

ZARZĄDZENIE NR 57/2023
Wójta Gminy Brzeźno
z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu Gminy Brzeźno na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się projekt budżetu Gminy Brzeźno na 2024 rok wraz z uzasadnieniem, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Przyjmuje się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027.
- § 3. Projekt budżetu wraz z projektem uchwały budżetowej i załączniki oraz Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024 - 2027 przedkłada się Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Brzeźno.

Wójt Gminy Brzeźno

Sławomir Koruc

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Brzeźno
z dnia grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Brzeźno na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości **32 080 350,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości **12 273 443,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2
2. dochody majątkowe w wysokości **19 806 907,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3

§ 2.

Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości **36 367 700,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i Nr 5 z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości **14 857 095,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6
2. wydatki majątkowe w wysokości **21 510 605,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7

§ 3.

Ustala się deficyt budżetu w wysokości **-4 287 350,00 zł**, który zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **4 287 350,00 zł**.

§ 4.

Ustala się planowane przychody w wysokości **4 287 350,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 5.

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych,
zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 6.

Ustala się plan dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 7.

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Brzeżno od właścicieli nieruchomości na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 8.

1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 12.
2. Określa się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 9.

Ustala się plan dochodów i wydatków Gminy Brzeżno związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 10.

Ustala się plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 11.

Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 12.

Ustala się plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład zgodnie z załącznikiem Nr 16.

§ 13.

Upoważnia się Wójta Gminy Brzeżno do:

1. dokonywania zmian w budżecie polegających na:
 - a. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
 - b. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi.
2. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 14.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 109 200,00 zł
2. celową w wysokości 50 200,00 zł, w tym:
 - a. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 50 200,00 zł.

§ 15.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzeźno.

§ 16.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Janas

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Brzeżno na 2024 rok

Prace nad budżetem Brzeżno na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Gminy Brzeżno na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla BRZEŻNO oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji 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;
- Informacji 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;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu BRZEŻNO na 2024 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Budżet Gminy Brzeżno zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 32 080 350,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 36 367 700,00 zł.
- Przychody w wysokości 4 287 350,00 zł.
- Rozchody w wysokości 0,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Brzeżno zamknie się deficytem w kwocie 4 287 350,00 zł, który zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat ubiegłych.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Brzeżno na rok 2024 ustalony został w kwocie **32 080 350,00 zł** i obejmuje dochody bieżące w wysokości **12 273 443,00 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **19 806 907,00 zł**. W rezultacie dochody bieżące stanowią **38,26%** dochodów ogółem, a dochody majątkowe **61,74%** dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 229 717,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 4 573,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 2 832 440,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 992 653,00 zł;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 320 660,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 1 607 963,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 712 697,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 19 606 907,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 1 600 327,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 600 327,00 zł.**

„Program Rozwoju Obszarów Wiejskich” (01041) – plan 1 600 327,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 600 327,00 zł, w tym:
 - „środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 1 600 327,00 zł;

„Leśnictwo” (020) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (02095) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „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 5 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 16 876 580,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 190 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 16 686 580,00 zł.**

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 190 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 190 000,00 zł, w tym:
 - „środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 190 000,00 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 16 686 580,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 16 686 580,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 16 686 580,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 1 320 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 320 000,00 zł.**

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 1 320 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 320 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 320 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 40 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 200 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 200 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „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 40 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Cmentarze” (71035) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 5 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 25 930,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 25 930,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 21 930,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 21 930,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 21 930,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 4 000,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 767,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 767,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 767,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 767,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 767,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Straż gminna (miejska)” (75416) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” w kwocie 3 000,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 5 315 690,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 315 690,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 2 314 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 314 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 2 050 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 43 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 1 538 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 538 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 540 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 850 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 36 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 15 000,00 zł;

- „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 80 000,00 zł;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 7 000,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 229 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 229 400,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 29 400,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 25 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 1 234 290,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 234 290,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 1 229 717,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 4 573,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 3 860 093,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 860 093,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75801) – plan 2 832 440,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 832 440,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 2 832 440,00 zł;

„Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” (75807) – plan 992 653,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 992 653,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 992 653,00 zł;

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 35 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 35 000,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Przedszkola ” (80104) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 10 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 528 963,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 528 963,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 11 904,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 904,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 11 904,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 222 475,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 222 475,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 222 475,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 93 465,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 93 465,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 93 465,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 99 119,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 99 119,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 4 266,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 94 853,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 2 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 100 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 1 581 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 581 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 1 535 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 535 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 1 535 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 46 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 46 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 708 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 708 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 700 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 700 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 700 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 2 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Brzeźno na 2024 rok ustalony został w kwocie **36 367 700,00 zł** i obejmuje wydatki bieżące w wysokości **14 857 095,00 zł** oraz wydatki majątkowe w wysokości **21 510 605,00 zł**. W rezultacie wydatki bieżące stanowią **40,85%** wydatków ogółem, a wydatki majątkowe **59,15%** wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 14 857 095,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 11 338 604,29 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 6 487 925,03 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 4 850 679,26 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 1 333 159,71 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 185 331,00 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości 21 510 605,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 21 510 605,00 zł, w tym:
 - 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 Brzeźno w wysokości 2 015 000,00 zł,

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (80,23%), następnie w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (10,30%), Turystyka (7,17%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (0,77%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (0,70%), Kultura fizyczna (0,70%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,14%).

Planowane na rok 2024 wydatki Gminy Brzeźno, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 2 238 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 23 800,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 215 000,00 zł.

„Spółki wodne” (01009) – plan 2 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 800,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 2 800,00 zł;

„Izby rolnicze” (01030) – plan 21 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 000,00 zł, w tym:
 - „wplaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego” w kwocie 21 000,00 zł;

„Program Rozwoju Obszarów Wiejskich” (01041) – plan 2 015 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 015 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 2 015 000,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 60 000,00 zł;

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 140 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 140 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 140 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 17 578 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 320 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 17 258 000,00 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 220 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 20 000,00 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 17 358 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 17 258 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 571 420,00 zł;
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 16 686 580,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 70 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 1 542 605,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 0,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 542 605,00 zł.

