

ZARZĄDZENIE NR 136/2024

BURMISTRZA ŁAP

z dnia 14 listopada 2024 roku

w sprawie projektu budżetu gminy Łapy na rok 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), art. 211, art. 233, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) oraz § 3 uchwały nr LVI/734/10 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 20 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przedkładam Radzie Miejskiej w Łapach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Łapy na rok 2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wraz z projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy Łapy na rok 2025 przedkładam:

- 1) Uzasadnienie do projektu uchwały zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 2) Informację opisową o stanie realizacji inwestycji kontynuowanych zgodnie z załącznikiem nr 3.
- 3) Ogólną informację o stanie mienia gminnego zgodnie z załącznikiem nr 4.
- 4) Wykaz zadań planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Łap

Krzysztof Gołaszewski

Projekt

**UCHWAŁA NR ___/___/24
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH**

z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Łapy na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz.U. z 2024 r. poz. 1572), art. 94, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, zm.: Dz.U. z 2024 r. poz. 1572), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 167; zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 1234, Dz.U. z 2024 r. poz. 232, poz. 834, poz. 854, poz. 858, poz. 1089, poz. 1222, poz. 1572) Rada Miejska w Łapach uchwała, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu w wysokości 133.797.647 zł, z tego:

- bieżące w wysokości 124.128.148 zł,
- majątkowe w wysokości 9.669.499 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wydatki budżetu w wysokości 133.816.002 zł, z tego:

- bieżące w wysokości 119.088.344 zł,
- majątkowe w wysokości 14.727.658 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 520.000 zł,
- 2) celową w wysokości - 630.000 zł

z przeznaczeniem na:

- a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie - 280.000 zł,
- b) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie - 350.000 zł.

§ 4

Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2025 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5

Deficyt budżetu w wysokości 18.355 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów.

§ 6

Łączną kwotę przychodów budżetu ustala się w wysokości 4.282.355 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 4.264.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7

1. Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 4.000.000 zł;
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 18.355 zł;
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 4.264.000 zł.
2. Limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, innych niż określone w ust. 1 - w kwocie 100.000 zł.

§ 8

Łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie 842.900 zł.

§ 9

1. Ustala się dochody w kwocie 404.299 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 167.733 zł na realizację zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych określonych w „Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Łapy na lata 2022-2025”.

2. Ustala się wydatki w kwocie 147.346 zł na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii określonych w „Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Łapy na lata 2022-2025”.

3. Ustala się wydatki w kwocie 89.220 zł na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie określonych w „Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Łapy na lata 2022-2025”.

4. Ustala się dochody w kwocie 103.101 zł z tytułu dodatkowej opłaty za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie 103.101 zł na działania mające na celu realizację międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

5. Ustala się dochody w kwocie 106.000 zł i wydatki w kwocie 106.000 zł związane z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska.

6. Ustala się dochody w kwocie 5.760.024 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 7.300.000 zł na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

§ 10

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 530.993,44 zł, do dyspozycji sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 11

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 12

Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych: dochody – 2.043.392 zł, wydatki – 2.043.392 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 13

Upoważnia się Burmistrza Łap do:

1. zaciągania kredytów na:

- a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 4.000.000 zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 18.355 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 4.264.000 zł,

2. zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, innych niż określone w ust. 1 do wysokości 100.000 zł,

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

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

5. dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych, polegających na przenoszeniu planowanych wydatków między zadaniami z wyłączeniem rozszerzania ich zakresu rzeczowego oraz wprowadzania nowych zadań,

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

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

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

- a) planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- b) planie wydatków związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

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

9. przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

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

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

w złotych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan na 2024 rok wg stanu na dzień 30.09.2024	Plan na 2025 rok		
					Dochody ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	687 396	0	0	0
01095 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	687 396	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	687 396	0	0	0
500			Handel	600 000	0	0	0
50095 zad. własne			Pozostała działalność	600 000	0	0	0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	600 000	0	0	0
600			Transport i łączność	12 182 740	1 134 920	213 320	921 600
60004 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Lokalny transport zbiorowy	2 050	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 050	0	0	0
60004 zad. własne			Lokalny transport zbiorowy	19 488	0	0	0
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	19 488	0	0	0
60016 zad. własne			Drogi publiczne gminne	12 161 202	1 134 920	213 320	921 600
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	200 000	180 000	180 000	0
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	45 050	33 320	33 320	0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 917 152	921 600	0	921 600
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 999 000	0	0	0
630			Turystyka	0	747 796	0	747 796
63095 zad. własne			Pozostała działalność	0	747 796	0	747 796

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	747 796	0	747 796
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 027 851	2 045 462	951 272	1 094 190
70005 zad. własne			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 768 522	1 819 056	726 066	1 092 990
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	52 666	52 666	52 666	0
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	134 600	122 200	122 200	0
		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	501 326	540 000	540 000	0
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 800	800	0	800
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 726 050	1 092 190	0	1 092 190
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	329 580	0	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 500	11 200	11 200	0
70007 zad. własne			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	259 329	226 406	225 206	1 200
		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	225 206	225 206	225 206	0
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 400	1 200	0	1 200
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000	0	0	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 723	0	0	0
710			Działalność usługowa	2 000	0	0	0
71035 zad. realiz. na podstawie porozumień z org. adm. rząd.			Cmentarze	2 000	0	0	0
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000	0	0	0
750			Administracja publiczna	648 833	1 040 316	568 400	471 916
75011 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Urzędy wojewódzkie	271 815	289 600	289 600	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	271 815	289 600	289 600	0
75095 zad. własne			Pozostała działalność	377 018	750 716	278 800	471 916
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000	10 000	10 000	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	77 318	32 000	32 000	0

		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	194 176	194 176	0
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0	42 624	42 624	0
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	34 500	0	0	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	209 264	387 540	0	387 540
		6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	45 936	84 376	0	84 376
751			Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	381 005	4 408	4 408	0
	75101 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 439	4 408	4 408	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 439	4 408	4 408	0
	75109 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	232 717	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	232 717	0	0	0
	75113 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Wybory do Parlamentu Europejskiego	143 849	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	143 849	0	0	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 360 918	150 000	150 000	0
	75412 zad. własne		Ochotnicze straże pożarne	69 500	0	0	0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	69 500	0	0	0
	75495 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność	1 197 098	150 000	150 000	0

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 197 098	150 000	150 000	0
75495 zad. realiz. na podstawie porozumień z org. adm. rząd.			Pozostała działalność	94 320	0	0	0
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	21 900	0	0	0
		6320	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	72 420	0	0	0
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	32 686 226	70 044 347	70 044 347	0
75601 zad. własne			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	50 000	36 000	36 000	0
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	50 000	36 000	36 000	0
75615 zad. własne			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od os. prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 417 508	6 938 809	6 938 809	0
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 315 182	6 824 685	6 824 685	0
		0320	Wpływy z podatku rolnego	5 676	5 312	5 312	0
		0330	Wpływy z podatku leśnego	4 281	2 661	2 661	0
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	83 397	92 151	92 151	0
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	6 000	14 000	14 000	0
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 972	0	0	0
75616 zad. własne			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 279 972	5 886 762	5 886 762	0
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 522 765	3 091 653	3 091 653	0
		0320	Wpływy z podatku rolnego	915 719	881 146	881 146	0
		0330	Wpływy z podatku leśnego	107 328	91 172	91 172	0
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	575 160	617 791	617 791	0
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	170 000	180 000	180 000	0
		0430	Wpływy z opłaty targowej	29 000	25 000	25 000	0
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	960 000	1 000 000	1 000 000	0
75618 zad. własne			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	623 042	584 030	584 030	0
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	133 762	103 101	103 101	0
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	85 000	75 000	75 000	0
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	402 480	404 299	404 299	0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 800	1 630	1 630	0
75621 zad. własne			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	19 115 704	56 598 746	56 598 746	0
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 511 748	56 048 386	56 048 386	0
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	603 956	550 360	550 360	0
75624 zad. własne			Dywidendy	200 000	0	0	0

		0740	Wpływy z dywidend	200 000	0	0	0
758			Różne rozliczenia	45 234 586	25 822 510	25 822 510	0
75801 zad. własne			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	26 951 167	0	0	0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	26 951 167	0	0	0
75802 zad. własne			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0	25 702 510	25 702 510	0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0	25 702 510	25 702 510	0
75806 zad. własne			Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 153 068	0	0	0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 153 068	0	0	0
75807 zad. własne			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	13 720 040	0	0	0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 720 040	0	0	0
75814 zad. własne			Różne rozliczenia finansowe	542 522	120 000	120 000	0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000	120 000	120 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 621	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	235 000	0	0	0
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	176 901	0	0	0
75831 zad. własne			Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	2 867 789	0	0	0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 867 789	0	0	0
801			Oświata i wychowanie	3 484 989	987 540	987 540	0
80101 zad. własne			Szkoły podstawowe	51 575	0	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	51 575	0	0	0
80103 zad. własne			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	698 586	21 080	21 080	0
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 920	21 080	21 080	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	678 666	0	0	0
80104 zad. własne			Przedszkola	1 637 435	168 313	168 313	0
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	153 100	168 313	168 313	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 484 335	0	0	0
80148 zad. własne			Stółki szkolne i przedszkolne	725 068	758 136	758 136	0
		0830	Wpływy z usług	645 068	758 136	758 136	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	80 000	0	0	0
80153 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	215 317	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	215 317	0	0	0
80195 zad. własne			Pozostała działalność	157 008	40 011	40 011	0

		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	155 879	40 011	40 011	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 129	0	0	0
852			Pomoc społeczna	7 683 139	6 266 358	6 266 358	0
85203 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Ośrodki wsparcia	1 419 616	1 633 000	1 633 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 419 616	1 633 000	1 633 000	0
85203 zad. własne			Ośrodki wsparcia	35 972	0	0	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 972	0	0	0
85205 zad. własne			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000	6 000	6 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000	6 000	6 000	0
85213 zad. własne			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	100 640	94 000	94 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	100 640	94 000	94 000	0
85213 zad.z zakr. adm. rząd. i inn.			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 160	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 160	0	0	0
85214 zad.z zakr. adm. rząd. i inn.			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	9 550	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 550	0	0	0
85214 zad. własne			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 699 852	2 167 000	2 167 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000	10 000	10 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 689 852	2 157 000	2 157 000	0
85216 zad. własne			Zasiłki stałe	928 610	1 125 000	1 125 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000	10 000	10 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	918 610	1 115 000	1 115 000	0
85219 zad. własne			Ośrodki pomocy społecznej	670 385	303 058	303 058	0

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 058	1 058	1 058	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	669 327	302 000	302 000	0
85220 zad. własne			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	18 493	19 600	19 600	0
		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	17 105	19 600	19 600	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 388	0	0	0
85228 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	779 573	506 000	506 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	779 573	506 000	506 000	0
85228 zad. własne			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	334 466	135 700	135 700	0
		0830	Wpływy z usług	100 000	135 700	135 700	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	234 466	0	0	0
85230 zad. własne			Pomoc w zakresie dożywiania	790 000	232 800	232 800	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000	0	0	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	780 000	232 800	232 800	0
85230 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pomoc w zakresie dożywiania	2 350	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 350	0	0	0
85295 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	609 072	6 200	6 200	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	581 403	6 200	6 200	0
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	27 669	0	0	0
85295 zad. własne			Pozostała działalność	276 400	38 000	38 000	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	28 000	38 000	38 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	218 400	0	0	0
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000	0	0	0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	930 442	1 752 300	1 752 300	0
85395 zad. własne			Pozostała działalność	928 300	1 752 300	1 752 300	0

