

UZASADNIENIE

Projekt uchwały budżetowej gminy Chojna na rok 2022 został opracowany w oparciu o Uchwałę Nr XII/96/2019 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 26 września 2019 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Chojna oraz Zarządzenie Nr 209/2021 z dnia 8 września 2021 roku w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Chojna na 2022 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chojna na lata 2022-2033.

Konstrukcja projektowanej uchwały budżetowej uwzględnia zasady prawne wynikające z ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a także istniejące i przewidywane lokalne uwarunkowania ekonomiczne, gospodarcze i społeczne, określające własne możliwości planowanego budżetu zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków. Dochody i wydatki sklasyfikowano zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

1. DOCHODY

Prognozowane dochody budżetu gminy Chojna w roku 2022 wyniosą **60 088 500,00 zł**. Do dochodów jednostek samorządu terytorialnego zalicza się: dochody własne, subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej. Dochodami własnymi są m.in.: podatki i opłaty lokalne, dochody z najmu i dzierżawy jak i udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT).

Prognozowane **dochody bieżące** budżetu gminy Chojna w roku 2022 wyniosą **56 743 410,00 zł**, co stanowi 94,43% ogółu dochodów budżetu. Zalicza się tu wszystkie dochody niebędące dochodami majątkowymi i charakterze stałym, powtarzalnym i wiążące się z bieżącą działalnością jednostki.

Do obliczeń przy opracowaniu uchwały budżetowej uwzględniono założenia zawarte w m.in: piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2021 określającym wysokość planowanych w gminie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i wysokości części oświatowej, wyrównawczej oraz równoważącej subwencji ogólnej na 2022 rok oraz w piśmie Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3110.9.4.2021.MR określającym wielkość dotacji na poszczególne zadania w 2022 roku.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości ustalono uwzględniając Uchwałę Nr XXXVIII/284/2021 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 30 września 2021 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2022. W zakresie obliczania dochodów z tytułu podatków rolnego i leśnego uwzględniono odpowiednio cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022, ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. (M.P. z 2021 r., poz.951) oraz średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r., jako podstawy do ustalenia wymiaru podatku na rok 2022, ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. (M.P. z 2021 r., poz.950). Dochody z tytułu podatku od środków transportowych ustalono uwzględniając Uchwałę Nr XXXIII/285/2021 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 30 września 2021 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na rok 2022.

Podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe zostały przyjęte na podstawie analizy kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian.

Najistotniejszą grupą dochodów z punktu widzenia władz samorządowych są dochody własne z uwagi na fakt, że to na nie władze lokalne mają największy wpływ, a co za tym idzie również samodzielność finansową.

Należy podkreślić, iż podstawowym dochodem własnym gmin są wpływy z podatku od nieruchomości oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Pozostałe źródła są zdecydowanie mniej istotne. Niemniej

jednak udziały w podatkach centralnych (PIT i CIT) są dochodami gminy, na które praktycznie władze gminy nie mają wpływu.

Przy projektowaniu budżetu na rok 2022 nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa (np. na stypendia, refundacje wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego) i dochodów z innych źródeł, których wpływy następują w trakcie roku budżetowego. Dochody te zostaną przyjęte do budżetu gminy w trakcie roku, po uzyskaniu odpowiednich decyzji lub po podpisaniu stosownych umów.

Projektowane **dochody majątkowe** budżetu gminy Chojna w roku 2022 wyniosą **3 345 090,00 zł**, co stanowi 5,57 % ogółu dochodów budżetu. Dochody majątkowe są dochodami pozbawionymi regularności, mają charakter jednorazowy, a w przypadku dochodów ze sprzedaży majątku, ich poziom uzależniony jest od czynników takich jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Zaliczamy do nich dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego ustalono na podstawie prognozy i możliwości sprzedaży mienia komunalnego położonego na terenie gminy Chojna zgodnie z wykazem przedłożonym w dniu 28 października 2021 r. przez naczelnika Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Nadzoru Właścicielskiego Urzędu Miejskiego w Chojnie. Pozostałe zaplanowane dochody majątkowe dotyczą dotacji na realizację zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane w projekcie budżetu na 2022 r. kwoty dotacji i środków na inwestycje wyniosły 1 325 840,00 zł. Umowy o dofinansowanie na realizację poniższych zadań zostały zawarte i dotyczą one zadań:

1. Przebudowa drogi nr 427006Z ul. Dojazdowa w Chojnie – etap II – kwota dofinansowania na 2022 r. wyniesie 884 022,00 zł;
2. Utworzenie lub wyposażenie Dziennego Domu „Senior+” - Moduł I – kwota dofinansowania na 2022 r. wyniesie 400 000,00 zł;
3. Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzybno – kwota dofinansowania na 2022 r. wyniesie 41 818,00 zł, a w roku 2023 w kwocie 557 584,00 zł.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy opracowano na podstawie materiałów planistycznych przedłożonych przez dyrektorów (kierowników) jednostek pozostających w strukturze organizacyjnej gminy Chojna oraz naczelników wydziałów i kierowników referatów urzędu miejskiego. Wnioski jednostek pomocniczych i organizacji pozarządowych zostały ujęte w materiałach planistycznych przez w/w dysponentów.

Przy opracowywaniu projektu budżetu po stronie wydatków uwzględniono stan organizacyjny obowiązujący na dzień 1 września 2021 r., istniejącą na dzień 01 września 2021 r. sieć placówek finansowanych z budżetu gminy, przewidywane wykonanie wydatków do końca 2021 r. w tym wynagrodzeń, z wyłączeniem zwiększeń wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatków na zadania zakończone w roku 2021 (niewymagające kontynuacji w roku 2022) oraz zatrudnienie wg stanu na dzień 1 września 2021 r. z uwzględnieniem niezbędnych zmian we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Wydatki rzeczowe szacowano indywidualnie uwzględniając historyczne dane o wykonaniu w roku 2021 i ustalono na poziomie niezbędnego minimum tak, aby urząd i pozostałe jednostki budżetowe gminy Chojna mogły funkcjonować prawidłowo i rzetelnie wykonywać swoje ustawowe zadania.

Plan wydatków budżetu gminy Chojna wyszczególnia się w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej w podziale na planowane kwoty wydatków bieżących i majątkowych.

Planowane **wydatki** budżetu gminy Chojna w roku 2022 wyniosą **66 428 283,00 zł**. **Wydatki bieżące** budżetu gminy Chojna w roku 2022 zaplanowano na poziomie **58 249 283,00 zł** co stanowi 87,69 % ogółu wydatków budżetu.

W planie wydatków bieżących największy udział stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, tj. 24 214 084,05 zł co stanowi 38,78 % wydatków bieżących. Wydatki na realizację zadań statutowych gminy stanowią 28,79 % wydatków bieżących, tj. 17 975 391,95 zł. W 2022 r. planuje się wydać około 0,39 % wydatków bieżących na obsługę długu (242 260,00 zł).

Po stronie wydatków budżetu zaplanowano wydatki tytułem funduszu sołeckiego w kwocie 501 522,31 zł. Podstawą wyodrębnienia funduszu jest Uchwała Nr XLIII/329/2018 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 22 marca 2018 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Szczegółowe przeznaczenie wydatków w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku Nr 11 do uchwały.

Planowane **wydatki majątkowe** w budżecie Gminy Chojna w roku 2022 wyniosą **8 179 000,00 zł** i stanowić będą 12,31 % ogółu wydatków budżetowych.

Wydatki majątkowe obejmują m.in. wydatki na przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w Załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2022-2036.

3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 6 339 783,00 zł, którego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych – 449 202,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (RFIL oraz subwencja uzupełniająca) – 5 890 581,00 zł.

4. PRZYCHODY

W projekcie budżetu Gminy Chojna zaplanowano przychody w wysokości 8 026 581,00 zł. Wyszczególnienie przychodów opisano poniżej.