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 1 542 605,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 542 605,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 222 605,00 zł;
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 320 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 20 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 99 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 99 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 95 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 95 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 95 000,00 zł;

„Cmentarze” (71035) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 2 844 353,38 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 844 353,38 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 21 930,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 930,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 430,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 500,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 134 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 134 800,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 121 800,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 000,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 2 438 710,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 438 710,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 480 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 98 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 190 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 35 310,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 81 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 000,00 zł;

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 238 913,38 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 238 913,38 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 88 913,38 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 35 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 50 000,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 767,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 767,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 767,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 767,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 450,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 84,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 11,03 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 221,97 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 488 981,78 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 488 981,78 zł,
- wydatki majątkowe – plan 30 000,00 zł.

„Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” (75411) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” w kwocie 30 000,00 zł;

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 293 842,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 293 842,94 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 66 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 58 700,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 300,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 8 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 75 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 22 854,10 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 788,84 zł;

„Obrona cywilna” (75414) – plan 3 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;

„Straż gminna (miejska)” (75416) – plan 111 438,84 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 111 438,84 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 77 700,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 800,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 11 500,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 050,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 600,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 788,84 zł;

„Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 50 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 200,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 50 200,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 109 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 109 200,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 109 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 109 200,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 109 200,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 4 850 330,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 4 850 330,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 3 086 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 086 300,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 114 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 570 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 39 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 57 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 3 110,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 890,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 110 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 4 900,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 360,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 41 800,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 460,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 810,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 115 500,00 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 170,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 800,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 556 000,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 128 500,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 195 400,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 195 400,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 300,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 9 900,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 132 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 11 800,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 894 900,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 894 900,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 764 900,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 110 000,00 zł;

„Świątlice szkolne” (80107) – plan 290 050,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 290 050,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 3 900,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 900,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 430,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 1 460,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 260,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 300,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 11 600,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 187 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 187 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 170 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 11 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 600,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 600,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 000,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 138 580,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 138 580,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 28 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 90,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 150,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 100,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 50,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 40,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 20,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 30,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 80 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 46 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46 500,00 zł, w tym:
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 46 500,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 57 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 57 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 5 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 52 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 52 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;

Różnica między wydatkami, a dochodami zostanie pokryta ze środków budżetu gminy.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 434 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 434 350,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 200 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 11 904,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 904,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 11 904,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 240 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 240 000,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 9 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 9 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 93 465,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 93 465,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 93 465,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 654 266,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 654 266,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 400,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 4 266,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 430 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 45 909,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 66 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 10 250,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 700,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 200,00 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 9 500,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 14 041,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 3 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 138 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 138 500,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 138 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 87 215,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 87 215,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 53 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 915,00 zł;

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 217 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 67 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 150 000,00 zł.

„Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” (85324) – plan 217 500,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 150 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 67 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 500,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 15 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 9 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 9 000,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 6 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 1 903 415,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 903 415,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 1 535 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 535 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 1 262 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 51 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 500,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 82 415,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 82 415,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 64 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 915,00 zł;

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 240 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 240 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 46 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 46 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 006 064,20 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 841 064,20 zł,
- wydatki majątkowe – plan 165 000,00 zł.

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 772 608,84 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 772 608,84 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 74 400,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 10 960,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 960,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 673 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 788,84 zł;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 27 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 27 500,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 27 500,00 zł;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 50 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 292 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 292 400,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 400,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 271 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 2 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 861 055,36 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 165 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 15 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 696 055,36 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 70 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 12 500,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 400 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 155,36 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 675 433,80 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 675 433,80 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 665 433,80 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 665 433,80 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 515 459,71 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 28 524,09 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 95 600,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 850,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 10 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 286 899,84 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 136 899,84 zł,
- wydatki majątkowe – plan 150 000,00 zł.

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 113 099,84 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 113 099,84 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 72 431,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 10 670,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 910,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 19 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 900,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 788,84 zł;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 173 800,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 150 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 800,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 21 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 500,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 4 287 350,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 4 287 350,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Brzeźno.

Rozchody budżetu

Nie zaplanowano rozchodów w 2024 roku.


WOJT
inż. Sławomir Koruc

Plan dochodów Gminy Brzeźno w 2024 roku

			Wyszczególnienie		Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf			
010			Rolnictwo i leśnictwo		1 600 327,00
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich		1 600 327,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		1 600 327,00
020			Leśnictwo		5 000,00
	02095		Pozostała działalność		5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		5 000,00
600			Transport i łączność		16 876 580,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy		190 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		190 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne		16 686 580,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 320 000,00
630			Turystyka		1 320 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		1 320 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 320 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		240 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		240 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		40 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		200 000,00
710			Działalność usługowa		5 000,00
	71035		Ceniarze		5 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		5 000,00
750			Administracja publiczna		25 930,00
	75011		Urzędy wojewódzkie		21 930,00
		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		21 930,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		4 000,00
		0830	Wpływy z usług		4 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		767,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		767,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom gmin, związkom		767,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
754			powiatowo-gminnym) ustawami	3 000,00
	75416		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 000,00
		0570	Straż gminna (miejska)	3 000,00
			Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 315 690,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 314 000,00
			Wpływy z podatku od nieruchomości	2 050 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	43 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	210 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 000,00
		0300	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz opłat lokalnych od osób fizycznych	1 538 000,00
			Wpływy z podatku od nieruchomości	540 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	850 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	10 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	36 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	7 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	229 400,00
			Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	10 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	150 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	29 400,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	25 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 234 290,00
			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 229 717,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 573,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	
758			Różne rozliczenia	3 860 093,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 832 440,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 832 440,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	992 653,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	992 653,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	35 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	35 000,00
801			Oświata i wychowanie	10 000,00
	80104		Przedszkola	10 000,00
			Wpływy z usług	
852			Pomoc społeczna	528 963,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 904,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 904,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	222 475,00

Dział		Wyszczególnienie		Wartość
Rozdział	Paragraf			
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		222 475,00
85216		Zasilki stałe		93 465,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		93 465,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej		99 119,00
	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		4 266,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		94 853,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		2 000,00
	0830	Wpływy z usług		2 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania		100 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		100 000,00
855		Rodzina		1 581 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		1 535 000,00
	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		1 535 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		46 000,00
	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		46 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		708 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		700 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		700 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		2 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat		2 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		6 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		4 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		2 000,00
Razem				32 080 350,00

Plan dochodów bieżących Gminy Brzeżno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
020			Leśnictwo	5 000,00
	02095		Pozostała działalność	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
600			Transport i łączność	190 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	190 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	190 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	40 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	40 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 000,00
710			Działalność usługowa	5 000,00
			Cmentarze	5 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
750			Administracja publiczna	25 930,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	21 930,00
		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	21 930,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 000,00
		0830	Wpływy z usług	4 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	767,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	767,00
		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	767,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	3 000,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	3 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 315 690,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 314 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 050 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	43 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	210 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	10 000,00