		0830	Wpływy z usług	75 000	200 000	200 000	0
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	16 300	0	0	0
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	748 863	1 388 843	1 388 843	0
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	88 137	163 457	163 457	0
85395 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	2 142	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 142	0	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	125 562	0	0	0
85415 zad. własne			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	125 562	0	0	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	120 798	0	0	0
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	4 764	0	0	0
855			Rodzina	9 542 860	10 195 600	10 195 600	0
85502 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 003 119	9 137 000	9 137 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 948 619	9 137 000	9 137 000	0
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000	0	0	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	52 500	0	0	0
85502 zad. własne			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	50 000	50 000	50 000	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000	50 000	50 000	0
85503 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Karta Dużej Rodziny	1 481	0	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 481	0	0	0
85504 zad. własne			Wspieranie rodziny	87 546	0	0	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000	0	0	0

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 765	0	0	0
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	35 781	0	0	0
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	148 921	175 000	175 000	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	146 500	175 000	175 000	0
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 421	0	0	0
			85516 zad. własne System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	251 793	833 600	833 600	0
		0830	Wpływy z usług	144 700	833 600	833 600	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	107 093	0	0	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 148 798	12 558 155	6 269 246	6 288 909
			90001 zad. własne Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 908 900	5 000 000	0	5 000 000
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 908 900	5 000 000	0	5 000 000
			90002 zad. własne Gospodarka odpadami	4 164 114	5 760 024	5 760 024	0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 164 114	5 760 024	5 760 024	0
			90005 zad. własne Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 694 321	1 369 531	80 622	1 288 909
		2056	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	53 604	0	0	0
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	303 758	80 622	80 622	0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 326	0	0	0

		6256	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 014 158	0	0	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 301 475	1 288 909	0	1 288 909
90019 zad. własne			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	136 000	106 000	106 000	0
		0690	Wpływy z różnych opłat	136 000	106 000	106 000	0
90026 zad. własne			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	245 463	322 600	322 600	0
		0830	Wpływy z usług	133 000	127 000	127 000	0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	112 463	195 600	195 600	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 849 000	145 088	0	145 088
92120 zad. własne			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 519 000	145 088	0	145 088
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 519 000	145 088	0	145 088
92195 zad. własne			Pozostała działalność	330 000	0	0	0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	330 000	0	0	0
926			Kultura fizyczna	8 155 004	902 847	902 847	0
92601 zad. własne			Obiekty sportowe	7 773 526	0	0	0
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	55 200	0	0	0
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 718 326	0	0	0
92604 zad. własne			Instytucje kultury fizycznej	381 478	902 847	902 847	0
		0830	Wpływy z usług	381 478	902 847	902 847	0
Dochody ogółem				142 731 349	133 797 647	124 128 148	9 669 499

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2024 rok wg stanu na dzień 30.09.2024	Plan na 2025 rok		
					Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i leśnictwo	705 824	31 026	31 026	0
	01030		Izby rolnicze	18 428	31 026	31 026	0
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	18 428	31 026	31 026	0
	01095		Pozostała działalność	687 396	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 645	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 802	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	261	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	761	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	673 918	0	0	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9	0	0	0
500			Handel	723 706	30 000	30 000	0
	50095		Pozostała działalność	723 706	30 000	30 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000	30 000	30 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	703 706	0	0	0
600			Transport i łączność	18 019 044	4 279 961	970 000	3 309 961
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 050	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 050	0	0	0
	60004		Lokalny transport zbiorowy	55 708	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	45 602	0	0	0
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 106	0	0	0
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0	150 000	150 000	0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	150 000	150 000	0
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	107	0	0	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	0	0	0
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	7	0	0	0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	231 488	332 071	0	332 071

		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	231 488	332 071	0	332 071
60014 zad. własne		Drogi publiczne powiatowe		2 313	50 000	50 000	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 313	50 000	50 000	0
60016 zad. własne		Drogi publiczne gminne		17 640 882	3 747 890	770 000	2 977 890
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 733	70 000	70 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	440 918	570 000	570 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	122 270	130 000	130 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 046 961	2 977 890	0	2 977 890
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 999 000	0	0	0
60095 zad. własne		Pozostała działalność		86 496	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 567	0	0	0
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000	0	0	0
		6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	51 929	0	0	0
630			Turystyka	0	885 260	5 500	879 760
63095 zad. własne		Pozostała działalność		0	885 260	5 500	879 760
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0	5 500	5 500	0
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	747 796	0	747 796
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	131 964	0	131 964
700			Gospodarka mieszkaniowa	757 487	1 274 415	504 415	770 000
70005 zad. własne		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		484 742	992 270	222 270	770 000
		4260	Zakup energii	9 000	9 000	9 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	74 280	122 400	122 400	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000	5 000	5 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	400	400	400	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	75 470	75 470	75 470	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000	10 000	10 000	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	310 592	770 000	0	770 000
70007 zad. własne		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		272 745	282 145	282 145	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300	800	800	0
		4260	Zakup energii	147 723	148 723	148 723	0
		4270	Zakup usług remontowych	300	1 000	1 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000	42 600	42 600	0
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	79 400	81 000	81 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	142	1 542	1 542	0
		4480	Podatek od nieruchomości	1 380	1 380	1 380	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 300	1 300	1 300	0

		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 450	1 800	1 800	0	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 750	2 000	2 000	0	
710			Działalność usługowa	270 741	469 500	269 500	200 000	
			71004 zad. własne	Plany zagospodarowania przestrzennego	13 000	233 000	233 000	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 100	3 000	3 000	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 900	230 000	230 000	0	
			71012 zad. własne	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	40 000	30 000	30 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000	30 000	30 000	0	
			71035 zad. realiz. na podstawie porozumień z org. adm. rząd.	Cmentarze	2 000	0	0	0
		4270	Zakup usług remontowych	2 000	0	0	0	
			71035 zad. własne	Cmentarze	215 741	206 500	6 500	200 000
		4270	Zakup usług remontowych	3 000	0	0	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 036	5 000	5 000	0	
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 464	1 500	1 500	0	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	208 241	200 000	0	200 000	
750			Administracja publiczna	10 625 999	11 843 273	11 252 141	591 132	
			75011 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	Urzędy wojewódzkie	271 815	289 600	289 600	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	197 230	221 966	221 966	0	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 421	20 620	20 620	0	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 905	41 069	41 069	0	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 259	5 945	5 945	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000	0	0	0	
			75022 zad. własne	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	698 000	831 260	831 260	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	656 800	787 800	787 800	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200	2 460	2 460	0	
		4220	Zakup środków żywności	5 000	5 000	5 000	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000	36 000	36 000	0	
			75023 zad. własne	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 585 814	8 166 616	8 166 616	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500	5 600	5 600	0	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 400 971	5 160 302	5 160 302	0	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	307 953	396 829	396 829	0	
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	70 000	70 000	70 000	0	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	805 575	875 714	875 714	0	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	103 138	122 157	122 157	0	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	13 861	30 000	30 000	0	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	509 200	270 500	270 500	0	
		4190	Nagrody konkursowe	2 000	1 000	1 000	0	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	159 561	210 000	210 000	0	
		4220	Zakup środków żywności	13 500	12 000	12 000	0	
		4260	Zakup energii	164 000	175 000	175 000	0	
		4270	Zakup usług remontowych	26 754	31 000	31 000	0	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 650	3 250	3 250	0	
		4300	Zakup usług pozostałych	597 526	560 000	560 000	0	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 500	25 800	25 800	0	
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 000	10 000	10 000	0	
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000	5 000	5 000	0	

		4430	Różne opłaty i składki	1 400	1 400	1 400	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	150 870	153 904	153 904	0
		4480	Podatek od nieruchomości	6 000	6 000	6 000	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 600	7 600	7 600	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	60	60	60	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 000	27 000	27 000	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 600	6 500	6 500	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 595	0	0	0
75075 zad. własne		Promocja jednostek samorządu terytorialnego		117 175	120 500	120 500	0
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 500	3 500	3 500	0
		4190	Nagrody konkursowe	38 000	40 000	40 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 819	46 000	46 000	0
		4220	Zakup środków żywności	4 856	15 000	15 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000	16 000	16 000	0
75085 zad. własne		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego		940 097	1 007 401	1 007 401	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000	700	700	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	656 802	694 518	694 518	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 430	55 000	55 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 874	125 625	125 625	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 334	14 201	14 201	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000	12 000	12 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	1 000	1 000	1 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400	100	100	0
		4300	Zakup usług pozostałych	71 000	76 000	76 000	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400	2 400	2 400	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	500	500	0
		4430	Różne opłaty i składki	200	200	200	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 157	22 157	22 157	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	3 000	3 000	0
75095 zad. własne		Pozostała działalność		1 013 098	1 427 896	836 764	591 132
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	9 000	9 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 821	21 000	21 000	0
		4220	Zakup środków żywności	15 786	12 000	12 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	246	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	204 229	240 000	240 000	0
		4307	Zakup usług pozostałych	0	194 176	194 176	0
		4309	Zakup usług pozostałych	0	97 088	97 088	0
		4430	Różne opłaty i składki	152 200	200 000	200 000	0
		4480	Podatek od nieruchomości	40 000	40 000	40 000	0
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000	7 000	7 000	0
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500	500	500	0
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	14 984	0	0	0
		4580	Pozostałe odsetki	16	0	0	0
		4950	Różnice kursowe	420	0	0	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000	16 000	16 000	0

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	267 696	119 216	0	119 216
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	209 264	387 540	0	387 540
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 936	84 376	0	84 376
751			Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	381 005	4 408	4 408	0
			75101 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	4 439	4 408	4 408	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 672	1 675	1 675	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287	284	284	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41	41	41	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 439	2 408	2 408	0
			75109 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	232 717	0	0	0
			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	138 880	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 527	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 828	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	640	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 800	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 732	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	30 894	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 321	0	0	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	95	0	0	0
			75113 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	143 849	0	0	0
			Wybory do Parlamentu Europejskiego				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	86 600	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 899	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 858	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	614	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 800	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 903	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	64	0	0	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	111	0	0	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 832 357	727 500	527 500	200 000
			75404 zad. własne	20 000	0	0	0
			Komendy wojewódzkie Policji				
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000	0	0	0
			75405 zad. własne	20 000	20 000	20 000	0
			Komendy powiatowe Policji				
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20 000	20 000	20 000	0
			75412 zad. własne	447 491	549 600	349 600	200 000
			Ochotnicze straże pożarne				
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	9 881	0	0	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000	40 000	40 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 600	3 600	3 600	0

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000	55 000	55 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164 325	167 000	167 000	0
		4260	Zakup energii	15 000	10 000	10 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	12 000	12 000	12 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000	24 000	24 000	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000	1 500	1 500	0
		4430	Różne opłaty i składki	26 200	36 500	36 500	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 551	0	0	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 934	0	0	0
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0	200 000	0	200 000
75414 zad. własne		Obrona cywilna		7 900	7 900	7 900	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200	200	200	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200	1 200	1 200	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000	4 000	4 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	1 500	1 500	1 500	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000	1 000	1 000	0
75478 zad. własne		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		20 000	0	0	0
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000	0	0	0
75495 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Pozostała działalność		1 197 098	150 000	150 000	0
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	8 560	0	0	0
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	128	0	0	0
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 188 410	150 000	150 000	0
75495 zad. własne		Pozostała działalność		1 968	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 968	0	0	0
75495 zad. realiz. na podstawie porozumień z org. adm. rząd.		Pozostała działalność		117 900	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	21 900	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 000	0	0	0
757			Obsługa długu publicznego	3 000 000	3 500 000	3 500 000	0
75702 zad. własne		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		3 000 000	3 500 000	3 500 000	0
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	3 000 000	3 500 000	3 500 000	0
758			Różne rozliczenia	668 008	1 150 000	800 000	350 000
75814 zad. własne		Różne rozliczenia finansowe		15 117	0	0	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 027	0	0	0
		4580	Pozostałe odsetki	90	0	0	0
75818 zad. własne		Rezerwy ogólne i celowe		652 891	1 150 000	800 000	350 000
		4810	Rezerwy	429 420	800 000	800 000	0