1. Kredyty, pożyczki lub emisje papierów wartościowych w kwocie 2 136 000,00 zł;
2. Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1 515 581,00 zł dotyczącą subwencji uzupełniającej, która ma wpłynąć na konto bankowe gminy w 2021 roku i przewiduje się, że do końca roku budżetowego 2021 nie zostanie wydatkowana;
3. 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) w kwocie 4 375 000,00 zł. Gmina otrzymała te środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na realizację dwóch zadań inwestycyjnych:
 - a. *Przebudowa, termomodernizacja, remont obiektu wraz z adaptacją nieużytkowanej części poddasza Szkoły Podstawowej nr 1 im. Janusza Korczaka w Chojnie* (wartość zadania 8 500 000,00 zł (100% z RFIL) z tego 5 000 000,00 zł w 2021 r.; 3 500 000,00 zł w 2022 r.) ;
 - b. *Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej od m. Strzelczyn do lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Grzybno* (wartość zadania 900 000,00 zł (875 000,00 zł z RFIL)).

5. ROZCHODY

W 2022 roku planuje się spłatę pożyczki z budżetu państwa w kwocie 1 636 000,00 zł, z czego w kwocie 400 000 zł zaplanowano wcześniejszą spłatę części raty pożyczki z budżetu państwa, której spłata zgodnie z harmonogramem przypada w 2026 r. Warunki zawartej umowy o pożyczkę dopuszczają możliwość wcześniejszej spłaty zobowiązań. Ponadto planuje się spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2021 r. w kwocie 50 000,00 zł.

6. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW WG JEDNOSTEK I ZADAŃ

Plan dochodów budżetu gminy wyszczególnia się w podziałkach klasyfikacji budżetowej w szczególności dział, rozdział i paragraf w podziale na dochody bieżące i majątkowe według ich źródeł. Szczegółowy plan przedstawiają poniższe zestawienia.

a) Dochody bieżące

| Dział | Rozdział | § | Źródła dochodów | Plan na 2022 r. | |
|-------|----------|-------|---|----------------------|---------------|
| | | | | Ogółem | |
| | | | | 56 743 410,00 | |
| 600 | | | Transport i łączność | | 31 260,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | | 31 260,00 |
| | | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 31 260,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | | 1 914 000,00 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | | 730 000,00 |
| | 0550 | | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | | 195 000,00 |
| | | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | | 495 000,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | | 40 000,00 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | | 1 184 000,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | | 1 184 000,00 |
| 710 | | | Działalność usługowa | | 75 000,00 |
| | | 71035 | Cmentarze | | 75 000,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | | 45 000,00 |
| | | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | | 30 000,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | | 91 748,00 |
| | | 75011 | Urzędy wojewódzkie | | 91 748,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | | 91 748,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | | 2 700,00 |
| | | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa | | 2 700,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | | 2 700,00 |
| 756 | | | Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | | 21 491 472,00 |
| | | 75601 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | | 10 000,00 |
| | | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | | 10 000,00 |
| | | 75615 | Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | | 6 303 724,25 |