Dział		Wyszczególnienie		Wartość
Rozdział	Paragraf			
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		1 000,00
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		1 538 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		540 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego		850 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego		10 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych		36 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		15 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		80 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		7 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		229 400,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		10 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej		15 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		150 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		29 400,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		25 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		1 234 290,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		1 229 717,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		4 573,00
758		Różne rozliczenia		3 860 093,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		2 832 440,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2 832 440,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		992 653,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		992 653,00
75814		Różne rozliczenia finansowe		35 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		35 000,00
801		Oświata i wychowanie		10 000,00
80104		Przedszkola		10 000,00
	0830	Wpływy z usług		10 000,00
852		Pomoc społeczna		528 963,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		11 904,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		11 904,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		222 475,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		222 475,00
85216		Zasiłki stałe		93 465,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		93 465,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej		99 119,00
	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		4 266,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		94 853,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		2 000,00
	0830	Wpływy z usług		2 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania		100 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
855		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 000 000,00
	85502		Rodzina	1 581 000,00
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 535 000,00
		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	1 535 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 000,00
		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	46 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	708 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	700 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
			Razem	12 273 443,00

Plan wydatków Gminy Brzeźno w 2024 roku

Wyszczególnienie			Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf	
010			2 238 800,00
		Rolnictwo i łowiectwo	
	01009		2 800,00
		Spółki wodne	
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	2 800,00
	01030		21 000,00
		Izby rolnicze	
		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 000,00
	01041		2 015 000,00
		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 600 327,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	414 673,00
	01043		60 000,00
		Infrastruktura wodociągowa wsi	
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
	01044		140 000,00
		Infrastruktura sanitacyjna wsi	
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00
600			17 578 000,00
		Transport i łączność	
	60004		220 000,00
		Lokalny transport zbiorowy	
		Zakup usług pozostałych	200 000,00
		Różne opłaty i składki	20 000,00
	60016		17 358 000,00
		Drogi publiczne gminne	
		Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
		Zakup usług pozostałych	30 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	571 420,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 686 580,00
630			1 542 605,00
		Turystyka	
	63003		1 542 605,00
		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 605,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 320 000,00
700			20 000,00
		Gospodarka mieszkaniowa	
	70005		20 000,00
		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
		Zakup usług pozostałych	20 000,00
710			99 000,00
		Działalność usługowa	
	71004		95 000,00
		Plany zagospodarowania przestrzennego	
		Zakup usług pozostałych	95 000,00
	71035		4 000,00
		Cmentarze	
		Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
750			2 844 353,38
		Administracja publiczna	

Dział		Wyszczególnienie		Wartość
Rozdział	Paragraf			
75011		Urzędy wojewódzkie		21 930,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		18 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3 430,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		500,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		134 800,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		121 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych		8 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		2 438 710,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		8 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 480 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		98 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		190 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		35 310,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		81 000,00
	4260	Zakup energii		60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych		15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych		3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych		300 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		25 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe		15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki		60 000,00
	4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		30 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		20 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		3 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego		10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00
75095		Pozostała działalność		238 913,38
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		5 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		60 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		88 913,38
	4300	Zakup usług pozostałych		35 000,00
	4430	Różne opłaty i składki		50 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		767,00
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		767,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		450,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		84,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		11,03
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		221,97
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		488 981,78
75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		30 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		30 000,00

			Wyszczególnienie		Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf			
	75412		Ochotnicze strażce pożarne		293 842,94
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		66 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		58 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		8 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		75 000,00
		4260	Zakup energii		30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych		10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		22 854,10
		4430	Różne opłaty i składki		10 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 788,84
	75414		Obrona cywilna		3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)		111 438,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		77 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		11 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych		4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki		600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 788,84
	75421		Zarządzanie kryzysowe		50 200,00
		4810	Rezerwy		50 200,00
758			Różne rozliczenia		109 200,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		109 200,00
		4810	Rezerwy		109 200,00
801			Oświata i wychowanie		4 850 330,00
	80101		Szkoły podstawowe		3 086 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		114 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		570 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		39 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		300 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		57 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		3 110,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		35 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		3 890,00
		4260	Zakup energii		110 000,00
		4270	Zakup usług remontowych		4 900,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych		1 360,00

Wyszczególnienie			Wartość	
Dział	Rozdział	Paragraf		
		4300	Zakup usług pozostałych	41 800,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 460,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	810,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 170,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 800,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 556 000,00
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	128 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	195 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 900,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	132 000,00
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 800,00
	80104		Przedszkola	894 900,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	764 900,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	110 000,00
	80107		Swietlice szkolne	290 050,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 000,00
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	3 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 430,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 460,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 300,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	150 000,00
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 600,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	187 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	138 580,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	150,00
		4260	Zakup energii	3 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	80 000,00
	80195		Pozostała działalność	46 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 500,00
851			Ochrona zdrowia	57 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	52 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
852			Pomoc społeczna	1 434 350,00
	85202		Domy pomocy społecznej	200 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 904,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 904,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	240 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	240 000,00
	85215		Dotatki mieszkaniowe	9 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00
	85216		Zasilki stałe	93 465,00
		3110	Świadczenia społeczne	93 465,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	654 266,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 400,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 266,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	430 000,00

Wyszczególnienie			Wartość	
Dział	Rozdział	Paragraf		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 909,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 041,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	138 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	138 500,00
	85295		Pozostała działalność	87 215,00
		3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	217 500,00
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	217 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		6060	Wydutki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	15 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	9 000,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	6 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00
855			Rodzina	1 903 415,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 535 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 262 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
	85504		Wspieranie rodziny	82 415,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00