		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	223 471	350 000	0	350 000
801			Oświata i wychowanie	48 471 773	52 047 737	51 436 737	611 000
	80101 zad. własne		Szkoły podstawowe	25 361 605	26 119 635	25 769 635	350 000
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 748 162	2 022 333	2 022 333	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	253 104	282 496	282 496	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 825 968	2 972 819	2 972 819	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	163 248	230 000	230 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 820 609	2 875 089	2 875 089	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	363 757	379 655	379 655	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 900	20 640	20 640	0
		4190	Nagrody konkursowe	0	10 800	10 800	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	471 891	469 190	469 190	0
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	45 483	39 500	39 500	0
		4260	Zakup energii	866 900	940 400	940 400	0
		4270	Zakup usług remontowych	144 874	80 000	80 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 615	12 125	12 125	0
		4300	Zakup usług pozostałych	423 840	429 730	429 730	0
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000	0	0	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 900	20 100	20 100	0
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	20 000	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 600	10 700	10 700	0
		4430	Różne opłaty i składki	26 269	28 200	28 200	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	840 905	866 346	866 346	0
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 300	5 700	5 700	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000	3 000	3 000	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 951	9 000	9 000	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33 594	30 547	30 547	0
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 000	0	0	0
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	120 000	0	0	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 830 697	12 978 265	12 978 265	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	774 966	1 053 000	1 053 000	0
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 000	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	449 072	350 000	0	350 000
	80103 zad. własne		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 666 850	3 498 513	3 498 513	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 066 491	1 060 233	1 060 233	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	72 449	52 412	52 412	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	316 024	369 949	369 949	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 414	25 400	25 400	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	316 742	329 844	329 844	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 976	43 686	43 686	0

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000	0	0	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	107 906	96 206	96 206	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	952	1 273	1 273	0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 608 354	1 387 510	1 387 510	0
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	83 542	132 000	132 000	0
80104 zad. własne		Przedszkola	8 243 077	7 973 602	7 723 602	250 000
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 500	18 800	18 800	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 852 641	1 988 089	1 988 089	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 473	152 000	152 000	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	830 844	903 587	903 587	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102 203	119 880	119 880	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 700	3 000	3 000	0
	4190	Nagrody konkursowe	1 000	4 000	4 000	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 632	157 950	157 950	0
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000	11 400	11 400	0
	4260	Zakup energii	319 700	406 700	406 700	0
	4270	Zakup usług remontowych	28 500	40 132	40 132	0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 296	6 820	6 820	0
	4300	Zakup usług pozostałych	165 500	182 710	182 710	0
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000	40 000	40 000	0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 200	8 097	8 097	0
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 500	6 400	6 400	0
	4430	Różne opłaty i składki	7 440	8 000	8 000	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	312 095	299 380	299 380	0
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 120	1 120	1 120	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 700	3 900	3 900	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 935	9 564	9 564	0
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 000	0	0	0
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 000	0	0	0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 789 664	3 124 073	3 124 073	0
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000	0	0	0
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	217 454	228 000	228 000	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	242 980	250 000	0	250 000
80107 zad. własne		Świetlice szkolne	1 571 644	1 475 453	1 475 453	0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 003	14 920	14 920	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	214 264	198 805	198 805	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 197	28 302	28 302	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	70 659	62 353	62 353	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 410	1 743	1 743	0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 164 559	1 074 330	1 074 330	0
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	67 552	95 000	95 000	0

80113 zad. własne		Dowożenie uczniów do szkół		732 508	833 564	833 564	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200	1 500	1 500	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	92 000	127 123	127 123	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	323 765	365 540	365 540	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 960	28 000	28 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 952	64 243	64 243	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 084	3 237	3 237	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 426	11 735	11 735	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 000	129 800	129 800	0
		4270	Zakup usług remontowych	37 000	38 000	38 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300	300	300	0
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000	38 000	38 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	5 495	14 000	14 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 086	12 086	12 086	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	240	0	0	0
80146 zad. własne		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		156 730	195 861	195 861	0
		4300	Zakup usług pozostałych	74 966	97 050	97 050	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	81 764	98 811	98 811	0
80148 zad. własne		Stołówki szkolne i przedszkolne		2 815 075	2 894 833	2 883 833	11 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 847 884	1 909 186	1 909 186	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112 909	161 000	161 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	313 308	352 519	352 519	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 010	37 580	37 580	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 562	12 324	12 324	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 400	0	0	0
		4220	Zakup środków żywności	118 840	119 132	119 132	0
		4270	Zakup usług remontowych	45 600	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	213 100	218 848	218 848	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 389	72 211	72 211	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 073	1 033	1 033	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	11 000	0	11 000
80149 zad. własne		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		1 064 368	2 088 805	2 088 805	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	213 675	222 027	222 027	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157 212	243 739	243 739	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 698	18 000	18 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 509	248 320	248 320	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 469	35 569	35 569	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 714	96 533	96 533	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400	1 546	1 546	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	484 702	1 164 571	1 164 571	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 989	58 500	58 500	0

80150 zad. własne		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 219 749	6 534 338	6 534 338	0
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	130 973	311 297	311 297	0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 836	31 650	31 650	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	33 931	33 931	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	523 101	832 857	832 857	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	72 038	117 455	117 455	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	169 018	253 074	253 074	0
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 122	9 493	9 493	0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 102 311	4 688 581	4 688 581	0
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	191 350	256 000	256 000	0
80153 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	215 317	0	0	0
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	21 188	0	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 092	0	0	0
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	192 037	0	0	0
80195 zad. własne		Pozostała działalność	424 850	433 133	433 133	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	4 000	4 000	0
	4190	Nagrody konkursowe	13 500	0	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000	0	0	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	404 350	429 133	429 133	0
851		Ochrona zdrowia	737 691	618 180	418 180	200 000
85111 zad. własne		Szpital ogólny	200 000	200 000	0	200 000
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	200 000	200 000	0	200 000
85153 zad. własne		Zwalczanie narkomanii	143 645	147 346	147 346	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 008	101 611	101 611	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 178	0	0	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 616	17 741	17 741	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 577	2 490	2 490	0
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 640	1 878	1 878	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000	20 000	20 000	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 626	3 626	3 626	0
85154 zad. własne		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	394 046	270 834	270 834	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157 563	156 480	156 480	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 188	12 801	12 801	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 386	29 556	29 556	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 970	4 147	4 147	0
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 313	2 505	2 505	0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 509	23 000	23 000	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 900	3 000	3 000	0
	4220	Zakup środków żywności	6 000	2 000	2 000	0
	4260	Zakup energii	59 958	22 260	22 260	0

		4300	Zakup usług pozostałych	87 724	6 000	6 000	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 850	250	250	0
		4430	Różne opłaty i składki	200	100	100	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835	4 835	4 835	0
		4610	Koszty postępowania sądowego	2 500	1 500	1 500	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750	1 000	1 000	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400	1 400	1 400	0
852			Pomoc społeczna	14 498 269	13 741 728	13 741 728	0
	85203		Ośrodki wsparcia	1 509 588	1 633 000	1 633 000	0
			<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>1 419 616</i>	<i>1 633 000</i>	<i>1 633 000</i>	<i>0</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	982 250	1 042 800	1 042 800	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 813	75 000	75 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	193 330	210 000	210 000	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 473	23 000	23 000	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 400	27 000	27 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000	25 000	25 000	0
		4220	Zakup środków żywności	33 000	50 000	50 000	0
		4260	Zakup energii	20 000	35 000	35 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	4 000	6 000	6 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200	500	500	0
		4300	Zakup usług pozostałych	32 286	100 636	100 636	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200	3 800	3 800	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	1 500	1 500	0
		4430	Różne opłaty i składki	450	550	550	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 214	30 214	30 214	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	2 000	2 000	0
			<i>85203 zad. własne</i>	<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>89 972</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 000	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 238	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	734	0	0	0
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	165 113	95 220	95 220	0
			<i>85205 zad. własne</i>	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</i>	<i>165 113</i>	<i>95 220</i>	<i>95 220</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 848	70 512	70 512	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 663	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 950	12 311	12 311	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 080	1 728	1 728	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 312	1 252	1 252	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 425	6 000	6 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835	2 417	2 417	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	1 000	1 000	0

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	102 800	94 000	94 000	0
	85213 zadania własne		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	100 640	94 000	94 000	0
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	100 640	94 000	94 000	0
	85213 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 160	0	0	0
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 160	0	0	0
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 771 402	2 277 000	2 277 000	0
	85214 zadania własne		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 761 852	2 277 000	2 277 000	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000	10 000	10 000	0
		3110	Świadczenia społeczne	1 741 852	2 257 000	2 257 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000	10 000	10 000	0
	85214 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	9 550	0	0	0
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	9 550	0	0	0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	768 000	850 000	850 000	0
	85215 zad. własne		Dodatki mieszkaniowe	768 000	850 000	850 000	0
		3110	Świadczenia społeczne	768 000	850 000	850 000	0
	85216		Zasilki stałe	928 610	1 125 000	1 125 000	0
	85216 zadania własne		Zasilki stałe	928 610	1 125 000	1 125 000	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000	10 000	10 000	0
		3110	Świadczenia społeczne	918 610	1 115 000	1 115 000	0
	85219		Óśrodki pomocy społecznej	4 159 396	4 171 363	4 171 363	0
	85219 zadania własne		Óśrodki pomocy społecznej	4 159 396	4 171 363	4 171 363	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000	19 470	19 470	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 821 455	2 780 562	2 780 562	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	187 055	235 290	235 290	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	508 961	526 568	526 568	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 759	73 888	73 888	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	34 718	43 201	43 201	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 800	24 000	24 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 420	43 000	43 000	0
		4220	Zakup środków żywności	3 546	4 000	4 000	0
		4260	Zakup energii	85 925	120 000	120 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	2 900	5 000	5 000	0

		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 230	2 480	2 480	0
		4300	Zakup usług pozostałych	203 658	120 900	120 900	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 571	19 950	19 950	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	2 000	2 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	12 000	12 000	12 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 938	96 938	96 938	0
		4480	Podatek od nieruchomości	12 038	12 038	12 038	0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 748	11 748	11 748	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500	8 500	8 500	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 174	9 830	9 830	0
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	25 086	19 600	19 600	0
	85220 zadania własne		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	25 086	19 600	19 600	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	255	0	0	0
		4260	Zakup energii	15 651	9 588	9 588	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 368	2 200	2 200	0
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 812	7 812	7 812	0
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 615 452	2 719 545	2 719 545	0
	85228 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	779 573	506 000	506 000	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 465	1 865	1 865	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 490	128 782	128 782	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 434	10 243	10 243	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 164	24 274	24 274	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 830	3 406	3 406	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 743	2 504	2 504	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	713	2 000	2 000	0
		4220	Zakup środków żywności	500	500	500	0
		4300	Zakup usług pozostałych	623 399	327 591	327 591	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835	4 835	4 835	0
	85228 zadania własne		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 835 879	2 213 545	2 213 545	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000	2 500	2 500	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	416 352	456 335	456 335	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 019	26 399	26 399	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 730	84 704	84 704	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 157	11 886	11 886	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 490	9 392	9 392	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500	2 500	2 500	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	6 000	6 000	0
		4220	Zakup środków żywności	300	500	500	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250	200	200	0