| | | |
|-------|---|---------------|
| 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 4 938 792,00 |
| 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 722 370,25 |
| 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 446 708,00 |
| 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 195 854,00 |
| | Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | |
| 75616 | | 5 489 690,75 |
| 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 3 118 150,00 |
| 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 1 570 621,55 |
| 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 9 291,20 |
| 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 211 628,00 |
| 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 20 000,00 |
| 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 20 000,00 |
| 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 540 000,00 |
| | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | |
| 75618 | | 590 685,00 |
| 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 65 000,00 |
| 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 20 000,00 |
| 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 400 000,00 |
| | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | |
| 0490 | | 105 685,00 |
| 75621 | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 9 097 372,00 |
| 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 8 734 730,00 |
| 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 362 642,00 |
| 758 | Różne rozliczenia | 17 007 231,00 |
| | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | |
| 75801 | | 9 411 776,00 |
| 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 9 411 776,00 |
| 75807 | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 7 436 965,00 |
| 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 7 436 965,00 |
| 75831 | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin | 158 490,00 |
| 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 158 490,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 2 538 136,00 |
| 85203 | Ośrodki wsparcia | 828 768,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | |
| 2010 | | 828 768,00 |
| | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | |
| 85213 | | 54 755,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | |
| 2030 | | 54 755,00 |
| | Zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | |
| 85214 | | 663 195,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | |
| 2030 | | 663 195,00 |
| 85216 | Zasiłki stałe | 537 218,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | |
| 2030 | | 537 218,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 251 000,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | |
| 2030 | | 251 000,00 |
| 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 83 200,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | |
| 2010 | | 83 200,00 |
| 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 120 000,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | |
| 2030 | | 120 000,00 |
| 855 | Rodzina | 9 945 251,00 |
| 85501 | Świadczenie wychowawcze | 5 206 251,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | |
| 2060 | | 5 206 251,00 |
| | Świadczenia rodzinne świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | |
| 85502 | | 4 645 000,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | |
| 2010 | | 4 645 000,00 |
| | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | |
| 85513 | | 94 000,00 |
| | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | |
| 2010 | | 94 000,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 636 612,00 |
| 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 3 636 612,00 |
| | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | |
| 0490 | | 3 636 612,00 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 10 000,00 |
| 92109 | Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby | 10 000,00 |
| 0830 | Wpływy z usług | 10 000,00 |

b) Dochody majątkowe

| Dział Rozdział § Źródła dochodów | | Plan na 2022 r. |
|----------------------------------|---|-----------------------------|
| | | Ogółem: 3 345 090,00 |
| 600 | Transport i łączność | 884 022,00 |
| 60016 | Drogi publiczne gminne | 0,00 |
| | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | |
| 6350 | <i>Przebudowa drogi nr 427006Z ul. Dojazdowej w Chojnie etap II</i> | 0,00 |
| | - | 884 022,00 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 2 019 250,00 |

| | | |
|-------|--|--------------|
| 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 2 019 250,00 |
| 0760 | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności | 24 000,00 |
| 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 1 995 250,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 400 000,00 |
| 85295 | Ośrodki wsparcia | 400 000,00 |
| 6330 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) <i>Utworzenie dziennego domu "Senior+" w Chojnie</i> | 400 000,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 41 818,00 |
| 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 41 818,00 |
| 6207 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 <i>Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzybno</i> | 41 818,00 |

Wydatki bieżące i majątkowe w podziale klasyfikacji budżetowej przedstawiają poniższe zestawienia.

I. Wydatki bieżące

a. Wydatki bieżące jednostki - Urząd Miejski

| Dział Rozdział § | Wyszczególnienie | Plan na 2022 r. |
|------------------|---|----------------------|
| | Ogółem | 23 308 549,69 |
| WG | Własne | 23 247 289,69 |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 80 859,84 |
| 01008 | Melioracje wodne | 35 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 35 000,00 |
| 01030 | Izby rolnicze | 45 859,84 |
| 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego | 45 859,84 |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 15 000,00 |
| 40002 | Dostarczanie wody | 15 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 15 000,00 |
| 600 | Transport i łączność | 1 532 000,00 |
| 60004 | Lokalny transport zbiorowy | 950 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 950 000,00 |
| 60016 | Drogi publiczne gminne | 522 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 150 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 320 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 2 000,00 |
| 60020 | Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych | 60 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 25 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 30 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 3 000,00 |
| 630 | Turystyka | 14 000,00 |
| 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 14 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 4 000,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| 700 | Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 446 678,85 |
| 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 190 738,85 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 45 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 25 000,00 |
| 4480 | Podatek od nieruchomości | 100 000,00 |
| 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 14 000,00 |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 6 738,85 |
| 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 1 255 940,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 640,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 450 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 200 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 110 000,00 |
| 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 350 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 90 500,00 |
| 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 800,00 |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego Paragraf ten obejmuje w szczególności: | 20 000,00 |
| 710 | Działalność usługowa | 502 150,00 |
| 71004 | Plany zagospodarowania przestrzennego | 72 150,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 650,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 500,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 63 000,00 |
| 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 64 500,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 60 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 4 500,00 |
| 71035 | Cmentarze | 365 500,00 |
| 4260 | Zakup energii | 5 500,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 360 000,00 |
| 750 | Administracja publiczna | 6 458 604,00 |
| 75011 | Urzędy wojewódzkie | 251 504,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 500,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 171 504,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 19 600,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 43 000,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 800,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 500,00 |
| 4260 | Zakup energii | 700,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 200,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 700,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 200,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 4 800,00 |
| 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 208 100,00 |
| 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 170 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 |
| 4220 | Zakup środków żywności | 600,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 10 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 24 000,00 |
| 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 5 755 500,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 9 000,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 300 000,00 |