Dział		Rozdział		Paragraf		Wyszczególnienie		Wartość	
	85508					Rodziny zastępcze			240 000,00
			4330			Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			240 000,00
	85513					Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów			46 000,00
			4130			Składki na ubezpieczenie zdrowotne			46 000,00
900						Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			2 006 064,20
	90002					Gospodarka odpadami komunalnymi			772 608,84
			4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników			74 400,00
			4040			Dodatkowe wynagrodzenie roczne			5 500,00
			4110			Składki na ubezpieczenia społeczne			10 960,00
			4120			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 960,00
			4210			Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00
			4300			Zakup usług pozostałych			673 000,00
			4440			Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1 788,84
	90003					Oczyszczanie miast i wsi			27 500,00
			4300			Zakup usług pozostałych			27 500,00
	90013					Schroniska dla zwierząt			50 500,00
			4210			Zakup materiałów i wyposażenia			500,00
			4300			Zakup usług pozostałych			50 000,00
	90015					Oświetlenie ulic, placów i dróg			292 400,00
			4210			Zakup materiałów i wyposażenia			11 400,00
			4260			Zakup energii			10 000,00
			4300			Zakup usług pozostałych			271 000,00
	90026					Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			2 000,00
			4610			Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			2 000,00
	90095					Pozostała działalność			861 055,36
						Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			200,00
			3020			Wynagrodzenia osobowe pracowników			70 000,00
			4010			Dodatkowe wynagrodzenie roczne			9 000,00
			4040			Składki na ubezpieczenia społeczne			12 500,00
			4110			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			2 200,00
			4120			Zakup materiałów i wyposażenia			100 000,00
			4210			Zakup energii			80 000,00
			4260			Zakup usług remontowych			15 000,00
			4270			Zakup usług pozostałych			400 000,00
			4300			Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			7 155,36
			4440			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			150 000,00
			6050			Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			15 000,00
			6060			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			675 433,80
921						Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			665 433,80
	92109					Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			515 459,71
			2480			Zakup materiałów i wyposażenia			28 524,09
			4210			Zakup energii			95 600,00
			4260			Zakup usług remontowych			5 000,00
			4270						

Dział		Wyszczególnienie		Wartość
Rozdział	Paragraf			
	4300	Zakup usług pozostałych		20 850,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		10 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		10 000,00
926		Kultura fizyczna		286 899,84
92601		Obiekty sportowe		113 099,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		72 431,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 670,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 910,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00
	4260	Zakup energii		19 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych		900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 788,84
92695		Pozostała działalność		173 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		21 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych		2 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		150 000,00
Razem				36 367 700,00

Plan wydatków bieżących Gminy Brzeźno w 2024 roku

Wyszczególnienie			Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf	
010			23 800,00
		Rolnictwo i łowiectwo	
	01009		2 800,00
		Spółki wodne	
	2830		2 800,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	
	01030		21 000,00
		Izby rolnicze	
	2850		21 000,00
		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	
600			320 000,00
		Transport i łączność	
	60004		220 000,00
		Lokalny transport zbiorowy	
	4300		200 000,00
		Zakup usług pozostałych	
	4430		20 000,00
		Różne opłaty i składki	
	60016		100 000,00
		Drogi publiczne gminne	
	4210		70 000,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	
	4300		30 000,00
		Zakup usług pozostałych	
700			20 000,00
		Gospodarka mieszkaniowa	
	70005		20 000,00
		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
	4300		20 000,00
		Zakup usług pozostałych	
710			99 000,00
		Działalność usługowa	
	71004		95 000,00
		Plany zagospodarowania przestrzennego	
	4300		95 000,00
		Zakup usług pozostałych	
	71035		4 000,00
		Cmentarze	
	4210		4 000,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	
750			2 844 353,38
		Administracja publiczna	
	75011		21 930,00
		Urzędy wojewódzkie	
	4010		18 000,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	
	4110		3 430,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne	
	4120		500,00
		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	
	75022		134 800,00
		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	
	3030		121 800,00
		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	
	4210		5 000,00
		Zakup materiałów i wyposażenia	
	4300		8 000,00
		Zakup usług pozostałych	
	75023		2 438 710,00
		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	
	3020		8 000,00
		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	
	4010		1 480 000,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	
	4040		98 400,00
		Dotatkowe wynagrodzenie roczne	
	4110		190 000,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne	

Wyszczególnienie			Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4270	Zakup usług remontowych
		4280	Zakup usług zdrowotnych
		4300	Zakup usług pozostałych
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
		4410	Podróże służbowe krajowe
		4430	Różne opłaty i składki
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
	75095		Pozostała działalność
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4300	Zakup usług pozostałych
		4430	Różne opłaty i składki
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
	75412		Ochotnicze strażę pożarne
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4270	Zakup usług remontowych
		4280	Zakup usług zdrowotnych
		4300	Zakup usług pozostałych
		4430	Różne opłaty i składki
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
	75414		Obrona cywilna
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
			35 310,00
			15 000,00
			81 000,00
			60 000,00
			15 000,00
			3 000,00
			300 000,00
			25 000,00
			15 000,00
			60 000,00
			30 000,00
			20 000,00
			3 000,00
			10 000,00
			10 000,00
			238 913,38
			5 000,00
			60 000,00
			88 913,38
			35 000,00
			50 000,00
			767,00
			767,00
			450,00
			84,00
			11,03
			221,97
			458 981,78
			293 842,94
			66 000,00
			58 700,00
			4 300,00
			8 600,00
			1 600,00
			75 000,00
			30 000,00
			10 000,00
			5 000,00
			22 854,10
			10 000,00
			1 788,84
			3 500,00
			1 500,00

Wyszczególnienie			Wartość	
Dział	Rozdział	Paragraf		
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	111 438,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 788,84
	75421		Zarządzanie kryzysowe	50 200,00
			Rezerwy	50 200,00
	758		Różne rozliczenia	109 200,00
			Rezerwy ogólne i celowe	109 200,00
	75818		Rezerwy	109 200,00
		4810	Rezerwy	109 200,00
	801		Oświata i wychowanie	4 850 330,00
			Szkoły podstawowe	3 086 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	114 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	570 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 110,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 890,00
		4260	Zakup energii	110 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 900,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	41 800,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 460,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	810,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 170,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 556 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	128 500,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	195 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 900,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	132 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 800,00
	80104		Przedszkola	894 900,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	764 900,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	110 000,00
	80107		Świetlice szkolne	290 050,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 430,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 460,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 300,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	150 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 600,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	187 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	138 580,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	150,00
		4260	Zakup energii	3 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30,00