		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 274 952	1 595 000	1 595 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 129	18 129	18 129	0
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	1 312 350	482 800	482 800	0
		85230 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	Pomoc w zakresie dożywiania	2 350	0	0	0
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 350	0	0	0
		85230 zadania własne	Pomoc w zakresie dożywiania	1 310 000	482 800	482 800	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000	0	0	0
		3110	Świadczenia społeczne	1 300 000	482 800	482 800	0
		85295	Pozostała działalność	1 140 472	274 200	274 200	0
		85295 zadania własne	Pozostała działalność	531 400	268 000	268 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270 820	151 056	151 056	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 979	22 508	22 508	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 232	26 374	26 374	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 494	3 701	3 701	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 948	5 635	5 635	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 750	4 000	4 000	0
		4220	Zakup środków żywności	37 271	11 500	11 500	0
		4260	Zakup energii	33 076	20 000	20 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	15 000	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	44 320	11 000	11 000	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 424	1 348	1 348	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 086	10 878	10 878	0
		85295 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.	Pozostała działalność	609 072	6 200	6 200	0
		3110	Świadczenia społeczne	591 192	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 100	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	891	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 751	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	9 087	6 200	6 200	0
		853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 290 018	3 231 417	3 231 417	0
		85395 zad. własne	Pozostała działalność	2 287 876	3 231 417	3 231 417	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000	4 000	4 000	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	662 860	913 355	913 355	0
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 546	0	0	0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 674	68 134	68 134	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 139	125 738	125 738	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 155	164 752	164 752	0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 905	0	0	0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 181	11 896	11 896	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 003	13 215	13 215	0
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	968	0	0	0
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	726	1 670	1 670	0

		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	9 347	11 895	11 895	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 500	44 400	44 400	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 000	54 000	54 000	0
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	40 261	40 843	40 843	0
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 739	4 807	4 807	0
		4220	Zakup środków żywności	59 600	41 873	41 873	0
		4260	Zakup energii	154 550	36 000	36 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	0	1 000	1 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	184 000	119 000	119 000	0
		4307	Zakup usług pozostałych	661 183	1 348 000	1 348 000	0
		4309	Zakup usług pozostałych	77 817	158 650	158 650	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250	300	300	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	0	0	0
		4430	Różne opłaty i składki	5 333	7 080	7 080	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 187	22 962	22 962	0
		4480	Podatek od nieruchomości	2 215	1 110	1 110	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	36 287	36 287	36 287	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450	450	450	0
85395 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.			Pozostała działalność	2 142	0	0	0
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 100	0	0	0
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	42	0	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	375 445	209 397	209 397	0
85404 zad. własne			Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	153 683	113 197	113 197	0
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	31 889	23 917	23 917	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 410	12 220	12 220	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 349	1 747	1 747	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 751	4 005	4 005	0
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	89 484	65 308	65 308	0
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 800	6 000	6 000	0
85415 zad. własne			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	167 562	42 000	42 000	0
		3240	Stypendia dla uczniów	162 798	42 000	42 000	0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	4 764	0	0	0
85416 zad. własne			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	54 200	54 200	54 200	0
		3240	Stypendia dla uczniów	54 200	54 200	54 200	0
855			Rodzina	12 427 512	12 566 620	12 550 620	16 000
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 500	0	0	0
85501 zad. własne			Świadczenie wychowawcze	1 500	0	0	0
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500	0	0	0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 149 256	9 314 661	9 314 661	0

85502 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 003 119	9 137 000	9 137 000	0
	3110	Świadczenia społeczne	7 949 190	8 162 890	8 162 890	0
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	43 662	0	0	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 212	218 880	218 880	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 269	6 429	6 429	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	775 950	739 339	739 339	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 238	4 206	4 206	0
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 276	3 756	3 756	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 221	0	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	2 624	500	500	0
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 437	0	0	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 252	0	0	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 387	1 000	1 000	0
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	7 401	0	0	0
85502 zad. własne		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	146 137	177 661	177 661	0
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	48 500	50 000	50 000	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 591	67 200	67 200	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 322	18 051	18 051	0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 581	12 743	12 743	0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 613	1 788	1 788	0
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 156	1 253	1 253	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000	1 000	1 000	0
	4260	Zakup energii	9 156	11 156	11 156	0
	4300	Zakup usług pozostałych	2 800	2 800	2 800	0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418	9 670	9 670	0
	4610	Koszty postępowania sądowego	1 800	2 000	2 000	0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200	0	0	0
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 481	0	0	0
85503 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		Karta Dużej Rodziny	1 481	0	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 481	0	0	0
	85504	Wspieranie rodziny	1 170 351	1 242 499	1 242 499	0
85504 zad. własne		Wspieranie rodziny	1 170 351	1 242 499	1 242 499	0
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000	0	0	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	261 659	205 800	205 800	0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 257	17 493	17 493	0

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 896	38 987	38 987	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 879	5 471	5 471	0
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 469	3 757	3 757	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 451	2 451	2 451	0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 088	3 088	3 088	0
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	824 000	956 800	956 800	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	400	400	400	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 252	7 252	7 252	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	1 000	1 000	0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	148 921	175 000	175 000	0
	85513 zad. z zakr. adm. rząd. i inn.		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</i>	<i>148 921</i>	<i>175 000</i>	<i>175 000</i>	<i>0</i>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	146 500	175 000	175 000	0
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 421	0	0	0
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 956 003	1 834 460	1 818 460	16 000
	85516 zad. własne		<i>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</i>	<i>1 956 003</i>	<i>1 834 460</i>	<i>1 818 460</i>	<i>16 000</i>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	337 600	240 000	240 000	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 040	5 540	5 540	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 158 453	1 050 099	1 050 099	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 036	83 000	83 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 989	187 015	187 015	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 108	19 707	19 707	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000	21 590	21 590	0
		4220	Zakup środków żywności	80 000	83 600	83 600	0
		4260	Zakup energii	24 800	46 500	46 500	0
		4270	Zakup usług remontowych	9 000	15 500	15 500	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	915	900	900	0
		4300	Zakup usług pozostałych	25 940	20 564	20 564	0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	550	1 411	1 411	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	400	300	300	0
		4430	Różne opłaty i składki	195	200	200	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 057	39 834	39 834	0
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	620	700	700	0
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	100	100	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100	1 900	1 900	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	16 000	0	16 000

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 028 792	17 514 001	10 813 381	6 700 620
90001 zad. własne			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 009 840	4 877 162	0	4 877 162
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 325	195 972	0	195 972
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 908 900	3 753 695	0	3 753 695
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 087 615	927 495	0	927 495
90002 zad. własne			Gospodarka odpadami	6 350 000	7 300 000	7 300 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	6 350 000	7 300 000	7 300 000	0
90003 zad. własne			Oczyszczanie miast i wsi	1 044 100	1 084 000	1 084 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 330	32 000	32 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	0	2 000	2 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 024 770	1 050 000	1 050 000	0
90004 zad. własne			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	101 000	101 000	101 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000	42 000	42 000	0
		4260	Zakup energii	4 000	4 000	4 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	0	2 000	2 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	74 000	53 000	53 000	0
90005 zad. własne			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8 700 022	1 821 308	124 850	1 696 458
		4016	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 343	0	0	0
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 608	0	0	0
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 639	0	0	0
		4116	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 319	0	0	0
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 471	0	0	0
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 551	0	0	0
		4126	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	170	0	0	0
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	960	0	0	0
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200	0	0	0
		4176	Wynagrodzenia bezosobowe	3 231	0	0	0
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	18 311	0	0	0
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 802	0	0	0
		4196	Nagrody konkursowe	8 288	0	0	0
		4197	Nagrody konkursowe	46 962	0	0	0
		4199	Nagrody konkursowe	9 750	0	0	0
		4216	Zakup materiałów i wyposażenia	4 093	0	0	0
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	23 191	0	0	0
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 815	0	0	0
		4226	Zakup środków żywności	844	0	0	0
		4227	Zakup środków żywności	4 779	0	0	0
		4229	Zakup środków żywności	992	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	17 177	30 000	30 000	0
		4306	Zakup usług pozostałych	14 758	0	0	0
		4307	Zakup usług pozostałych	83 635	80 622	80 622	0
		4309	Zakup usług pozostałych	39 519	14 228	14 228	0
		4706	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	814	0	0	0
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 611	0	0	0
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	957	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	111 197	0	0	0

		6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 014 158	0	0	0
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 980 689	1 288 909	0	1 288 909
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 234 188	407 549	0	407 549
90008 zad. własne		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu		68 081	85 000	85 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	68 081	85 000	85 000	0
90015 zad. własne		Oświetlenie ulic, placów i dróg		1 165 061	1 441 931	1 314 931	127 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 100	14 931	14 931	0
		4260	Zakup energii	930 000	1 200 000	1 200 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	88 900	100 000	100 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 061	127 000	0	127 000
90026 zad. własne		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		408 546	568 600	568 600	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000	1 000	1 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	404 046	565 600	565 600	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000	1 000	1 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	2 500	1 000	1 000	0
90095 zad. własne		Pozostała działalność		182 142	235 000	235 000	0
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000	11 000	11 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500	2 000	2 000	0
		4220	Zakup środków żywności	2 000	2 000	2 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	2 500	20 000	20 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	166 142	200 000	200 000	0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 101 799	6 185 187	5 567 221	617 966
92109 zad. własne		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		3 261 712	3 842 661	3 695 000	147 661
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 130 000	3 695 000	3 695 000	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	121 712	147 661	0	147 661
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000	0	0	0
92116 zad. własne		Biblioteki		1 469 340	1 708 775	1 708 775	0
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 459 340	1 708 775	1 708 775	0
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000	0	0	0
92120 zad. własne		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		1 550 000	148 049	0	148 049
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 550 000	148 049	0	148 049
92195 zad. własne		Pozostała działalność		820 747	485 702	163 446	322 256
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	71 000	77 000	77 000	0
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	4 000	0	0	0
		3250	Stypendia różne	38 416	17 600	17 600	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 827	30 846	30 846	0
		4260	Zakup energii	22 000	30 000	30 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	3 386	8 000	8 000	0
		4300	Zakup usług pozostałych	6 650	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	664 468	322 256	0	322 256