| | | |
|-------|---|------------|
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 280 000,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 610 000,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 80 000,00 |
| 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 60 000,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 25 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 220 000,00 |
| 4220 | Zakup środków żywności | 3 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 300 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 70 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 585 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 29 000,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 500,00 |
| 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 1 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 75 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 84 000,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 17 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 5 000,00 |
| 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 12 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 000,00 |
| 75095 | Pozostała działalność | 231 500,00 |
| 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 92 000,00 |
| 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 36 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 52 500,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 35 800,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 700,00 |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 10 000,00 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 317 430,00 |
| 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 314 880,00 |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 50 000,00 |
| 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 70 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50 000,00 |
| 4220 | Zakup środków żywności | 50 400,00 |
| 4260 | Zakup energii | 20 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 480,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 49 000,00 |
| 75414 | Obrona cywilna | 2 550,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 500,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 750,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 300,00 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 242 260,00 |
| 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 242 260,00 |
| 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 242 260,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| 758 | Różne rozliczenia | 1 431 818,00 |
| 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 1 431 818,00 |
| 4810 | Rezerwy | 1 431 818,00 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 421 000,00 |
| 85153 | Zwalczanie narkomanii | 5 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 |
| 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 395 000,00 |
| 2800 | Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 220 000,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 000,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 22 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 123 500,00 |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 500,00 |
| 85195 | Pozostała działalność | 21 000,00 |
| 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 5 000,00 |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 14 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 000,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 10 000,00 |
| 85203 | Ośrodki wsparcia | 10 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 10 000,00 |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 71 227,00 |
| 85395 | Pozostała działalność | 71 227,00 |
| 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 | 71 227,00 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 10 000,00 |
| 85416 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym | 10 000,00 |
| 3240 | Stypendia dla uczniów | 10 000,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 6 196 912,00 |
| 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 257 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 2 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 10 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 150 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 95 000,00 |
| 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 3 636 612,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 162 000,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 14 000,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 30 000,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 300,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 397 312,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 500,00 |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 22 000,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 500,00 |
| 90003 | Oczyszczanie miast i wsi | 508 000,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 7 000,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 000,00 |

| | | |
|-------|--|--------------|
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 30 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 20 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 450 000,00 |
| 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 534 300,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 300,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 530 000,00 |
| 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 5 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 000,00 |
| 90015 | Oświetlenie ulic placów i dróg | 887 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 15 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 480 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 350 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 40 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 2 000,00 |
| 90095 | Pozostała działalność | 369 000,00 |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 160 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 14 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 190 000,00 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 4 053 500,00 |
| 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 3 247 500,00 |
| 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 2 992 400,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 500,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 300,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 30 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 42 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 100 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 65 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 3 300,00 |
| 92116 | Biblioteki | 610 000,00 |
| 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 610 000,00 |
| 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 184 000,00 |
| 2720 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 50 000,00 |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 10 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 100 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 4 000,00 |
| 92195 | Pozostała działalność | 12 000,00 |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 4 000,00 |
| 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń | 1 000,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 500,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 |
| 4220 | Zakup środków żywności | 2 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 500,00 |
| 926 | Kultura fizyczna | 443 850,00 |