Wyszczególnienie			Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli
	80195		46 500,00
		4440	Pozostała działalność
			46 500,00
851			57 000,00
			5 000,00
	85153		5 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
	85154		52 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4300	Zakup usług pozostałych
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
852			1 434 350,00
			200 000,00
	85202		200 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego
	85213		11 904,00
			11 904,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne
	85214		240 000,00
			240 000,00
		3110	Świadczenia społeczne
	85215		9 000,00
			9 000,00
		3110	Świadczenia społeczne
	85216		93 465,00
			93 465,00
		3110	Świadczenia społeczne
	85219		654 266,00
			2 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wyngrodzeń
		3110	Świadczenia społeczne
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4280	Zakup usług zdrowotnych
		4300	Zakup usług pozostałych
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
		4410	Podróże służbowe krajowe
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
85230			14 041,00
			3 000,00
			138 500,00
85295			138 500,00
			87 215,00
			20 000,00

Wyszczególnienie			Wartość
Dział	Rozdział	Paragraf	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4300	Zakup usług pozostałych
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4300	Zakup usług pozostałych
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego
	90095		Pozostała działalność
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4270	Zakup usług remontowych
		4300	Zakup usług pozostałych
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4270	Zakup usług remontowych
		4300	Zakup usług pozostałych
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych
926			Kultura fizyczna
	92601		Obiekty sportowe
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	Zakup energii
		4300	Zakup usług pozostałych
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
	92695		Pozostała działalność
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4300	Zakup usług pozostałych
			Razem
			14 857 095,00

Plan wydatków majątkowych Gminy Brzeżno w 2024 roku

Wyszczególnienie			Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 215 000,00
	01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	2 015 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 600 327,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	414 673,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	60 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	140 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00
600		Transport i łączność	17 258 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	17 258 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	571 420,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Lad: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 686 580,00
630		Turystyka	1 542 605,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 542 605,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 605,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Lad: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 320 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	30 000,00
		Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	150 000,00
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	150 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	165 000,00
	90095	Pozostała działalność	165 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
926		Kultura fizyczna	150 000,00
	92695	Pozostała działalność	150 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Razem	21 510 605,00

Załącznik Nr 8
do Uchwały Nr
Rady Gminy Brzeźno
z dnia grudnia 2023 r.

Plan przychodów Gminy Brzeźno w 2024 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	4 287 350,00
Razem		4 287 350,00

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Brzeźno w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych		Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Celowe	
				Przedmiotowe	Celowe	Przedmiotowe	Celowe	
010	01009	2830	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00	
750	75095	2820	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	
801	80104	2820	0,00	0,00	0,00	0,00	764 900,00	
851	85153	2820	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	
851	85154	2820	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
921	92109	2480	515 459,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
921	92120	2720	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
Razem				515 459,71	0,00	0,00	0,00	817 700,00

Załącznik Nr 10
do Uchwały Nr
Rady Gminy Brzeźno
z dnia grudnia 2023 r.

Plan dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Gminy Brzeźno w 2024 roku

Dział		Rozdział		Paragraf		Dochody		Wartość	
						Wyszczególnienie			
900							Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2 000,00
	90019						Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		2 000,00
				0690			Wpływy z różnych opłat		2 000,00
							Razem		2 000,00

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr
Rady Gminy Brzeźno
z dnia grudnia 2023 r.

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Brzeźno w 2024 roku

Dochody		Wartość
Dział	Paragraf	Wyszczególnienie
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw
		0490
		Razem
		700 000,00
		700 000,00
		700 000,00
		700 000,00

Wydatki		Wartość
Dział	Paragraf	Wyszczególnienie
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia
		4300 Zakup usług pozostałych
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
		Razem
		772 608,84
		772 608,84
		74 400,00
		5 500,00
		10 960,00
		1 960,00
		5 000,00
		673 000,00
		1 788,84
		772 608,84

Załącznik Nr 12
do Uchwały Nr
Rady Gminy Brzeźno
z dnia grudnia 2023 r.

Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Brzeźno w 2024 roku

Dział		Dochoły		Wartość
Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		
756		Dochoły od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		39 400,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochoły jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		39 400,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		10 000,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		29 400,00
		Razem		39 400,00

Dział		Wydatki		Wartość
Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		
851		Ochrona zdrowia		57 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii		5 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		5 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		52 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		30 000,00
		Wynagrodzenia bezosobowe		15 000,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00
		Zakup usług pozostałych		5 000,00
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00
		Razem		57 000,00

Plan dochodów i wydatków Gminy Brzeżno związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

Dział		Rozdział		Paragraf		Dochody		Wyszczególnienie		Wartość	
750		75011				Administracja publiczna				21 930,00	
						Urzędy wojewódzkie				21 930,00	
				2010		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				21 930,00	
751		75101				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				767,00	
						Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				767,00	
				2010		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				767,00	
852						Pomoc społeczna				4 266,00	
						Ośrodki pomocy społecznej				4 266,00	
				2010		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				4 266,00	
855						Rodzina				1 581 000,00	
						Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				1 535 000,00	
				2010		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				1 535 000,00	
						Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów				46 000,00	
				2010		Dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				46 000,00	
						Razem				1 607 963,00	

Dział		Rozdział		Paragraf		Wydatki		Wyszczególnienie		Wartość	
750						Administracja publiczna				21 930,00	
						Urzędy wojewódzkie				21 930,00	
				4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników				18 000,00	
				4110		Składki na ubezpieczenia społeczne				3 430,00	

Dział		Rozdział	Paragraf	Wydatki		Wartość
					Wyszczególnienie	
751			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		500,00
				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		767,00
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		767,00
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		450,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		84,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		11,03
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		221,97
852				Pomoc społeczna		4 266,00
	85219			Ośrodki pomocy społecznej		4 266,00
			3110	Świadczenia społeczne		4 266,00
855				Rodzina		1 581 000,00
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		1 535 000,00
			3110	Świadczenia społeczne		1 262 500,00
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		51 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		220 000,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 500,00
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		46 000,00
			4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		46 000,00
					Razem	1 607 963,00

Plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych Gminy Brzeźno w 2024 roku

Dział		Dochoły		Wartość
Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		
852		Pomoc społeczna		522 697,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		11 904,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków powiatowo-gminnych)		11 904,00
85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		222 475,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków powiatowo-gminnych)		222 475,00
85216		Zasilki stałe		93 465,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków powiatowo-gminnych)		93 465,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej		94 853,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków powiatowo-gminnych)		94 853,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania		100 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków powiatowo-gminnych)		100 000,00
Razem				522 697,00

