwartał 2025 r.

Dział Różne rozliczenia – plan 660.000 zł, w tym:

- 1) Koszty obsługi bankowej – 60.000 zł,
- 2) Rezerwy – 600.000 zł, z tego:
 - ogólna w wysokości – 438.900 zł,
 - celowa w wysokości – 161.100 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział Oświata i wychowanie – plan 32.055.404 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – plan 31.521.857 zł, z tego utrzymanie:
 - a) szkół podstawowych – 13.283.847 zł;
 - b) oddziałów przedszkolnych przy SP – 299.944 zł;
 - c) przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego – 12.131.859 zł;
 - d) świetlic szkolnych – 649.523 zł;
 - e) dowozy uczniów do szkół – 348.172 zł;
 - f) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 90.574 zł;
 - g) stołówek szkolnych i przedszkolnych – 2.397.987 zł;
 - h) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 2.292.538 zł;
 - i) zakup uczniom podręczników – 500 zł;
 - j) odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów, wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnych – 26.913 zł;
- 2) wydatki majątkowe – plan 533.547 zł, w tym:
 - a) rozbudowa SP w Sobolewie (projekt) – 200.000 zł;
 - b) monitoring SP w Sobolewie – 50.000 zł;
 - c) zakup i montaż pieca olejowo-gazowego do SP w Sobolewie 109.962 zł;
 - d) zakup i montaż pieca konwekcyjno-parowego dla SP w Sobolewie – 103.585 zł;
 - e) zakup i montaż pieca konwekcyjno-parowego dla przedszkola w Sobolewie – 70.000 zł.

Dział Ochrona zdrowia – plan 540.000 zł, w tym:

- 1) zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi – 241.588 zł;
- 2) dotacja celowa na dofinansowanie zadań związanych z ochroną zdrowia, tj. rehabilitacji leczniczej – 70.000 zł.

Dział Pomoc społeczna – plan 2.632.910 zł, w tym:

- 1) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 600 zł;
- 2) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 24.000 zł;

- 3) zasiłki okresowe i celowe, programy lekowe - 225.000 zł;
- 4) dodatki mieszkaniowe – 25.000 zł;
- 5) zasiłki stałe – 308.000 zł;
- 6) funkcjonowanie GOPS – 1.302.810 zł;
- 7) usługi opiekuńcze – 55.000 zł;
- 8) pomoc w zakresie dożywiania – 92.000 zł;
- 9) dopłata do pobytu mieszkańców Gminy w DPS – 500.000 zł;
- 10) dodatki osłonowe – 2.500 zł;
- 11) przedsięwzięcia w zakresie realizacji polityki senioralnej – 98.000 zł.

Dział Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 50.000 zł - prowadzenie zajęć i działań na rzecz osób niepełnosprawnych.

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza - plan 5.000 zł - wydatki bieżące - stypendia socjalne.

Dział Rodzina – plan 6.642.787 zł, wydatki bieżące, z tego:

- a) świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego – 3.969.191 zł;
- c) wspieranie rodziny i rodziny zastępcze – 170.246 zł;
- d) składki na ubezpieczenie zdrowotne – 51.000 zł;
- e) system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (żłobki) – 2.452.350 zł.

Dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 10.196.414 zł,

w tym:

- 1) wydatki bieżące – plan 9.476.414 zł, z tego:
 - wydatki na pokrycie kosztów gospodarki ściekowej – 3.739.314 zł;
 - gospodarka odpadami komunalnymi – 3.716.100 zł;
 - oczyszczanie gminy – 365.000 zł;
 - utrzymanie zieleni – 100.000 zł;
 - oświetlenie uliczne i jego konserwacja – 851.000 zł;
 - pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – 40.000 zł;
 - pozostałe zadania w zakresie gospodarki komunalnej (m.in. ubezpieczenie majątku) - 957.070 zł;
- 2) wydatki majątkowe – plan 720.000 zł, w tym:
 - a) zakup samochodu do obsługi sieci wodno-kanalizacyjnej – 120.000 zł;
 - b) modernizacja oświetlenia ulicznego – 600.000 zł.