| | | |
|-------|---|------------|
| 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 324 500,00 |
| 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 280 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 500,00 |
| 4260 | Zakup energii | 4 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 20 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 |
| 92695 | Pozostała działalność | 119 350,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 20 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 4 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 30 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 65 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 350,00 |
| WW | Wydatki własne (z dotacji) | 61 260,00 |
| 600 | Transport i łączność | 31 260,00 |
| 60014 | Drogi publiczne powiatowe | 31 260,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 31 260,00 |
| 710 | Działalność usługowa | 30 000,00 |
| 71035 | Cmentarze | 30 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 30 000,00 |

b. Wydatki bieżące jednostek oświatowych

| Dział Rozdział § | Wyszczególnienie | Plan na 2022 r. |
|------------------|---|----------------------|
| | Ogółem | 18 879 883,00 |
| WG | Własne | 18 879 883,00 |
| 750 | Administracja publiczna | 1 290 818,00 |
| 75085 | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | 1 290 818,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 3 500,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 868 710,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 67 220,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 163 900,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 22 990,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 24 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 20 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 6 000,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 2 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 22 728,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 8 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 770,00 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 17 252 559,00 |
| 80101 | Szkoły podstawowe | 10 968 563,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 159 000,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 172 953,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 96 750,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 299 575,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 238 715,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 38 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 347 500,00 |
| 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 33 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 525 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 173 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 9 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 154 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 14 500,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 500,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 20 500,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 521 790,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 19 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 21 180,00 |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 5 576 500,00 |
| 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 544 100,00 |
| 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 1 117 275,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 15 700,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 78 100,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6 080,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 151 670,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 21 627,00 |
| 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 27 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 33 578,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 500,00 |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 724 000,00 |
| 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 59 020,00 |
| 80104 | Przedszkola | 2 322 062,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 5 200,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 519 750,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 44 375,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 307 670,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 54 439,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 30 000,00 |
| 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 4 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 170 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 75 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 60 000,00 |
| 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 30 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 4 000,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 4 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 102 128,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 000,00 |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 793 000,00 |

| | | |
|-------|--|------------|
| 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 97 500,00 |
| 80107 | Świetlice szkolne | 768 634,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 200,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 105 537,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych | 17 365,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 26 922,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 700,00 |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 555 500,00 |
| 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 57 410,00 |
| 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 50 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 50 000,00 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 88 120,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 690,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 25 800,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 57 630,00 |
| 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne | 872 511,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 9 900,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 646 485,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 50 315,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 119 865,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 17 115,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 500,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 25 361,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 970,00 |
| 80149 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 385 720,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 174 545,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 17 600,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 53 105,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 8 920,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 14 650,00 |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 110 000,00 |
| 4800 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oddz. przedszkolnych w sp i innych formach wychowania przedszkolnego | 6 900,00 |
| 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 677 674,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 5 000,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 36 530,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 2 860,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 92 111,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 15 166,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 31 007,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 900,00 |
| 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 451 000,00 |

| | | |
|-------|---|------------|
| 4800 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oddz. przedszkolnych w sp i innych formach wychowania przedszkolnego | 43 100,00 |
| 80195 | Pozostała działalność | 2 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 10 000,00 |
| 85195 | Pozostała działalność | 10 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 226 706,00 |
| 85395 | Pozostała działalność | 226 706,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 200,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 116 500,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 9 100,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 21 500,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 3 080,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 10 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 7 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 3 326,00 |
| 926 | Kultura fizyczna | 99 800,00 |
| 92601 | Obiekty sportowe | 99 800,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 600,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 000,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 60 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 8 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 1 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 200,00 |

c. Wydatki bieżące jednostki – Ośrodek Pomocy Społecznej

| Dział Rozdział § | Wyszczególnienie | Plan na 2022 r. |
|------------------|---|----------------------------|
| | | Ogółem 4 597 661,00 |
| WG | Własne | 2 971 493,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 2 674 170,00 |
| 85202 | Domy pomocy społecznej | 400 000,00 |
| 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 400 000,00 |
| 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 1 500,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 600,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 900,00 |
| 85214 | Zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 50 000,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 50 000,00 |
| 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 220 000,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 220 000,00 |
| 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 1 368 585,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 6 500,00 |