Wydatki jednostek pomocniczych w ramach Funduszu Sołeckiego na 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa Sołectwa	Wydatki ogółem	Z tego		
					Fundusz Sołecki		Pozostałe wydatki
					Bieżące	Majątkowe	
			SOŁECTWO SŁONOWICE	47 939,71	47 939,71	-	-
750			Administracja publiczna	5 000,00	5 000,00	-	-
	75095		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 000,00	6 000,00	-	-
	75412		Ochotnicza straż pożarna	6 000,00	6 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	-	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 400,00	21 400,00	-	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	21 400,00	21 400,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 400,00	11 400,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 000,00	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 539,71	5 539,71	-	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	5 539,71	5 539,71	-	-
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej inwestycji Kultury	1 539,71	1 539,71	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	-	-
926			Kultura fizyczna	10 000,00	10 000,00	-	-
	92695		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	-	-
			SOŁECTWO BRZEŻNO	78 978,10	78 978,10	-	-
600			Transport i łączność	7 000,00	7 000,00	-	-

60016		Drogi publiczne gminne		7 000,00	-	7 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	-	5 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	-	2 000,00	-
750		Administracja publiczna		15 000,00	-	15 000,00	-
	75095	Pozostała działalność		15 000,00	-	15 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00	-	7 500,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		7 500,00	-	7 500,00	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		10854,10	-	10854,10	-
	75412	Ochotnicza straż pożarna		10 854,10	-	10 854,10	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		8 000,00	-	8 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		2 854,10	-	2 854,10	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		34 124,00	-	34 124,00	-
	90015	Oświetlenie placów, dróg i ulic		16 000,00	-	16 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		16 000,00	-	16 000,00	-
	90095	Pozostała działalność		18 124,00	-	18 124,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		14 124,00	-	14 124,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		4 000,00	-	4 000,00	-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		6 000,00	-	6 000,00	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		6 000,00	-	6 000,00	-
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej inwestycji Kultury		6 000,00	-	6 000,00	-
926		Kultura fizyczna		6 000,00	-	6 000,00	-
	92695	Pozostała działalność		6 000,00	-	6 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 000,00	-	6 000,00	-
		SOLECTWO CHOMIĘTOWO		22 350,80	-	22 350,80	-
750		Administracja publiczna		3 850,80	-	3 850,80	-
	75095	Pozostała działalność		3 850,80	-	3 850,80	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 350,80	-	2 350,80	-
	4300	Zakup usług pozostałych		1 500,00	-	1 500,00	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 000,00	-	1 000,00	-

	75412		Ochotnicza straż pożarna		1 000,00	-	1 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	-	1 000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych					
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		17 500,00	-	17 500,00	-
	90095		Pozostała działalność		17 500,00	-	17 500,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00	-	10 000,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych		7 500,00	-	7 500,00	-
			SOŁECTWO KARSIBÓR		26 062,77	-	26 062,77	-
600			Transport i łączność		5 000,00		5 000,00	
	60016		Drogi publiczne gminne		5 000,00		5 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 500,00		2 500,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		2 500,00		2 500,00	
750			Administracja publiczna		6 062,77	-	6 062,77	-
	75095		Pozostała działalność		6 062,77	-	6 062,77	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 062,77	-	6 062,77	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 000,00	-	2 000,00	-
	75412		Pozostała działalność		2 000,00	-	2 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	-	2 000,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 000,00	-	3 000,00	-
	90095		Oświetlenie placów, dróg i ulic		3 000,00	-	3 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	-	3 000,00	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		10 000,00	-	10 000,00	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		10 000,00	-	10 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	-	5 000,000	-
		4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	-	5 000,00	-
			SOŁECTWO KOSZANOWO		29 853,72	-	29 853,72	-
750			Administracja publiczna		7 000,00	-	7 000,00	-
	75095		Pozostała działalność		7 000,00	-	7 000,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	-	2 000,00	-

	4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	-	5 000,00	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 000,00	-	1 000,00	-
	75412	Ochotnicza straż pożarna		1 000,00	-	1 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	-	1 000,00	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		13 853,72	-	13 853,72	-
	90095	Pozostała działalność		13 853,72	-	13 853,72	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	-	3 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		10 853,72	-	10 853,72	-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		8 000,00	-	8 000,00	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		8 000,00	-	8 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		8 000,00	-	8 000,00	-
		SOLECTWO PĘCZERZYNO		39 331,09	-	39 331,09	-
600		Transport i łączność		3 000,00	-	3 000,00	-
	60016	Drogi publiczne gminne		3 000,00	-	3 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	-	3 000,00	-
750		Administracja publiczna		9 500,00	-	9 500,00	-
	75095	Pozostała działalność		9 500,00	-	9 500,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 500,00	-	6 500,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		3 000,00	-	3 000,00	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 000,00	-	2 000,00	-
	75412	Ochotnicza straż pożarna		2 000,00	-	2 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	-	2 000,00	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		21 831,09	-	21 831,09	-
	90095	Pozostała działalność		21 831,09	-	21 831,09	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		11 831,09	-	11 831,09	-
	4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	-	10 000,00	-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		3 000,00	-	3 000,00	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		3 000,00	-	3 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	-	1 000,00	-

		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	-	-
				SOLECIEWO PÓLCHLEB	23 456,50	-	-
750			Administracja publiczna		4 456,50	-	-
	75095		Pozostała działalność		4 456,50	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 956,50	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		1 500,00	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 000,00	-	-
	75412		Ochotnicza straż pożarna		1 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	-	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		16 000,00	-	-
	90095		Pozostała działalność		16 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		14 000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		2 000,00	-	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		2 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	-	-
				SOLECIEWO PRZYRZECZE	21 324,09	-	-
750			Administracja publiczna		6 000,00	-	-
	75095		Pozostała działalność		6 000,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4 000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 300,00	-	-
	75412		Ochotnicza straż pożarna		1 300,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 300,00	-	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		4 500,00	-	-
	90095		Pozostała działalność		4 500,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		1 500,00	-	-