926			Kultura fizyczna	9 882 475	3 506 392	3 225 173	281 219
92601 zad. własne			Obiekty sportowe	7 835 099	150 000	0	150 000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	116 773	150 000	0	150 000
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 718 326	0	0	0
92604 zad. własne			Instytucje kultury fizycznej	1 549 646	2 858 873	2 858 873	0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 556	17 356	17 356	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	547 940	1 030 241	1 030 241	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 663	37 000	37 000	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 701	165 911	165 911	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 100	16 081	16 081	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	226 789	347 282	347 282	0
		4190	Nagrody konkursowe	23 000	22 000	22 000	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119 570	153 000	153 000	0
		4220	Zakup środków żywności	9 000	9 000	9 000	0
		4260	Zakup energii	266 000	833 000	833 000	0
		4270	Zakup usług remontowych	7 500	10 000	10 000	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200	600	600	0
		4300	Zakup usług pozostałych	103 230	113 000	113 000	0
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000	6 500	6 500	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000	7 000	7 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	6 050	11 000	11 000	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 920	35 049	35 049	0
		4480	Podatek od nieruchomości	8 000	28 570	28 570	0
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	1 900	1 900	0
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 430	8 000	8 000	0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600	3 600	3 600	0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 197	2 783	2 783	0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000	0	0	0
92605 zad. własne			Zadania w zakresie kultury fizycznej	347 730	366 300	366 300	0
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	310 000	330 000	330 000	0
		3250	Stypendia różne	37 730	36 300	36 300	0
92695 zad. własne			Pozostała działalność	150 000	131 219	0	131 219
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000	131 219	0	131 219
Wydatki ogółem				153 797 945	133 816 002	119 088 344	14 727 658

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

LIMITY WYDATKÓW NA ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W ROKU 2025

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
						rok budżetowy 2025 (8+9+10+11+12)	z tego źródła finansowania					
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	wolne środki		środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	600	60016	6050	Budowa ul. Traugutta w Łapach - dokumentacja techniczna (2025)	97 712	97 712	97 712	0	0	0	0	UM
2.	600	60016	6050	Budowa dróg od ul. Żwirki i Wigury do ul. Długiej (ul. Słoneczna, ul. Tęczowa) - dokumentacja techniczna (2025)	97 712	97 712	97 712	0	0	0	0	UM
3.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Żabiej i ul. Głuchej – dokumentacja techniczna (2025)	94 400	94 400	94 400	0	0	0	0	UM
4.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gąsówka-Skwarki - dokumentacja techniczna (2025)	94 400	94 400	94 400	0	0	0	0	UM
5.	600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sięgacza przy ulicy Wodociągowej o dł ok. 54 m (2025)	24 500	24 500	24 500	0	0	0	0	UM
6.	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej drogi (dz. nr 547 i 545/7) odchodzącej od ul. Długiej w Łapach (2025)	30 000	30 000	24 900	0	5 100	0	0	UM
7.	600	60016	6050	Przebudowa ulicy (dz. nr 669) odchodzącej od ul. Długiej (2025)	116 000	116 000	96 280	0	19 720	0	0	UM
8.	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej drogi w Płonce Kościelnej (dz. nr 620/1) (2025)	50 000	50 000	41 500	0	8 500	0	0	UM
9.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Żabiej i ul. Głuchej w Łapach – I etap (2025)	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	UM
10.	600	60016	6050	Wykonanie chodników w Łapach (ul. Wyszyńskiego, ul. Bagińskiego, ul. 3-Maja, ul. Piękna) (2025)	675 000	675 000	675 000	0	0	0	0	UM
11.	600	60016	6050	Budowa ul. Krańcowej w Łapach (II etap) - dokumentacja techniczna (2025)	70 000	70 000	70 000	0	0	0	0	UM
12.	600	60016	6050	Budowa ul. Bocińskiej w Łapach - od ul. Żurawiej do ul. Orlej - dokumentacja techniczna (2025)	70 000	70 000	70 000	0	0	0	0	UM
13.	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej na terenie Gminy Łapy (ul. Grabowej) (PRPWOP) (2025)	1 195 880	1 151 600	230 000	0	921 600	0	0	UM
14.	600	60016	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi od posesji nr 73 do 75 oraz na drodze obok firmy "Stobud" w m. Gąsówka-Osse (FS) (2025)	27 834	27 834	27 834	0	0	0	0	UM
15.	600	60016	6050	Utwardzenie nawierzchni we wsi Gąsówka-Skwarki Dwór od budynku nr 89 do końca wsi (FS) (2025)	20 876	20 876	20 876	0	0	0	0	UM
16.	600	60016	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi na działce nr 217/2 w m. Gąsówka Stara (FS) (2025)	12 392	12 392	12 392	0	0	0	0	UM

17.	600	60016	6050	Budowa chodnika przy ul. Asnyka od skrzyżowania z ul. Żeromskiego w kierunku ul. Kolejowej - III etap - w m. Gąsówka Stara Kolonia (FS) (2025)	25 000	25 000	25 000	0	0	0	0	UM
18.	600	60016	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi na działce nr 87 w m. Łapy-Kołpaki (FS) (2025)	13 726	13 726	13 726	0	0	0	0	UM
19.	600	60016	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi gminnej w kierunku ul. Kombatantów w m. Łapy-Łynki (FS) (2025)	19 208	19 208	19 208	0	0	0	0	UM
20.	600	60016	6050	Utwardzenie drogi od nr 46 w m. Łupianka Stara (FS) (2025)	24 382	24 382	24 382	0	0	0	0	UM
21.	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej nr 610 w m. Płonka Kościelna (FS) (2025)	28 358	28 358	28 358	0	0	0	0	UM
22.	600	60016	6050	Powierzchniowe utwardzenie drogi - działka 150/2 - w m. Płonka-Matyski (FS) (2025)	12 964	12 964	12 964	0	0	0	0	UM
23.	600	60016	6050	Utwardzenie drogi na terenie wsi od posesji nr 50 do numeru 70 w m. Płonka-Strumianka (FS) (2025)	23 306	23 306	23 306	0	0	0	0	UM
24.	600	60016	6050	Przebudowa ul. Zdrojowej w Uhowie - dokumentacja techniczna (FS) (2025)	33 554	33 554	33 554	0	0	0	0	UM
25.	600	60016	6050	Utwardzenie drogi gminnej na działce 578 od posesji 63 w kierunku lasu w m. Wólka Waniewska (FS) (2025)	14 966	14 966	14 966	0	0	0	0	UM
26.	630	63095	6057 6059	Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej (2023-2026)	4 301 644	879 760	131 964	0	0	0	747 796	UM
27.	700	70005	6060	Zakupy nieruchomości (2025)	770 000	770 000	770 000		0	0	0	UM
28.	710	71035	6050	Rozszerzenie cmentarza komunalnego w Łapach wraz z zagospodarowaniem terenu (2025)	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	UM
29.	750	75095	6060 6067 6069	Cyberbezpieczna Gmina Łapy (2024-2025)	771 882	591 132	119 216	0	84 376	0	387 540	UM
30.	801	80101	6050	Rozbudowa strefy dziecięcej aktywności przy Szkole Podstawowej nr 1 w Łapach (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	SP 1
31.	801	80101	6050	Kraina Smyka - budowa placu zabaw na terenie Szkoły Podstawowej w Uhowie (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	SP Uhowo
32.	801	80101	6050	Przebudowa instalacji elektrycznej wraz z robotami towarzyszącymi w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łapach (2025)	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	SP 3
33.	801	80104	6050	Mała scena - wielkie marzenia dzieci przy Przedszkolu nr 1 w Łapach (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	PS 1
34.	801	80104	6050	Przebudowa instalacji elektrycznej wraz z robotami towarzyszącymi w budynku Przedszkola nr 1 w Łapach (2025)	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	PS 1
35.	801	80148	6060	Zakup zmywarko-wypazarki na potrzeby Szkoły Podstawowej w Płonce Kościelnej (2025)	11 000	11 000	11 000	0	0	0	0	SP Płonka
36.	855	85516	6060	Zakup zmywarki do naczyń na potrzeby Żłobka w Łapach (2025)	16 000	16 000	16 000	0	0	0	0	Żłobek
37.	900	90001	6050 6057 6059	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej i retencji w Gminie Łapy (2024-2025)	6 429 117	4 877 162	1 123 467	0	0	0	3 753 695	UM
38.	900	90005	6057 6059	Rozwój systemu ratownictwa i ostrzegania środowiskowego w Gminie Łapy z uwzględnieniem działań adaptacyjnych do zmian klimatu (2023-2025)	1 703 155	1 696 458	407 549	0	0	0	1 288 909	UM

39.	900	90015	6050	Budowa linii oświetleniowych i punktów świetlnych na terenie gminy (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	UM
40.	900	90015	6050	Budowa oświetlenia drogi w m. Łapy-Dębowina w stronę Łap-Pluśniaki (FS) (2025)	27 000	27 000	27 000	0	0	0	0	UM
41.	921	92109	6050	Zagospodarowanie terenu przy Wiejskim Domu Kultury w Uhowie (FS) (2025)	47 661	47 661	47 661	0	0	0	0	UM
42.	921	92109	6050	Przestrzeń rodzinna przy WDK w Płonce Kościelnej (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	UM
43.	921	92195	6050	Modernizacja budynku gospodarczego / wiaty w Łapach-Pluśniakach (dach, markiza) (FS) (2025)	14 062	14 062	14 062	0	0	0	0	UM
44.	921	92195	6050	Zagospodarowanie działki nr 56 w m. Płonka-Kozły (wykonanie oświetlenia) (FS) (2025)	15 299	15 299	15 299	0	0	0	0	UM
45.	921	92195	6050	Budowa budynku szkoleniowego w Roszkach-Wodźkach i zagospodarowanie działki gminnej nr 99/7 (FS) (2025)	16 395	16 395	16 395	0	0	0	0	UM
46.	921	92195	6050	Budowa budynku szkoleniowego w Roszkach-Wodźkach (etap III) (2024)	25 000	25 000	25 000	0	0	0	0	UM
47.	921	92195	6050	Modernizacja i czyszczenie zbiornika wodnego oraz adaptacja terenu do niego przyległego w miejscowości Łapy-Dębowina (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	UM
48.	921	92195	6050	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Gąsówce-Osse Bagno (2024-2025)	176 500	151 500	151 500	0	0	0	0	UM
49.	926	92601	6050	Budowa systemu nawodnienia oraz renowacja boiska treningowego na Stadionie Miejskim im. Waldemara Kikolskiego w Łapach (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	OKF
50.	926	92601	6050	Modernizacja basenów w Płonce Kościelnej (2025)	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	OKF
51.	926	92695	6050	Budowa siłowni pod chmurką w Daniłowie Dużym (FS) (2025)	19 065	19 065	19 065	0	0	0	0	UM
52.	926	92695	6050	Zagospodarowanie przestrzeni w Łapach-Korczakach (BO) (2025)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	UM
53.	926	92695	6050	Budynek gospodarczy na placu rekreacyjnym w Łapach-Korczakach - prace wykończeniowe przy budynku (FS) (2025)	12 154	12 154	12 154	0	0	0	0	UM
Ogółem					18 728 104	13 497 538	6 280 302	0	1 039 296	0	6 177 940	x

Załącznik nr 4
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Planowana kwota na 2025 rok
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 282 355
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	4 282 355
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	-
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	-
Rozchody ogółem:			4 264 000
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	4 236 000
2.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	28 000

Załącznik nr 5
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

ŚRODKI DO DYSPOZYCJI SOLECTW NA 2025 ROK

Solectwo	Fundusz solecki na 2025 rok
Bokiny	20 970,93
Daniłowo Duże	19 064,48
Daniłowo Małe	12 248,93
Gąsówka-Oleksin	13 964,73
Gąsówka-Osse	27 834,14
Gąsówka-Skwarki	20 875,61
Gąsówka-Somachy	12 201,27
Gąsówka Stara	12 391,91
Gąsówka Stara Kolonia	29 931,23
Łapy-Dębowina	31 599,38
Łapy-Kołpaki	13 726,43
Łapy-Korczaki	12 153,61
Łapy-Łynki	19 207,46
Łapy-Pluśniaki	16 061,82
Łapy-Szołajdy	22 782,05
Łupianka Nowa	13 011,51
Łupianka Stara	27 881,80
Płonka Kościelna	28 358,41
Płonka-Kozły	15 299,25
Płonka-Matyski	12 963,85
Płonka-Strumianka	23 306,33
Roszki-Włodki	12 582,56
Roszki-Wodźki	16 395,45
Uhowo (z ul. Mickiewicza)	33 553,48
Uhowo (z ul. Kościelną)	47 661,20
Wólka Waniewska	14 965,62
Razem	530 993,44