Dział Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.610.000 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – plan 1.410.000 zł, z tego:
 - a) dotacja na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury – 15.000 zł;
 - b) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury Centrum Biblioteczno-kulturalnego gminy Grabówka w Zaściankach – 1.300.000 zł, z tego 300.000 zł – na funkcjonowanie gminnych bibliotek;
 - c) pozostałe zadania związane z organizacją imprez i uroczystości – 95.000 zł;

- 1) wydatki majątkowe – plan 200.000 zł – wykonanie dokumentacji projektowej na *Budowę Ośrodka Integracji Społecznej dla Grabówki, Henrykowa, Sobolewa, Sowlan i Zaścianek*. W roku 2024, w ramach budżetu gminy Supraśl dokonano zakupu nieruchomości gruntowej oraz wykonano koncepcję tego obiektu.

Dział Kultura fizyczna – plan 104.000 zł – wydatki bieżące, w tym:

- a) dotacja na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 40.000 zł;
- b) koszty utrzymania pozostałych obiektów sportowych – 54.000 zł;
- c) zakup nagród i organizacja zajęć sportowych – 10.000 zł.

DEFICYT

Budżet gminy Grabówka na 2025 rok zamyka się nadwyżką budżetową (rozumianą jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami) w wysokości **2.500.000 zł**, którą przeznacza się na spłatę kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych na dofinansowanie inwestycji realizowanych na obszarze administracyjnym gminy Grabówka.

POZIOM ZADŁUŻENIA

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 r. wyniesie **27.349.948 zł**, wobec planowanego na 01.01.2025 r. – **29.849.948 zł**. Zmniejszenie zadłużenia jest efektem spłat kapitału.

Dnia 31 października 2024 r. Pani Pełnomocnik ds. utworzenia gminy Grabówka i Burmistrz Supraśla podpisali *Porozumienie w sprawie podziału zobowiązań z tytułu zadłużenia kredytowego*, upoważniające Burmistrza Supraśla do przekazania istniejącego na dzień 31.10.2024 r. (faktycznego) zadłużenia gminy Supraśl, w części dotyczącej kredytów zaciągniętych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na nieruchomościach położonych na terenie administracyjnym przyszłej gminy Grabówka. Ponadto, obie gminy zobowiązały się do uwzględnienia postanowień niniejszego porozumienia w projektach budżetów gmin na 2025 rok, a stosowna umowa zostanie podpisana przez władarzy obu gmin dnia 2 stycznia 2025 roku. Na dzień podpisania *Porozumienia ...*, kwota długu do przejęcia przez gminę Grabówka wynosiła 29.849.948 zł i taką kwotę przyjęto do projektu budżetu.

W uchwale budżetowej zabezpieczono również możliwość zaciągnięcia w ciągu roku kredytu w wysokości do 5.000.000 zł na wypadek wystąpienia ewentualnego przejściowego deficytu budżetowego.

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 38,40%.

PODSUMOWANIE

Budżet ten w zakresie wypełniania wymogów ustawowych, spełnia podstawowy warunek zrównoważonego budżetu tj. planowane wydatki, powiększone o przypadające do spłaty w roku przyszłym raty z tytułu zaciągniętych kredytów są zrównoważone sumą prognozowanych dochodów.

Z dniem 1 stycznia wejdzie w życie *uchwała w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów*

gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych. Uchwała będzie miała zastosowanie do działalności prowadzonej przez szkołę podstawową w Sobolewie, przedszkole w Sobolewie oraz przedszkole w Grabówce. Właśnie te placówki oświatowe uwzględniono w załączniku nr 7 do projektu uchwały budżetowej. Natomiast, w projekcie uchwały budżetowej na rok 2025 nie występuje załącznik obejmujący kwoty wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectkiego, bowiem zgodnie z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim (Dz. U. poz. 301) to rada gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków stanowiących fundusz, podejmując uchwałę, w której wyraża zgodę albo nie wyraża zgody na wyodrębnienie funduszu. Z kolei uchwała o wyrażeniu zgody na wyodrębnienie funduszu ma zastosowanie do kolejnych lat budżetowych następujących po roku, w którym została podjęta.

W odniesieniu do obszaru społeczno – gospodarczego, przedstawiony projekt budżetu to plan nakierowany na utrzymanie i dalszy wzrost poziomu funkcjonowania nowej gminy Grabówka. Zasadniczym celem będzie dbałość o rozwój infrastruktury oświatowej przy jednoczesnym realizowaniu programów z zakresu ochrony środowiska oraz infrastruktury drogowej. Taki jest charakter inwestycji, jakie będą w Gminie realizowane i jakie będą planowane w najbliższych latach. Jednak, aby cele jakie stawia przed sobą nowa Gmina były zrealizowane, konieczna będzie weryfikacja planowanych wydatków bieżących jak i majątkowych w trakcie roku budżetowego.