| | | |
|-------|--|------------|
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 957 141,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 55 077,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 100 032,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 15 635,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50 000,00 |
| 4260 | Zakup energii | 43 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 11 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 72 000,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 7 000,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 000,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 5 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 40 800,00 |
| 4480 | Podatek od nieruchomości | 2 600,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 500,00 |
| 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 549 516,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 5 900,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 410 656,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 34 216,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 62 593,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 8 251,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 18 100,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 500,00 |
| 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 40 000,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 40 000,00 |
| 85295 | Pozostała działalność | 44 569,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 8 300,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 18 525,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 808,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 690,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 596,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 000,00 |
| 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 5 000,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 650,00 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 14 000,00 |
| 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 14 000,00 |
| 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów | 14 000,00 |
| 855 | Rodzina | 283 323,00 |
| 85502 | Świadczenia rodzinne świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 20 032,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 15 434,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 598,00 |
| 85504 | Wspieranie rodziny | 73 291,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 100,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 53 620,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 4 073,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 935,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 413,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 500,00 |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 650,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 |
| 85508 | Rodziny zastępcze | 190 000,00 |
| 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 190 000,00 |
| WW | Wydatki własne (z dotacji) | 1 626 168,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 1 626 168,00 |
| 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 54 755,00 |
| 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 54 755,00 |
| 85214 | Zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 663 195,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 663 195,00 |
| 85216 | Zasiłki stałe | 537 218,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 537 218,00 |
| 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 251 000,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 500,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 108 767,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 34 887,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 92 662,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 13 184,00 |
| 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | 120 000,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 120 000,00 |

d. Wydatki bieżące jednostki – Środowiskowy Dom Samopomocy

| Dział rozdział § | Wyszczególnienie | Plan na 2022 r. |
|------------------|--------------------------------|------------------|
| | | Ogółem |
| | | 10 000,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 10 000,00 |
| 85203 | Ośrodki wsparcia | 10 000,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 000,00 |

e. Wydatki bieżące zlecone

| Dział Rozdział § | Wyszczególnienie | Plan na 2022 r. |
|------------------|--|----------------------|
| | | Ogółem |
| | | 10 951 667,00 |
| 750 | Administracja publiczna | 91 748,00 |
| 75011 | Urzędy wojewódzkie | 91 748,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 91 748,00 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 700,00 |
| 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 2 700,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 700,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 911 968,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| 85203 | Ośrodki wsparcia | 828 768,00 |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 180,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 523 735,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 37 000,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 101 400,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 13 500,00 |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 19 330,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 37 000,00 |
| 4220 | Zakup środków żywności | 21 400,00 |
| 4260 | Zakup energii | 12 000,00 |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 1 500,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 600,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 29 400,00 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1 800,00 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 600,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 1 200,00 |
| 4440 | Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 15 761,00 |
| 4480 | Podatek od nieruchomości | 1 500,00 |
| 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 12,00 |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 3 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 7 850,00 |
| 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 83 200,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 63 177,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 4 164,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 12 900,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 835,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 124,00 |
| 855 | Rodzina | 9 945 251,00 |
| 85501 | Świadczenie wychowawcze | 5 206 251,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 5 189 070,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 11 347,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 0,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 542,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 292,00 |
| 85502 | Świadczenia rodzinne świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 645 000,00 |
| 3110 | Świadczenia społeczne | 4 011 984,00 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 114 582,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 16 895,00 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 483 000,00 |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 3 565,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 000,00 |
| 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 2 974,00 |
| 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 | 94 000,00 |
| 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 94 000,00 |

II. Wydatki majątkowe

| Dział | Rozdział § | Wyszczególnienie | Plan na 2022 r. |
|-------|------------|--|---------------------|
| | | Ogółem | 8 179 000,00 |
| 600 | | Transport i łączność | 1 150 000,00 |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 1 150 000,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 150 000,00 |
| | | <i>Przebudowa drogi nr 427006Z ul. Dojazdowej w Chojnie - Etap II</i> | 1 150 000,00 |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 35 000,00 |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 35 000,00 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 35 000,00 |
| | | <i>Wykup nieruchomości</i> | 35 000,00 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 3 500 000,00 |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 3 500 000,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 3 500 000,00 |
| | | <i>Przebudowa, termomodernizacja, remont obiektu wraz z adaptacją nieużytkowanej części poddasza Szkoły Podstawowej nr 1 im. Janusza Korczaka w Chojnie</i> | 3 500 000,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 500 000,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 500 000,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 500 000,00 |
| | | <i>Utworzenie dziennego domu "Senior+" w Chojnie</i> | 500 000,00 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 350 000,00 |
| | 85395 | Pozostała działalność | 350 000,00 |
| | 6660 | 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 | 350 000,00 |
| | | <i>Splata należności głównej przekazanego dofinansowania w ramach projektu pn.: Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Chojna</i> | 350 000,00 |
| 855 | | Rodzina | 100 000,00 |
| | 85516 | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | 100 000,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 |
| | | <i>Budowa żłobka i przedszkola miejskiego w Chojnie</i> | 100 000,00 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 444 000,00 |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 1 350 000,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 150 000,00 |
| | | <i>Budowa kanalizacji sanitarnej do m. Jelenin</i> | 150 000,00 |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 155 195,00 |
| | | <i>Budowa oczyszczalni w miejscowości Grzybno</i> | 155 195,00 |
| | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 144 805,00 |
| | | <i>Budowa oczyszczalni w miejscowości Grzybno</i> | 144 805,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 900 000,00 |

| | | |
|-------|---|--------------|
| | <i>Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej od m. Strzelczyn do lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Grzybno</i> | 900 000,00 |
| 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 50 000,00 |
| 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 50 000,00 |
| | <i>Dofinansowanie zadań związanych z wymianą ogrzewania węglowego na proekologiczne</i> | 50 000,00 |
| 90095 | Pozostała działalność | 44 000,00 |
| 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 44 000,00 |
| | <i>Częściowe odtworzenie historycznej fosy poprzez budowę zbiornika retencyjnego na terenie działki nr 20/10 obręb 6 m. Chojna</i> | 44 000,00 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 000 000,00 |
| 92109 | Domy kultury i świetlice | 1 000 000,00 |
| 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 200 000,00 |
| | <i>Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Krajnik Dolny - gmina Chojna</i> | 200 000,00 |
| 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 800 000,00 |
| | <i>Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Krajnik Dolny - gmina Chojna</i> | 800 000,00 |
| 926 | Kultura fizyczna | 100 000,00 |
| 92695 | Pozostała działalność | 100 000,00 |
| 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 |
| | <i>Budowa zaplecza socjalnego na boisku sportowym w Lisim Polu</i> | 100 000,00 |

PODSUMOWANIE

Główną zasadą przy konstruowaniu budżetu gminy jest to, iż w pierwszej kolejności zabezpiecza się środki na bieżące funkcjonowanie gminy oraz podległych jej jednostek, a dopiero środki pozostałe przeznaczają się na wydatki remontowe czy nowe zadania inwestycyjne. W praktyce, niemożliwe jest zaspokojenie wszystkich zgłaszanych potrzeb przez dyrektorów (kierowników) jednostek organizacyjnych gminy Chojna, naczelników wydziałów i kierowników urzędu, sołtysów, organizacji pozarządowych czy też wnioskach mieszkańców. Niemożliwa jest również realizacja wszystkich zgłaszanych zadań w ciągu jednego roku przy ciągle rosnących wydatkach, na które gmina ma ograniczony wpływ. Zatem planowane środki w budżecie na rok 2022 nie zabezpieczają w pełni wszystkich potrzeb gminy oraz jednostek organizacyjnych. Czynione więc będą starania zarówno w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych jak i ograniczające wydatki budżetu.

Realizacja wydatków w roku 2022 odbywać się będzie na zasadach gospodarności w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. Wydatki dokonywane będą zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych w sposób umożliwiający terminową realizację zadań. Pozostałe zadania, które nie zostały ujęte do realizacji w projekcie budżetu ze względu na brak środków, będą ujmowane do realizacji w miarę pozyskiwania dodatkowych środków.