Załącznik nr 6
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

DOTACJE Z BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

w złotych

Dotacje							
Dla jednostek sektora finansów publicznych				Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych			
L.p.	Podmiot dotowany	Celowa	Podmiotowa	L.p.	Nazwa zadania lub podmiot	Celowa	Podmiotowa
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łapach (851 85111 6220)	200 000		1.	Katolicka Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego (801 80101 2540 2.022.333 zł) (801 80103 2540 1.060.233 zł) (801 80149 2540 222.027 zł) (801 80150 2540 311.297 zł) (854 85404 2540 23.917 zł)	0	3 639 807
2.	Dom Kultury (921 92109 2480)	0	3 695 000				
3.	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy (921 92116 2480)	0	1 708 775	2.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie organizacji opieki sprawowanej w formie żłobka (855 85516 2820)	240 000	
4.	Powiat Białostocki (600 60014 6300)	332 071		3.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie kultury i pozostałe (921 92195 2820)	77 000	
5.	Województwo Podlaskie (600 60013 2710)	150 000		4.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie sportu (926 92605 2820)	330 000	
				5.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie ochrony zwierząt (900 90095 2810)	11 000	
				6.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (921 92120 6570)	148 049	
				7.	OSP Gminy Łapy (754 75412 6230)	200 000	
Razem:		682 071	5 403 775	Razem:		1 006 049	3 639 807

Załącznik nr 7
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK
BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK**

w złotych

Nazwa oświatowej jednostki budżetowej	Dział / rozdział	Plan dochodów na 2025 rok	Plan wydatków na 2025 rok	w tym:	
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6
Szkoła Podstawowa nr 1 w Łapach	801 / 80148	675 560	675 560	675 560	0
Szkoła Podstawowa nr 2 w Łapach	801 / 80148	228 200	228 200	228 200	0
Szkoła Podstawowa nr 3 w Łapach	801 / 80148	150 000	150 000	150 000	0
Szkoła Podstawowa w Uhowie	801 / 80148	150 000	150 000	150 000	0
Przedszkole nr 1 w Łapach	801 / 80148	376 200	376 200	376 200	0
Przedszkole nr 2 w Łapach	801 / 80148	463 432	463 432	463 432	0
Razem:		2 043 392	2 043 392	2 043 392	0

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY

Projekt budżetu gminy na 2025 rok opracowany został w oparciu o uchwałę nr LVI/734/10 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 20 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Materiały do projektu budżetu opracowywane były przez dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy i samorządowych instytucji kultury oraz pracowników urzędu.

Podstawowe założenia do projektu budżetu zostały opracowane i przedłożone przez Burmistrza Łap poszczególnym osobom zaangażowanym w prace nad projektem budżetu dnia 30 września 2024 roku.

Zasady planowania dochodów budżetu na 2025 rok określone przez Burmistrza Łap - przy ustalaniu dochodów budżetu na 2025 rok należało uwzględnić:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2024 wg stanu na dzień 30.09.2024 r.,
- obowiązujące przepisy podatkowe,
- wpływy z podatku od nieruchomości należało ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek z października 2024 roku,
- wpływy z podatku od środków transportowych należało ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek z października 2024 roku,
- wpływy z podatku rolnego i leśnego należało ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek ustalonych po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta,
- kwoty dotacji celowych – należało ustalić zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- kwoty subwencji oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych – należało ustalić zgodnie z pismem Ministra Finansów,
- dochody z majątku gminy należało oszacować na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w 2025 roku (wg operatów rzeczoznawcy lub szacunków własnych), zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych wpływów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi należało ustalić na podstawie przedmiotów opodatkowania i stawek na dzień 01.11.2024 r.,
- dochody nie wymienione w punktach powyżej należało ustalić w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa,
- pozostałe dochody należało ustalić na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 rok.

Zasady planowania wydatków budżetu na 2025 rok określone przez Burmistrza Łap:

A. Dla jednostek budżetowych:

1. Wydatki bieżące należało kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych, i tak:

- wydatki statutowe podstawowe należało zaplanować na poziomie nie przekraczającym przewidywanego wykonania w 2024 roku, z wyłączeniem wydatków na zakup mediów (energia, gaz, woda, ścieki i.t.p.), które należy zaplanować na poziomie przewidywanego zużycia i stawek jednostkowych wynikających z ostatniej posiadanej faktury na dzień sporządzania planu,

- wydatki na wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi – plan wynagrodzeń i pochodnych należało ustalić w oparciu o stan zatrudnienia na dzień 01.10.2024 r. i aktualny poziom wynagrodzeń z uwzględnieniem wynagrodzeń jednorazowych (odpraw i nagród jubileuszowych), przy określaniu planu wynagrodzeń na rok 2024 należało uwzględnić jedynie wzrost wynagrodzeń wynikający z rozporządzenia w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę – w stosunku do pracowników zarabiających minimalne wynagrodzenie,

- wydatki na wynagrodzenia nauczycieli w jednostkach oświatowych należało ustalić w oparciu o arkusze organizacji jednostek na rok szkolny 2024/2025 z ewentualnym uwzględnieniem podwyżek wynagrodzeń nauczycieli zawartych w odrębnych przepisach obowiązujących lub uchwalonych na dzień sporządzania planu,

- wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego były planowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,

- odpisy na ZFŚS należało zaplanować uwzględniając podstawę naliczania funduszu określoną w odrębnych przepisach obowiązujących lub uchwalonych na dzień sporządzania planu,

- przy planowaniu wydatków na realizację zadań remontowych należało wyszczególnić poszczególne wydatki składające się na plan, uzasadnić konieczność ich przeprowadzenia oraz przedstawić kalkulację kosztów (w przypadku wydatków remontowych innych niż związane z bieżącymi naprawami i konserwacją) – decyzję o uwzględnieniu zaproponowanych wydatków remontowych podejmował Burmistrz,

- wydatki na realizację programów ze środków zewnętrznych należało oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,

- wydatki związane z obsługą mieszkań komunalnych należało oszacować w wysokości nie wyższej niż prognozowane dochody z tytułu opłat za mieszkania komunalne,

- wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska należało oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, pomniejszych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska,

- wydatki na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi należało zaplanować na poziomie planu dochodów z opłat,

- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii należało oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, pomniejszych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów.

2. Wydatki szkół i przedszkoli planowane były w oparciu o arkusze organizacji jednostek na rok szkolny 2024/2025 i podlegały weryfikacji przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych w Łapach.

B. Dla samorządowych instytucji kultury:

1. Samorządowa instytucja kultury zobowiązana była do przedłożenia:

- programu działalności samorządowej instytucji kultury na rok 2025,
- projektu planu finansowego.

2. Przychody samorządowej instytucji kultury należało zaplanować w rozbiciu na przychody własne (w tym z działalności podstawowej i dodatkowej) oraz dotacje z budżetu gminy.

3. Koszty samorządowej instytucji kultury należało zaplanować w ujęciu rodzajowym oraz w rozbiciu na koszty działalności bieżącej i koszty organizacji imprez kulturalnych.

4. Koszty działalności bieżącej samorządowej instytucji kultury należało zaplanować z uwzględnieniem wytycznych w zakresie planowania wydatków dla jednostek budżetowych zawartych w punkcie A.

5. Plan imprez kulturalnych na rok 2025 wraz z kosztorysem poszczególnych imprez miał zostać uzgodniony z sekretarzem gminy.

C. Zasady planowania wydatków inwestycyjnych:

1. Wydatki inwestycyjne na 2025 rok zaplanowane zostały przez Referat Inwestycji.

2. Wydatki inwestycyjne planowane były w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z dokonywanych nakładów.

3. Przy planowaniu zadań inwestycyjnych należało dokładnie określić zakres rzeczowy realizacji zadania oraz wziąć pod uwagę kwoty wynikające z kosztorysów, a w przypadku zadań wieloletnich – kwoty wynikające z zawartych umów.

4. Przy planowaniu zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków UE należało uwzględnić podział ogólnej kwoty wydatków wynikającej z umowy na wydatki finansowane dotacją i wydatki stanowiące wkład własny.

Dochody

Projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:

- informację Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r., znak: ST3.4750.14.2024, o należnych na rok 2025 dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,

- informację Wojewody Podlaskiego z dnia 23 października 2024 r., znak: FB.II.3110.40.2024.MN, o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2025 r.,

- informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku z dnia 23 października 2024 r., znak DBŁ.3112.92.12.2024, o kwocie dotacji celowej przewidzianej w projekcie budżetu państwa na 2025 rok na finansowanie kosztów aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w 2025 r.,

- uchwałę nr V/57/24 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 30 września 2024 r. w sprawie zmiany uchwały nr XXIX/238/20 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 8 grudnia 2020 roku w sprawie

wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty,

- uchwałę nr XXV/223/16 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,

- uchwałę nr XV/134/15 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 27 listopada 2015 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych,

- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025,

- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku,

- informację Referatu Nieruchomości odnośnie dochodów związanych z posiadaniem przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.),

- przewidywane wykonanie dochodów za rok 2024 w stosunku do dochodów pozostałych.

Dział 600 Transport i łączność

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,

- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – zaplanowano w oparciu o planowaną wpłatę mieszkańców tytułem partycypacji w realizacji zadań: „Opracowanie dokumentacji projektowej drogi (dz. nr 547 i 545/7) odchodzącej od ul. Długiej w Łapach”, „Przebudowa ulicy (dz. nr 669) odchodzącej od ul. Długiej” oraz „Opracowanie dokumentacji projektowej drogi w Płonce Kościelnej (dz. nr 620/1)”,

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł – zaplanowano środki z Rządowych Funduszy na dofinansowanie realizacji zadania: „Budowa drogi gminnej na terenie Gminy Łapy (ul. Grabowej)” (wniosek złożony w 2024 roku).

Dział 630 Turystyka

- dotacje ze środków UE zaplanowano do realizacji zadania: „Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej” – w 2024 roku planowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie przez Urząd Marszałkowski, gmina ma być jednym z partnerów projektu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności zaplanowano w oparciu o decyzje ustanawiające trwałe zarząd na nieruchomościach,

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w oparciu o funkcjonujące opłaty z tego tytułu,

- 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 zaplanowano w oparciu o dane wynikające z zawartych umów z najemcami (dzierżawcami), w tym kwota 225.206 zł dotyczy umów zawartych z najemcami lokali komunalnych (rozdział 70007), a kwota 540.000 zł dotyczy

innych najemców (dzierżawców) obsługiwanych przez Urząd Miejski i Ośrodek Przedsiębiorczości (rozdział 70005),

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności ustalono w oparciu o planowane w roku 2025 przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz planowane wpływy z tyt. opłaty przekształceniowej,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości: gruntów na uzupełnienie, działki w Łapach-Łynkach (nr 45/10 o pow. 1017 m²), działek w Gąsówce-Osse Bagno (nr 124/2 i 125/2 o pow. 1128 m² i nr 37/62 i 37/64 o pow. 600 m²), działki nr 218 w Płonce-Strumiance, działki nr 1870/42 przy ul. Rzemieślniczej w Łapach, działki nr 1867/3 przy ul. Mostowej w Łapach, raty za wykup gruntów przy ul. Spółdzielczej,

- wpływy z różnych dochodów zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024.