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		1 724,09	-	1 724,09	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		1 724,09	-	1 724,09	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 724,09	-	1 724,09	-
926		Kultura fizyczna		7 800,00	-	7 800,00	-
	92695	Pozostała działalność		7 800,00	-	7 800,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 300,00		5 300,00	
	4300	Zakup usług pozostałych		2 500,00		2 500,00	
		SOLECZTWO RZEPCZYNO		40 357,81	-	40 357,81	-
600		Transport i łączność		10 000,00	-	10 000,00	-
	60016	Drogi publiczne gminne		10 000,00	-	10 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00	-	10 000,00	-
750		Administracja publiczna		16 000,00	-	16 000,00	-
	75095	Pozostała działalność		16 000,00	-	16 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 000,00	-	6 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	-	10 000,00	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		8 000,00	-	8 000,00	-
	75412	Ochotnicza straż pożarna		8 000,00	-	8 000,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		8 000,00	-	8 000,00	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 307,81	-	1 307,81	-
	90095	Pozostała działalność		1 307,81	-	1 307,81	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 307,81	-	1 307,81	-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		5 050,00	-	5 050,00	-
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		5 050,00	-	5 050,00	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	-	3 000,00	-
	4300	Zakup usług pozostałych		2 050,00	-	2 050,00	-
		SOLECZTWO WILCZKOWO		29 379,85	-	29 379,85	-
750		Administracja publiczna		11 479,85	-	11 479,85	-
	75095	Pozostała działalność		11 479,85	-	11 479,85	-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		8 479,85	-	8 479,85	-

		4300	Zakup usług pozostałych		3 000,00	-	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		3 000,00	-	-	-
	75412		Ochotnicza straż pożarna		3 000,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	-	-	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		11 800,00	-	-	-
	90095		Pozostała działalność		11 800,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		9 800,00	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	-	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		3 100,00	-	-	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		3 100,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 100,00	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	-	-	-
			SOŁECTWO WIECŁAW		25 351,97	-	-	-
750			Administracja publiczna		3 000,00	-	-	-
	75095		Pozostała działalność		3 000,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	-	-	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 000,00	-	-	-
	75412		Ochotnicza straż pożarna		2 000,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	-	-	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		7 851,97	-	-	-
	90095		Pozostała działalność		7 851,97	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 851,97	-	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		12 500,00	-	-	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		12 500,00	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		11 700,00	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych		800,00	-	-	-
			OGÓŁEM		384.386,41	-	-	-
					384.386,41	-	-	-

Plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu „Polski Ład” Gminy Brzeźno w 2024 roku

Dział		Rozdział	Paragraf	Dochoły Wyszczególnienie	Wartość
600		60016		Transport i łączność	16 686 580,00
				Drogi publiczne gminne	16 686 580,00
			6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 686 580,00
630		63003		Turystyka	1 320 000,00
				Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 320 000,00
			6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 320 000,00
				Razem	18 006 580,00

Dział		Rozdział	Paragraf	Wydatki Wyszczególnienie	Wartość
600		60016		Transport i łączność	16 686 580,00
				Drogi publiczne gminne	16 686 580,00
			6370	Wydatki pomiesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 686 580,00
630		63003		Turystyka	1 320 000,00
				Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 320 000,00
			6370	Wydatki pomiesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 320 000,00
				Razem	18 006 580,00

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji na 2024 rok

L.p.	Dział	Rozdział	Nazwa i cel zadania inwestycyjnego	Kwota
1.	010	01041	Rollnictwo i łowiectwo	2.215.000,00
			Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	2.015.000,00
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji wraz z przyłączami w miejscowości Brzeźno oraz budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Chomętówko	2.015.000,00
			Infrastruktura wodociągowa wsi	60.000,00
			Wykup sieci wodnej wykonanej przez mieszkańców	60.000,00
2.	600	60016	Infrastruktura sanitarna wsi	140.000,00
			Wykonanie kolektora ścieków	70.000,00
			Wykup sieci kanalizacyjnej wykonanej przez mieszkańców	70.000,00
			Transport i łączność	17.258.000,00
			Drogi publiczne i gminne	17.258.000,00
3.	630	63003	Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w miejscowości Pęczeryzno	1.457.000,00
			Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w miejscowości Brzeźno	951.000,00
			Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w miejscowości Brzeźno	1.920.000,00
			Remont dróg gminnych w obrębie sołectw: Rzepczyzno, Wpiedław, Słonowice	4.980.000,00
			Modernizacja sieci dróg w Gminie Brzeźno	7.950.000,00
4.	754	75411	Turystyka	1.542.605,00
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1.542.605,00
5.	853	85324	Zagospodarowanie terenu nad jeziorem w infrastrukturę kulturalno – turystyczną	1.542.605,00
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30.000,00
			Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	30.000,00
6.	900	90095	Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego	30.000,00
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	150.000,00
			Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	150.000,00
7.	926	92695	Zakup samochodu busa dla osób niepełnosprawnych	150.000,00
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	165.000,00
			Pozostała działalność	165.000,00
			Rozbiórka budynku gospodarczego w miejscowości Brzeźno.	65.000,00
7.	926	92695	Wykonanie pokrycia dachowego budynku garażowego przy Urzędzie gminy	85.000,00
			Zakup przycepek	15.000,00
			kultura fizyczna	150.000,00
7.	926	92695	Pozostała działalność	150.000,00
			Budowa nowego Placu Zabaw w miejscowości Brzeźno z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych	150.000,00

UCHWAŁA NR.....PROJEKT
Rady Gminy Brzeźno

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2024-2027

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzeźno na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzeźno, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2024-2027 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Brzeźno do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Brzeźno do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzeźno.

§6. Traci moc Uchwała Nr XL/234/2022 Rady Gminy Brzeźno z dnia 21.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2023-2027 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Zestawienie w WPF: BRZEŹNO - WPF za lata 2024 - 2027 - Nr Uchwały JST: ZARZADZENIE NR 57/202

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochoły ogółem	32 080 350,00	13 009 850,00	13 655 138,00	14 255 964,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:							
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 273 443,00	13 009 850,00	13 655 138,00	14 255 964,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 229 717,00	1 303 500,00	1 368 154,00	1 428 353,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 573,00	4 847,00	5 087,00	5 311,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 825 093,00	4 054 599,00	4 255 707,00	4 442 958,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	2 320 660,00	2 459 900,00	2 581 911,00	2 695 515,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 893 400,00	5 187 004,00	5 444 279,00	5 683 827,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	2 590 000,00	2 745 400,00	2 881 572,00	3 008 561,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	19 806 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu donacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	36 367 700,00	13 009 850,00	13 655 138,00	14 255 964,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	14 857 095,00	12 601 707,15	12 922 580,00	13 212 564,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich należące	6 487 925,03	6 713 705,00	6 943 314,00	7 158 557,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 510 605,00	408 142,85	732 558,00	1 043 400,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 510 605,00	408 142,85	732 558,00	1 043 400,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-4 287 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	4 287 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 287 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 287 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie z WPF: BRZEŹNO - WPF za lata 2024 - 2027 - Nr Uchwały JST: ZARZADZENIE NR 57/2024

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie z WPF: BRZEŹNO - WPF za lata 2024 - 2027 - Nr Uchwały JST: ZARZADZENIE NR 57/202

Lp.	Wyszczególnienie	2024										2025										2026										2027										2028										2029										2030																			
		0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00									
6	Kwota długu, w tym:	0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00									
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00										0,00									
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x										x										x										x										x										x										x										x									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 583 652,00										408 142,85										732 558,00										1 043 400,00										1 043 400,00										0,00										0,00																			
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 703 698,00										408 142,85										732 558,00										1 043 400,00										1 043 400,00										0,00										0,00																			
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x										x										x										x										x										x										x										x									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,14%										0,11%										0,08%										0,08%										0,08%										0,08%										0,08%																			
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020																																																																																
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,14%										0,11%										0,08%										0,08%										0,08%										0,08%										0,08%																			
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,14%										0,11%										0,08%										0,08%										0,08%										0,08%										0,08%																			
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny)	-25,96%										3,87%										6,62%										9,03%										0,00%										0,00%																													
8.2_v2020	8.2_v2020	-23,95%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%																			
8.2_v2026	8.2_v2026	-25,96%										3,87%										6,62%										9,03%										0,00%										0,00%																													
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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)	15,82%										4,05%										3,19%										4,14%										0,00%										0,00%																													
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,81%										4,04%										3,19%										4,13%										0,00%										0,00%																													
8.4	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	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			
8.4.1	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	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%																			
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%																			
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%										0,00%																			

Zestawienie z WPF: BRZEZNO - WPF za lata 2024 - 2027 - Nr Uchwały JST: ZARZADZENIE NR 57/202

Lp.	Wyszczególnienie							2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
							x	x	x	x	x	x	x	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1.1	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, w tym:													
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:													
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:													
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:													
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:													
10.1.1	bieżące													
10.1.2	majątkowe													
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy													
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych													
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań, już zaciągniętych													
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:													
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.													
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:													
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:													
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego													
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji													
10.8	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)													
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych													
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego stronkiem wystąpienia COVID-19													
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań													
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych													
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:													
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligataruszy													
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatarusiom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań													

Zestawienie z WPF: BRZEŻNO - WPF za lata 2024 - 2027 - Nr Uchwały JST: ZARZADZENIE NR 57/202

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030	
		x		x		x		x		x		x		x	
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w ... ustawy														
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Brzeźno z dnia 14.11.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 000 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 000 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				8 000 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 000 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w miejscowości Pęczeryzno - Poprawa infrastruktury drogowej	GMINA BRZEŹNO	2023	2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja drogi gminnej w miejscowości Brzeźno - Poprawa infrastruktury drogowej	GMINA BRZEŹNO	2023	2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i modernizacja drogi w miejscowości Brzeźno - Poprawa infrastruktury drogowej	GMINA BRZEŹNO	2023	2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu nad jeziorem w Brzeźnie w infrastrukturę kulturowo-turystyczną - Rozwój turystyki i rekreacji oraz stworzenie miejsc do aktywnego wypoczynku.	GMINA BRZEŹNO	2023	2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.5	Renowacja elewacji pałacu w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym - Zachowanie, zabezpieczenie, estetyka i bezpieczeństwo osób w nim przebywających	GMINA BRZEŹNO	2023	2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2024-2027

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 Brzeźno 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 Brzeźno jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Brzeźno za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Brzeźno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, Gmina Brzeźno nie planuje spłaty zobowiązań w okresie prognozy. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza minimalny okres obowiązywania WPF (rok budżetowy + trzy kolejne lata). W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzeźno została przygotowana na lata 2024-2027.

Znaczący wzrost dochodów i wydatków w roku 2024 spowodowany jest otrzymaniem środków z "Polskiego Ładu" na zadania inwestycyjne.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Brzeźno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Brzeźno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 1. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2027	80,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2027	80,00%	80,00%
subwencja ogólna	2025-2027	80,00%	80,00%
dotacje bieżące	2025-2027	80,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2025-2027	80,00%	80,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2027	80,00%	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Brzeźno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 590 000,00 zł, co stanowi 116,67% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach budżetu Państwa

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 2. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Brzeżno	117	4,00	830,00	120.000,00
Brzeżno	10/5	0,0754	50,00	60.000,00
Karsibór	140/1	0,5006	100,00	20.000,00
Suma				200.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 606 907,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania z "Polskiego Ładu" na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji wraz z przyłączami w m.Brzeżno oraz budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Chomętówko w wysokości 1.600.327,00 zł.
2. Przebudowa i modernizacja dróg gminnych w wysokości 16.686.580,00 zł.
3. Zagospodarowanie terenu nad jeziorem w infrastrukturę kulturalno - turystyczną w wysokości 1.320.000,00 zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Brzeżno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Brzeżno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	20,00%	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Brzeźno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 6 487 925,03 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 285 205,97 zł. W latach 2025-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Brzeźno nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W okresie prognozy Gmina Brzeźno nie planuje wydatków na obsługę długu.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Brzeźno przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2024-2027.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 287 350,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 287 350,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Brzeźno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	32 080 350,00	36 367 700,00	-4 287 350,00
2025	13 009 850,00	13 009 850,00	0,00
2026	13 655 138,00	13 655 138,00	0,00
2027	14 255 964,00	14 255 964,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 287 350,00 zł. Przychody Gminy Brzeźno w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 287 350,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy rozchodów nie planuje się.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźno na lata 2024-2027, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 0,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 583 652,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym Gmina Brzeźno zachowuje relację określoną w art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Brzeźno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	12 273 443,00	14 857 095,00	-2 583 652,00	1 703 698,00
2025	13 009 850,00	12 601 707,15	408 142,85	408 142,85
2026	13 655 138,00	12 922 580,00	732 558,00	732 558,00
2027	14 255 964,00	13 212 564,00	1 043 400,00	1 043 400,00

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 Brzeźno przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	0,14%	15,82%	TAK	15,81%	TAK
2025	0,11%	4,05%	TAK	4,04%	TAK
2026	0,08%	3,19%	TAK	3,19%	TAK
2027	0,08%	4,14%	TAK	4,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brzeźno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.