Dział 750 Administracja publiczna

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w rozdziale 75011 zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego,

- wpływy z roliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w rozdziale 75095 dotyczą dochodów Urzędu Miejskiego i zaplanowano je w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,

- wpływy z różnych dochodów w rozdziale 75095 dotyczą dochodów Urzędu Miejskiego i Ośrodka Przedsiębiorczości i zaplanowano je w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024.

- dotacje celowe ze środków UE i budżetu państwa zaplanowano na realizację zadania: „Cyberbezpieczna Gmina Łapy” w opraciu o dane wynikające z umowy o dofinansowanie.

Dział 751 Urzędy naczelné organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zaplanowane zostały w oparciu o informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zaplanowane zostały w wysokości miesięcznej raty wypłacanej przedsiębiorcom za zakwaterowanie ludności uchodźczej.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,

- wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2024 r. oraz obowiązujące w roku 2024 stawki podatku (stawki podatku nie były zwiększane od 2014 roku),

- wpływy z podatku rolnego zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2024 r. oraz stawki podatku na 2025 rok wynikające z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego,
- wpływy z podatku leśnego zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2024 r. oraz stawki podatku na 2025 rok wynikające z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego,
- wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2024 r. oraz obowiązujące w roku 2024 stawki podatku,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- wpływy z opłaty targowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata adiacencka) zaplanowano w oparciu o przewidywane wpływy z opłaty adiacenckiej,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zaplanowano w oparciu o wykonanie dochodów z tego tytułu w 2024 roku,
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) obliczone zostały w oparciu o znowelizowaną ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024 r. jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy, a udziału w podatku CIT – 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Dotychczas udziały w podatku PIT i CIT naliczane były na podstawie podatku należnego.

Dział 758 Różne rozliczenia

- subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów.

Znowelizowana ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada, że w 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami.

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT i CIT ustaloną na podstawie znowelizowanej ustawy o dochodach a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z dotychczas obowiązującą ustawą o dochodach.

Na potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z nową ustawą, składają się potrzeby: wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające.

- wpływy z odsetek zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024.

Dział 801 Oświata i wychowanie

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planowane były przez jednostki oświatowe w oparciu o liczbę dzieci uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych,

- wpływy z usług wynikające z faktu finansowania kosztów przygotowania części posiłków w stołówkach szkolnych i przedszkolnych planowane były przez jednostki oświatowe w oparciu o liczbę dzieci korzystających z posiłków,

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane zostały przez jednostki oświatowe w oparciu o podpisane umowy najmu i dzierżawy.

Dział 852 Pomoc społeczna

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego,

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane zostały w oparciu o podpisane przez CUS w Łapach umowy najmu i dzierżawy,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,

- wpływy za usługi opiekuńcze zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,

- wpływy z różnych dochodów zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024 (odpłatność za pobyt w Dziennym Domu „Senior+”).

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- wpływy z usług zaplanowane zostały przez Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Daniłowie Dużym jako częściowa odpłatność za świadczone usługi,

- dotacje celowe ze środków UE i budżetu państwa zaplanowano na realizację zadania: „Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami” i wynikają z podpisanej umowy o dofinansowanie.

Dział 855 Rodzina

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa zaplanowane zostały w oparciu o informację Wojewody Podlaskiego,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,

- wpływy z usług zaplanowano w oparciu o stawkę odpłatności za pobyt w Żłobku i wyżywienie oraz liczbę dzieci uczęszczających do placówki.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- dotacje celowe ze środków UE w rozdziale 90001 dotyczą realizowanego projektu: „Rozwój gospodarki wodno-ściekowej i retencji w Gminie Łapy”, a kwoty dotacji wynikają z podpisanej umowy o dofinansowanie (dofinansowanie obejmuje także kwoty wydatków zrealizowanych w 2024 roku i wypłacone zostanie dopiero po zakończeniu realizacji umowy),
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w oparciu o przedmiot opodatkowania wg stanu na dzień 01.11.2024 r. oraz obowiązujące stawki opłaty,
- dotacje celowe ze środków UE i budżetu państwa w rozdziale 90005 dotyczą realizowanego projektu: „Rozwój systemu ratownictwa i ostrzegania środowiskowego w Gminie Łapy z uwzględnieniem działań adaptacyjnych do zmian klimatu”, a kwoty dotacji wynikają z podpisanej umowy o dofinansowanie,
- wpływy z różnych opłat w rozdziale 90019 (opłaty za korzystanie ze środowiska) zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- wpływy z usług w rozdziale 90026 (za przyjęcie odpadów na wysypisko w Uhowie) zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2024,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych to planowane do uzyskania dofinansowanie z WFOŚiGW na dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem i utylizacją azbestu.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID–19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID–19 – kwota wynika z promesy otrzymanej na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków: „Konserwacja zabytkowej ambony w Kościele Parafialnym pw. Św. Wojciecha BiM w Uhowie, gm. Łapy”.

Dział 926 Kultura fizyczna

- wpływy z usług Ośrodka Kultury Fizycznej zaplanowano w oparciu o planowane do uzyskania dochody w roku 2024, w tym kwota 114.928 zł to planowane dochody z usług kdotychczas świadczonych przez OKF (siłownia, baseny w płonce, aerobik i.t.p.), a kwota 787.919 zł to planowane dochody z pływalni.

Wydatki

Projekt wydatków budżetu oparto o przedłożone przez dyrektorów poszczególnych jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury oraz osoby merytorycznie odpowiadające za wydatki budżetu w Urzędzie Miejskim – wstępne plany finansowe wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Centrum Usług Społecznych w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Centrum Usług Społecznych w Łapach zostały zaplanowane w: dziale 700, rozdziale 70007 (wydatki związane z obsługą mieszkań komunalnych), dziale 851, rozdziałach: 85153, 85154, dziale 852, rozdziałach: 85205, 85213, 85214, 85215, 85216, 85219, 85220, 85228, 85230, 85295, dziale 853, rozdziale 85395, dziale 854 rozdziale 85415 (wkład własny do pomocy materialnej dla uczniów), dziale 855, rozdziałach: 85502, 85504, 85513. Plan finansowy CUS w Łapach na 2025 rok to kwota 26.228.630 zł. Wydatki realizowane CUS w Łapach finansowane są dotacjami z budżetu państwa (w kwocie 13.731.000 zł), wpływami z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

oraz opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym (w kwocie 513.400 zł), innymi dochodami (w kwocie 419.564 zł) oraz środkami własnymi (w kwocie 9.930.666 zł). Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 70 etatów.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Łapach zostały zaplanowane w dziale 852, rozdziale 85203. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 12,5 etatu. Wydatki ŚDS w Łapach finansowane są w 100% dotacją z budżetu państwa na zadania zlecone. Plan finansowy ŚDS na 2025 rok to kwota 1.633.000 zł.

Ośrodek Przedsiębiorczości w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Ośrodek Przedsiębiorczości na rok 2025 zaplanowane zostały w dziale 700 i 750, rozdziale 70005, 75023 i 75095. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 4 etaty. Plan finansowy wydatków OP w Łapach na 2025 rok to kwota 632.254 zł.

Ośrodek Kultury Fizycznej w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Ośrodek Kultury Fizycznej zostały zaplanowane w dziale 926 rozdziale 92604. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 14 etatów (w tym 6 dotyczących pływalni) + umowy zlecenia. Plan finansowy wydatków OKF w Łapach na 2025 rok to kwota 2.908.873 zł (w tym 1.558.954 zł to wydatki związane z funkcjonowaniem pływalni).

Biuro Obsług Szkół Samorządowych w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych zostały zaplanowane w dziale 750, rozdziale 75085, dziale 801, rozdziałach: 80113 i 80195 oraz w dziale 854 rozdziale 85416. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 8 etatów. Plan finansowy wydatków BOSS w Łapach na 2025 rok to kwota 1.192.724 zł.

Samorządowe jednostki oświatowe

Wydatki bieżące realizowane przez jednostki oświatowe zostały zaplanowane w dziale 801, rozdziałach: 80101, 80103, 80104, 80107, 80113, 80146, 80148, 80149, 80150, 80195 oraz w dziale 854 rozdziale 85404.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o następujący stan zatrudnienia:

- Przedszkole nr 1 w Łapach: nauczyciele 21,55 etatu, administracja i obsługa 16,95 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 4.840.751 zł,
- Przedszkole nr 2 w Łapach: nauczyciele 26,47 etatu, administracja i obsługa 25,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 5.908.701 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Łapach: nauczyciele 72,17 etatu, administracja i obsługa 22,25 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 13.715.247 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Łapach: nauczyciele 44,87 etatu, administracja i obsługa 13,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 7.555.335 zł,
- Szkoła Podstawowa w Uhowie: nauczyciele 16,69 etatu, administracja i obsługa 8,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 3.816.041 zł,

- Szkoła Podstawowa w Łupiance Starej: nauczyciele 17,07 etatu, administracja i obsługa 3,5 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 3.203.947 zł,
- Szkoła Podstawowa w Płonce Kościelnej: nauczyciele 22,06 etatu, administracja i obsługa 11,88 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 5.288.128 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 3 w Łapach: nauczyciele 18,53 etatu, administracja i obsługa 9,25 etatu – plan finansowy wydatków na 2025 to kwota 4.021.854 zł.

Niepubliczna jednostka systemu oświaty

Dotacje podmiotowe dla Katolickiej Szkoły Podstawowej w Łapach zaplanowano w dziale 801, rozdziałach: 80101, 80103, 80149 i 80150 oraz w dziale 854, rozdziale 85404 w łącznej kwocie 3.639.807 zł. Zostały one wyliczone w oparciu o liczbę uczniów uczęszczających do szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego pomnożonych przez planowane na rok 2025 stawki dotacji.

Żłobek w Łapach

Wydatki bieżące realizowane przez Żłobek zostały zaplanowane w dziale 855 rozdziale 85516. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 14,983 etatu. Plan finansowy wydatków Żłobka na 2025 to kwota 1.594.460 zł. Oprócz wydatków na publiczny Żłobek na rok 2025 zaplanowano także dotację dla żłobka niepublicznego w kwocie 240.000 zł.

Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne

Wydatki bieżące realizowane przez Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne zostały zaplanowane w dziale 853 rozdziale 85395. Zgodnie z pierwotnymi założeniami działalność Centrum powinna finansować się w 100% z dotacji Wojewody Podlaskiego (księgowanej pozabudżetowo). Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 13,5 etatu. Plan finansowy wydatków Centrum zaplanowany w budżecie na 2025 rok to kwota 516.000 zł (200.000 zł rekompensowane dochodami z tytułu odpłatności za usługi).

Samorządowe instytucje kultury

Wydatki bieżące realizowane przez samorządowe instytucje kultury (Biblioteka i Dom Kultury) zostały zaplanowane, jako dotacja podmiotowa w dziale 921, rozdziałach: 92109 (Dom Kultury – dotacje w kwocie 3.695.000 zł), 92116 (Biblioteka – dotacja w kwocie 1.708.755 zł). Wynagrodzenia Biblioteki i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 14 etatów. Wynagrodzenia Domu Kultury i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 20,15 etatu.

Urząd Miejski

Wydatki bieżące realizowane przez Urząd Miejski zostały zaplanowane w dziale 010, rozdziale 01030, dziale 500, rozdziale 50095, dziale 600, rozdziałach 60014, 60016, dziale 630, rozdziale 63095, dziale 700, rozdziale 70005, dziale 710, rozdziałach: 71004, 71012, 71035, dziale 750, rozdziałach: 75011, 75022, 75023, 75075, 75095, dziale 751, rozdziale 75101, dziale 754, rozdziałach: 75412, 75414, dziale 757, rozdziale 75702, dziale 758, rozdziale 75818, dziale 801, rozdziałach: 80101, 80103, 80104, 80149 i 80150 (w zakresie dotacji dla niepublicznych jednostek systemu oświaty oraz zwrotu środków dla innych gmin), dziale 852, rozdziałach: 85214, 85216 (w zakresie zwrotu dotacji), dziale 854, rozdziale 85404 (w zakresie dotacji dla jednostki niepublicznej), dziale 855 rozdziałach: 85502, 85504 (w zakresie zwrotu dotacji), dziale 855, rozdziale 85516, dziale 900, rozdziałach: 90001, 90002, 90003, 90004, 90005, 90008, 90015, 90026, 90095, dziale 921, rozdziałach: 92109,

92116, 92120, 92195, dziale 926 rozdziale 92605 i 92695. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały w oparciu o stan zatrudnienia – 51 etatów. Plan finansowy wydatków Urzędu Miejskiego na 2025 rok to kwota 50.760.057 zł.

Na rok 2025 zaplanowano w budżecie podwyżki dla pracowników administracji w wysokości 5% wynagrodzenia zasadniczego.

W strukturze planu wydatków bieżących dominuje finansowanie zadań w działach:

- Oświata i wychowanie – 51.436.737 zł (o 10.163.982 zł więcej niż w projekcie budżetu na 2024 rok) t.j. 43% planowanej na rok 2025 kwoty wydatków bieżących,
- Pomoc społeczna – 13.741.728 zł (o 2.040.167 zł więcej niż w projekcie budżetu na 2024 rok) t.j. 12% planowanej na rok 2025 kwoty wydatków bieżących,
- Rodzina – 12.550.620 zł (o 498.349 zł więcej niż w projekcie budżetu na 2024 rok) t.j. 11% planowanej na rok 2025 kwoty wydatków bieżących,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 10.813.381 zł (o 1.462.016 zł więcej niż w projekcie budżetu na 2024 rok) t.j. 9% planowanej na rok 2025 kwoty wydatków bieżących – w dziale tym planowana jest obsługa systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 7.300.000 zł (o 950.000 zł wyższej niż w projekcie budżetu na 2024 rok).

W strukturze planu wydatków majątkowych dominuje finansowanie zadań w działach:

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 6.700.620 zł t.j. 45% ogółu planowanej na rok 2025 kwoty wydatków majątkowych,
- Transport i łączność – 3.309.961 zł t.j. 22% ogółu planowanej na rok 2025 kwoty wydatków majątkowych.

Na plan wydatków majątkowych budżetu w roku 2025 w łącznej kwocie 14.727.658 zł złożyły się wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13.497.538 zł, dotacje w kwocie 880.120 zł oraz rezerwa na inwestycje w kwocie 350.000 zł.

Na kwotę wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej kwocie 13.497.538 zł złożyły się: wydatki na inwestycje realizowane z Rządowych Funduszy w kwocie 1.151.600 zł, wydatki na inwestycje realizowane z dofinansowaniem ze środków UE i innych (budżet państwa) w łącznej kwocie 8.044.512 zł, wydatki na inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego w łącznej kwocie 700.000 zł, wydatki na inwestycje realizowane w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 408.202 zł oraz wydatki na pozostałe inwestycje realizowane ze środków własnych w łącznej kwocie 3.193.224 zł.

Dochody budżetu na rok 2025 zaplanowano w wysokości 133.797.647 zł, z czego dochody bieżące w wysokości 124.128.148 zł (93% planowanej na rok 2025 kwoty dochodów), dochody majątkowe w wysokości 9.669.499 zł (7% planowanej na rok 2025 kwoty dochodów).

Wydatki budżetowe na rok 2025 zaplanowano w wysokości 133.816.002 zł, z czego wydatki bieżące w wysokości 119.088.344 zł (89% planowanej na rok 2025 kwoty wydatków), wydatki majątkowe w wysokości 14.727.658 zł (11% planowanej na rok 2025 kwoty wydatków).

Planowany na rok 2025 deficyt budżetu wynosi 18.355 zł. Planowane finansowanie deficytu to zaciągnięty kredyt.

Na rok 2025 zaplanowano nadwyżkę operacyjną budżetu w wysokości 5.039.804 zł – było to możliwe dzięki nowemu podziałowi kwot udziałów w PIT, CIT i subwencji zawartemu w znowelizowanej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

OGÓLNA INFORMACJA O STANIE REALIZACJI INWESTYCJI KONTYNUOWANYCH

W roku 2025 planowana jest kontynuacja następujących inwestycji, rozpoczętych w latach poprzednich:

- **Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej.** W 2023 roku wykonano dokumentację projektową. W 2024 roku złożony zostanie wniosek o dofinansowanie realizacji zadania przez Urząd Marszałkowski (Gmina Łapy jest jednym z partnerów projektu). Realizacja zadania planowana jest na lata 2025-2026.
- **Cyberbezpieczna Gmina Łapy.** W 2024 podpisano umowę o dofinansowanie i dokonywany jest zakup oprogramowania oraz części sprzętu. Na rok 2025 zaplanowano dalsze zakupy sprzętu i szkolenia.
- **Rozwój gospodarki wodno-ściekowej i retencji w Gminie Łapy.** W 2023 roku podpisano umowę o dofinansowanie realizacji zadania. W roku 2024 wykonano dokumentację projektową oraz część kanalizacji sanitarnej. W roku 2025 planowane jest wykonanie dalszej części sieci wodno-kanalizacyjnej oraz zbiornika retencyjnego w Uhowie.
- **Rozwój systemu ratownictwa i ostrzegania środowiskowego w Gminie Łapy z uwzględnieniem działań adaptacyjnych do zmian klimatu.** W 2024 roku podpisano umowę o dofinansowanie oraz rozstrzygnięto przetarg na dostawę samochodu dla OSP Uhowo. W 2025 roku planowana jest realizacja zadania (zakup samochodu, modernizacja budynku, zakup sprzętu do akcji ratowniczych, szkolenia).
- **Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Gąsówce-Osse Bagno.** W 2024 roku zaplanowany jest zakup części materiałów niezbędnych do budowy budynku świetlicy. W roku 2025 planowana jest realizacja zadania.

OGÓLNA INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINNEGO

W skład mienia komunalnego Gminy Łapy wchodzi: grunty, budynki i obiekty, budowle i urządzenia techniczne oraz środki transportowe.

Grunty stanowiące własność Gminy Łapy zajmują obszar 357,2511 ha, z czego 248,8318 ha to drogi publiczne i wewnętrzne. Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa w wieczystym użytkowaniu Gminy Łapy zajmują obszar 7,3244 ha.

Zagospodarowanie gruntów stanowiących własność Gminy Łapy przedstawia się następująco:

- w bezpośrednim zarządzie gminy	308,9105 ha
- w zarządzie jednostki komunalnej	13,4457 ha
- grunty przekazane w dzierżawę	9,3239 ha
- grunty przekazane w użytkowanie wieczyste	18,2914 ha
- grunty przekazane w użyczenie	7,2673 ha
- grunty przekazane w użytkowanie	0,0123 ha

Gmina Łapy jest właścicielem 56 budynków i obiektów, z czego:

- budynki mieszkalne	16
- budynki niemieszkalne	7
- obiekty zw. z oświatą, kulturą i sportem	25
- budynki biurowe	3
- inne	5

W komunalnych budynkach wielorodzinnych Gmina Łapy jest właścicielem 40 lokali mieszkaniowych.

W skład grupy obejmującej budowle i urządzenia techniczne wchodzi:

- drogi,
- wodociągi,
- kotłownia (w budynku Urzędu Miejskiego),
- wysypisko śmieci (wyłączone z eksploatacji),
- linie energetyczne (Główna 50 i oświetlenie uliczne),
- inne budowle (boiska, ogrodzenia, osadniki, studnie itp.).

W skład mienia gminnego wchodzi także środki transportowe w dyspozycji Urzędu Miejskiego, CUS, OKF oraz Ochotniczych Straży Pożarnych.

Planowane do uzyskania w roku 2025 dochody z tytułu gospodarowania mieniem zostały wykazane w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej oraz opisane w objaśnieniach do projektu budżetu.

WYKAZ ZADAŃ PLANOWANYCH DO REALIZACJI PRZY UDZIALE ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

Zadania, na realizację których podpisane zostały umowy o dofinansowanie:

- **Cyberbezpieczny samorząd.** Umowa o powierzenie grantu nr FERC.02.02-CS.01-001/23/1809/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 została podpisana 18 kwietnia 2024 r. W ramach projektu zakupiony zostanie sprzęt informatyczny wraz z oprogramowaniem do Urzędu i jednostek podległych, wykonany zostanie audyt wdrożonego systemu oraz przeprowadzone zostaną szkolenia pracowników z zakresu cyberbezpieczeństwa. Łączna wartość projektu to kwota 1.054.500 zł, w tym dofinansowanie ze środków UE – 697.000 zł oraz ze środków budżetu państwa – 153.000 zł.

- **Rozwój gospodarki wodno-ściekowej i retencyjnej w Gminie Łapy.** Dnia 23 lutego 2023 r. podpisano umowę nr 00026-65150-UM1010067/22 o przyznaniu pomocy ze środków EFR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Projekt realizowany jest w miejscowościach: Bokiny, Wólka Waniewska, Łupianka Stara, Uhowo, Łapy. Pomoc finansowa w ramach projektu to kwota 5.000.000 zł stanowiąca 100% kosztów kwalifikowanych operacji.

- **Rozwój systemu ratownictwa i ostrzegania środowiskowego w Gminie Łapy z uwzględnieniem działań adaptacyjnych do zmian klimatu.** Dnia 18 lipca 2024 r. podpisano umowę nr FEPD.02.07-IŻ.00-0060/23-00 o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027. Projekt dotyczy modernizacji budynku dla potrzeb OSP w Uhowie, zakupu sprzętu oraz specjalistycznych szkoleń poszukiwawczo-ratowniczych. Całkowita wartość projektu wynosi 1.695.217,92 zł, wydatki kwalifikowane – 1.369.531,30 zł, a dofinansowanie ze środków UE – 1.164.101,58 zł.

- **Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami.** Dnia 22 grudnia 2023 r. została zawarta umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027 w ramach środków EFS plus pomiędzy Województwem Podlaskim (partnerem wiodącym), 35 Partnerami (w tym Gminą Łapy). Projekt realizowany będzie w latach 2024-2027. Łączny plan wydatków w ramach projektu to kwota 3.522.893 zł, w tym dofinansowanie ze środków UE – 2.994.336 zł oraz ze środków budżetu państwa – 352.412 zł.

Zadania, na realizację których planowane jest złożenie wniosków o dofinansowanie:

- **Pisa - Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej.** Gmina ma być jednym z partnerów projektu, którego liderem jest Województwo Podlaskie. Obecnie trwają prace związane z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie. Wniosek składany będzie przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego.