CZĘŚĆ OPISOWA

INFORMACJA O SPOSOBIE KALKULOWANIA DOCHODÓW DO BUDŻETU GMINY CZAPLINEK NA 2018 R.

1. Subwencje z budżetu państwa oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w wysokości podanej w informacji Ministerstwa Finansów.
2. Podatki i opłaty pobierane w imieniu Gminy Czaplinek przez urzędy skarbowe (w tym udziały w podatku dochodowym od osób prawnych), w związku z ich dużymi rocznymi różnicami we wpływach przyjęto na poziomie przewidywanego 50 % wykonania roku 2017.
3. Dochody z majątku Gminy przyjęto w wielkościach uwzględniających możliwości przekształcenia wieczystego użytkowania we własność, inflacyjny wzrost wartości czynszów dzierżawnych, oraz możliwości zbycia nieruchomości i lokali.
4. Dotacje do budżetu ujęto na podstawie informacji przekazanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego, Krajowe Biuro Wyborcze oraz Powiat Drawski.
5. Pozostałe dochody przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2017.
6. Dotacje pozyskane z innych źródeł ujęto w budżecie na podstawie planowanych wpływów z dofinansowań.
7. Podatki i opłaty oszacowano na podstawie projektów uchwał w sprawie stawek podatków na 2018 r.

Poniżej przedstawiono kalkulacje ważniejszych dochodów podatkowych.

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budowle lub ich części związane z działalnością gospodarczą, a także budynki będące obiektami budowlanymi w rozumieniu prawa budowlanego, które są trwale związane z gruntem, wydzielone z przestrzeni za pomocą przegród budowlanych, posiadają dach i fundament.

Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 r. stawki kwotowe na rok 2018 określone w art. 5 ust.1 pkt.1 i pkt.2 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1785) zostały zwiększone o 1,9 % w stosunku do obowiązujących w 2017 r., tj. o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2017 roku w stosunku do analogicznego okresu roku 2016.

Wzrost stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok w Gminie Czaplinek, według poniższego wyliczenia, wynika z analizy wysokości stawek obowiązujących w roku 2017 na terenie Gminy Czaplinek w odniesieniu do górnych granic stawek kwotowych oraz skutków finansowych dla budżetu Gminy wynikających z obniżania

stawek maksymalnych. Wzrost stawek uwzględnia obecną sytuację ekonomiczno – gospodarczą Gminy, jak również znajduje uzasadnienie w zwiększającym się zakresie wykonywanych zadań, których realizacja finansowana jest w części ze środków własnych Gminy.

Przedmiot opodatkowania	Stawka obowiązująca w 2017 r.	wzrost na 2018 r.
Budynki mieszkalne	**0,72 zł**	wzrost o 0,02 zł
Budynki zw. z działalnością gospod.	**20,35 zł**	wzrost o 0,39 zł
Ośrodki wypoczynkowe	**15,00 zł**	wzrost o 0,29 zł
Budynki zw. z obrotem mater.siew.	**10,59 zł**	wzrost o 0,21 zł
Budynki letniskowe	**7,62 zł**	wzrost o 0,15 zł
Budynki pozostałe do 25 m	**6,60 zł**	bez zmiany
Budynki inwentarskie, stodoły itp. pow. 25 m	**5,71 zł**	wzrost o 0,89 zł
Budowle	**2%**	bez zmiany
Grunty zw. z działalnością gospod.	**0,80 zł**	wzrost o 0,02 zł
Grunty letniskowe	**0,44 zł**	wzrost o 0,01 zł
Grunty pozostałe	**0,43 zł**	wzrost o 0,01 zł
Tereny różne	**0,47 zł**	wzrost o 0,01 zł
Jeziora	**4,54 zł**	wzrost o 0,09 zł
Budynki zajęte na dział. zdrowotną	**4,61 zł**	wzrost o 0,09 zł
Grunty objęte obszarem rewitalizacji	**2,98 zł**	wzrost o 0,06 zł

Do kalkulacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok przyjęto:

1. górne stawki dla budynków zajętych na świadczenie usług zdrowotnych, związanych z obrotem materiałem siewnym, letniskowych, budowli, jezior oraz od gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów jako tereny różne (jako tereny różne przede wszystkim klasyfikowane są tereny poligonów), a także gruntów objętych obszarem rewitalizacji.
2. wzrost pozostałych stawek zgodnie z powyższą tabelą,
3. preferencyjną stawkę dla powierzchni użytkowej budynków lub ich części zajętych na ośrodki wypoczynkowe, hotele i podobne obiekty zakwaterowania, których ogólna powierzchnia użytkowa przekracza 900 m², za wyjątkiem związanych tylko z działalnością sezonową prowadzoną w okresie od 1 maja do 30 września danego roku podatkowego, stanowiącą pomoc de minimis, której udzielanie następuje zgodnie z rozporządzeniem Komisji (UE) Nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L Nr 352 z 24 grudnia 2013),
4. uwzględniono w przypisie podatku od nieruchomości przyznane zwolnienia w podatku od nieruchomości z uchwały dla przedsiębiorców.

Podatek od nieruchomości osoby fizyczne

Przedmiot opodatkowania	podstawa w m²	stawka w zł według uchwały	podatek w zł
budynki mieszkalne	324 421	0,74	240 072
budynki związane z działalnością gospodarczą	44 191	20,74	916 521

ośrodki wczasowe	11 456	15,29	175 162
budowle	3 412 166	2%	68 243
budynki letniskowe	5 297	7,77	41 158
budynki pozostałe	79 229	6,60	522 911
grunty związane z działalnością gospodarczą.	408 085	0,82	334 630
grunty rekreacyjno-wypoczynkowe	194 446	0,45	87 501
grunty pozostałe	1 264 082	0,44	556 196
budynki – usługi zdrowotne	520,37	4,70	2 446
jeziora	4,29	4,63	20
SUMA			2 944 860

2 944 860 zł (przypis podatku od nieruchomości) – **2 520 zł** (zwolnienia z uchwały) **= 2 942 340 zł**

Przypis podatku od nieruchomości **2 942 340 zł** x 98% przewidywane wykonanie tj. **2 883 493 zł** z uwagi na przyznawane zwolnienia dla przedsiębiorców tworzących nowe miejsca pracy lub rozpoczynających działalność gospodarczą, a także trudną sytuację finansową podatników.

Plan 2 883 000 zł

Podatek od nieruchomości osoby prawne

Przedmiot opodatkowania	podstawa w m^2	stawka w zł według uchwały	podatek w zł
budynki mieszkalne	41 705	0,74	30 862
budynki zw. z dział. gospodarczą	61 610	20,74	1 277 791
ośrodki wczasowe	2 710	15,29	41 436
budowle	100 557 819,84	2%	2 011 156
budynki pozostałe	10 822	6,60	71 425
bud. –usługi zdrowotne	605,49	4,70	2 846
jeziora	37,44	4,63	173
grunty związane z działalnością gospodarczą	429 519	0,82	352 206
grunty rekreacyjno –wypoczynkowe	19 345	0,45	8 705
grunty pozostałe	250 131	0,44	110 058
tereny różne	5 079 565	0,48	2 438 191
SUMA			6 344 849

6 344 849 zł x przewidywane wykonanie 98% tj. **6 217 952 zł** z uwagi na możliwość przeklasyfikowania terenów różnych na użytki rolne lub las oraz zwolnienia z uchwały

Plan 6 218 000 zł

PODATEK ROLNY

Przedmiotem opodatkowania podatkiem rolnym są grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych z wyjątkiem gruntów zajętych na działalność

gospodarczą inną niż działalność rolnicza. Grunty sklasyfikowane jako użytki klasy V, VI oraz VIz, a także grunty zadrzewione i zakrzaczone – Lz podlegają ustawowemu zwolnieniu od podatku rolnego. Większość gruntów do 1 ha położonych nad jeziorami wykorzystywanych na cele letniskowe sklasyfikowanych jest jako użytki rolne klasy V i VI, które podlegają opodatkowaniu podatkiem rolnym, a ich posiadacze nie płacą podatku z uwagi na ww. zwolnienie.
Stawka podatku rolnego w gospodarstwach rolnych z 1 ha przeliczeniowego wynosi 2,5q żyta według ceny urzędowej lub ceny ustalonej przez radę gminy, natomiast od użytków rolnych do 1 ha stawka wynosi z 1 ha fizycznego 5q ceny żyta.
Gmina Czaplinek należy do IV najkorzystniejszego dla podatnika okręgu podatkowego. Stosowane są w nim bowiem niskie przeliczniki użytków rolnych na ha przeliczeniowe stanowiące podstawę naliczenia podatku rolnego. Ponadto znaczna część gruntów położonych na terenie Gminy Czaplinek, sklasyfikowana jest jako użytki klasy V, VI oraz VIz, podlegające ustawowemu zwolnieniu.
Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 wg Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18.10.2017 r. wynosi 52,49 zł za 1 dt.
Z uwagi na zaistniałą sytuację w rolnictwie cena żyta stanowiąca podstawę do obliczenia podatku rolnego została obniżona do 50,00 zł za 1dt.

Stawka podatku rolnego na 2018 rok wg ceny żyta 50,00 zł wyniesie:

z 1 ha przeliczeniowego	**125,00 zł /tj. 2,5q x 50,00 zł/**
z 1 ha fizycznego	**250,00 zł /tj. 5q x 50,00 zł/**

Podatek rolny od osób fizycznych

Liczba ha przeliczeniowych	3 940,0 ha x **125,00zł = 492 500 zł**
Liczba ha fizycznych	177,0 ha x **250,00 zł = 44 250zł**

Razem przypis na 2018 r. –536 750 zł x 98 % przewidywane wykonanie z uwagi na zwolnienie ustawowe gruntów nabytych na utworzenie lub powiększenie gospodarstw rolnych oraz trudną sytuację finansową podatników tj. **526 015 zł**

Plan: 526 000 zł

Podatek rolny od osób prawnych

Liczba ha przeliczeniowych	826,0 ha x **125,00 zł = 103 250,00 zł**
Liczba ha fizycznych	1,0 ha x **250,00 zł = 250 zł**

Razem przypis na 2018 r. – **103 500 zł** x 98% przewidywane wykonanie z uwagi na sprzedaż gruntów przez ANR dla osób fizycznych, którzy przeważnie korzystają ze zwolnienia z podatku rolnego tj. **101 430 zł**

Plan: 101 000zł

PODATEK LEŚNY

Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna.

Lasy podlegają opodatkowaniu od 1ha fizycznego według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Według Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2017 r. cena urzędowa drewna za pierwsze trzy kwartały 2017 r. wyniosła **197,06 zł za 1m^3.** Podatek leśny z 1 ha fizycznego lasu wynosi równowartość pieniężną 0,220m^3 drewna, natomiast dla lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka ulega obniżeniu o 50%.

Podatek leśny wyniesie:

z 1 ha rezerwatów	**197,06 zł x 0,22m^3 x 50% = 21,6766 zł**
z 1 ha pozostałych lasów	**197,06 zł x 0,22m^3 = 43,3532 zł**

Podatek leśny od osób fizycznych

Powierzchnia lasów pozostałych	400,6017 ha x 43,3532 zł = 17 367,00 zł

17 367 zł x 98% przewidywane wykonanie = **17 020 zł**

Plan: 17.000 zł

Podatek leśny od osób prawnych

Powierzchnia rezerwatów	33,1319 ha x 21,6766 zł = 718,00 zł
Powierzchnia lasów pozostałych	10 731,00 ha x 43,3532 zł = 465 223,00 zł

465 941 zł x 98% przewidywane wykonanie = 456 622 zł

Plan: 457 000zł

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Podstawę do naliczenia podatku od środków transportowych stanowi dopuszczalna masa całkowita pojazdu lub zespołu pojazdów. Ustalone stawki w podatku od środków transportowych nie mogą być mniejsze niż minimalne stawki wynikające z załączników do ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz nie mogą przekraczać górnych stawek z powyższej ustawy.

Stawki minimalne w podatku od środków transportowych na 2018 r. utrzymane zostały na poziomie stawek obowiązujących w 2017 r., natomiast górne stawki na 2018 r. wzrosły o 1,9 %.

Z uwagi na obowiązujące niezmienione stawki w podatku od środków transportowych w Gminie Czaplinek od 2016 roku proponuje się wzrost tych stawek o 5%.

Podatek od osób fizycznych

Rodzaj środka transportowego	ilość sztuk	Stawka w zł	Podatek w zł
samochody ciężarowe o DMC pow. 3,5 t. do 5,5 t. włącznie	3	**696**	2.088
samochody ciężarowe o DMC powyżej 5,5 t. do 9 t. włącznie	2	**1.092**	2.184
samochody ciężarowe o DMC powyżej 9t. do pon. 12 t.	12	**1.368**	16.416
samochody ciężarowe o DMC=.>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 12t do poniżej 15t- **dwie osie**	1	**1.632**	1.632
samochody ciężarowe o DMC=.>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 15t wzwyż - **dwie osie**	7	**1.897**	13.279
Samochody ciężarowe o DMC=>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 19t do poniżej 23t – **trzy osie**	1	**2.151**	2.151
samochody ciężarowe o DMC=.>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 23t wzwyż - **trzy osie**	16	**2.426**	38.816
samochody ciężarowe o DMC=.>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 29t wzwyż – **cztery osie i więcej** z innym system zawieszenia	1	**3.187**	3.187
ciągniki siodłowe i balastowe o DMC od 12t do poniżej 31t - **dwie osie** bez względu na rodzaj zawieszenia	1	**1.897**	1.897
ciągniki siodłowe i balastowe o DMC =>12t od 31t wzwyż - **dwie osie** z zawieszeniem pneumatycznym	36	**2.316**	83.376
ciągniki siodłowe i balastowe o DMC =>12t od 40t wzwyż-**trzy osie i więcej** z innym rodzajem zawieszenia	1	**3.242**	3.242
przyczepy i naczepy, które łącznie z poj. siln. posiadają DMC 7-12t	2	**541**	1.082
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 12t do poniżej 18t - **jedna oś**	1	**696**	696
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 12t do poniżej 33t- **dwie osie**	10	**1.225**	12.250
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 38t wzwyż – **dwie osie** z zawieszeniem pneumatycznym	6	**2.151**	12.906
Przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 33t do poniżej 38t – **dwie osie** z innym systemem zawieszenia	1	**1.764**	1.764
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 38t wzwyż- **dwie osie** z innym rodzajem zawieszenia	1	**2.305**	2.305
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 12t < 38t - **trzy osie i więcej** każdy bez względu na rodzaj zawieszenia	3	**1.489**	4.467
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 38t wzwyż - **trzy osie i więcej**	27	**1.897**	51.219
autobusy: mniejszej niż 22 miejsca	2	**1.092**	2.184
autobusy: równej lub większej niż 22 miejsca	17	**2.051**	34.867
Ogółem	151		292.008

Przypis podatku od środków transportowych 292 008 x 95% przewidywane wykonania, z uwagi na zmniejszającą się liczbę środków transportowych z roku na rok oraz możliwość czasowego wyrejestrowania, co skutkuje obniżeniem wpływów do budżetu tj. **277 408 zł**

Plan: 277 000 zł

Podatek od osób prawnych

Rodzaj środka transportowego	ilość sztuk	Stawka w zł	Podatek w zł
samochody ciężarowe o DMC powyżej 5,5 ton do 9 ton włącznie	1	1.092	1.092
samochody ciężarowe o DMC=.>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 15t wzwyż - dwie osie	5	1.897	9.485
samochody ciężarowe o DMC=.>12t bez względu na rodzaj zawieszenia od 23t wzwyż - trzy osie	1	2.426	2.426
ciągniki siodłowe i balastowe o DMC =>12t od 31t wzwyż - dwie osie z zawieszeniem pneumatycznym	2	2.316	4.632
przyczepy i naczepy, które łącznie z poj.siln. posiadają DMC 7-12t	3	541	1.623
przyczepy i naczepy od 33t < 38t – dwie osie z zawieszeniem pneumat. pow.36t	2	1.632	3.264
przyczepy i naczepy od 12t DMC bez względu na rodzaj zawieszenia od 38t wzwyż - trzy osie i więcej	2	1.897	3.794
autobusy: równej lub większej niż 22 miejsca	1	2.051	2.051
Ogółem	17		28.367

Przypis podatku 28 367 zł x 95% przewidywane wykonanie = 26 949 **zł**

Plan: 27 000 zł

OPŁATA TARGOWA

Plan ustalono na poziomie zrealizowanego wykonania w 2017 r. za III kwartały oraz przewidywanym wpływie w kwartale IV 2017 r.

Plan: 10 000 zł

OPŁATA MIEJSCOWA

Plan ustalono na poziomie wykonania roku 2017 r. uwzględniającego realizację wpływów za III kwartały oraz przewidywany wpływ za IV kwartał 2017 r. Wysokość opłaty uzależniona jest w dużej mierze od warunków atmosferycznych w okresie letnim. Ponadto na terenie ośrodków dużą część osób wypoczywających stanowią zorganizowane grupy młodzieży, od których nie pobiera się opłaty miejscowej.

Plan: 26 000 zł

OPŁATA PROLONGACYJNA i ODSETKI ZA ZWŁOKĘ
(odsetki pobrane przez gminę od podatków i opłat lokalnych)

Plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania 2017 r.,

Plan: osoby fizyczne- 13.000zł
osoby prawne - 2.000zł

KOSZTY UPOMNIEŃ
(koszty pobrane przez gminę od podatków i opłat lokalnych)

Plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania 2017 r. ,

Plan: 10 000zł

REFUNDACJA ZWOLNIEŃ Z PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI
za jeziora płynące za 2017 r. **15 160 zł**

REFUNDACJA Z PFRON
za zakłady pracy chronionej **40 zł**

WYDATKI. ZADANIA BUDŻETU GMINY CZAPLINEK W 2018 R.

Dz.	Rozdz.	Rodzaj zadania	Nr zad.	Opis Zadania	Informacje dodatkowe	Wydatki roku 2018	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO				766 933,00	718 933,00
	01008	Melioracje wodne				35 000,00	0,00
			1.	Roboty melioracyjne na terenie Gminy Czaplinek w tym: usuwanie awarii na urządzeniach melioracyjnych		35 000,00	
		wynagrodzenia		wynagrodzenie	10 000,00		
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi				718 933,00	718 933,00
		inwestycja	1	Modernizacja ujęcia i stacji wodociągowej w m.Stare Drawsko		382 000,00	382 000,00
		inwestycja	2	Budowa przepompowni technologicznej pneumatycznej do napowietrzaniw ścieków w m.Stare Drawsko na istniejącym systemie kanalizacyjnym		336 933,00	336 933,00
	01030	Izby rolnicze				13 000,00	0,00
			1.	Składki na działalność Izb Rolniczych		13 000,00	
	01095	Pozostała działalność				0,00	0,00
			1	Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych, **(zadanie zlecone)** w tym : koszty postępowania w sprawie jego zwrotu wypłaty dla producentów rolnych			
020		LEŚNICTWO				1 330,00	0,00
	02001	Gospodarka leśna				1 330,00	0,00
			1.	Gospodarka w lasach gminnych, w tym: podatek leśny	1 330,00	1 330,00	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ				1 468 448,00	1 163 000,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie				0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe				573 000,00	503 000,00
			1	Bieżące utrzymanie ulic powiatowych ; wymiana oznakowania pionowego odnowienie oznakowania poziomego wycinka i zabiegi pielęgnacyjne drzew remonty cząstkowe nawierzchni jezdni , przebudowa chodnika ul.Grunwaldzka		70 000,00	
		inwestycja	2	Przebudowa drogi powiatowej od przejazdu kolejowego Czarne Małe Łysinin		500 000,00	500 000,00
		inwestycja	3	Projekt budowlany przebudowy drogi w ul.Kamiennej w Czaplinku		3 000,00	3 000,00

	60016	Drogi publiczne gminne				750 000,00	650 000,00
			1	Remonty i bieżące utrzymanie dróg publicznych wynagrodzenia i pochodne		100 000,00	
			2	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej nad jez.Drawsko (na odcinku od ul.Ogrodowej do pomnika papieża		650 000,00	650 000,00
	60017	Drogi wewnętrzne				145 448,00	10 000,00
			1.	Utrzymanie dróg wewnętrznych		100 000,00	
			2	Fundusz sołecki		35 448,00	
			3	Projekt budowlany przebudowy zatoki postojowej przy ul.Wałeckiej 49		10 000,00	10 000,00
630		TURYSTYKA				637 932,00	501 138,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki				41 000,00	0,00
			1.	Wydawnictwa i inne wydatki prezentacji multimedialnych		6 000,00	
		wynagrodzenia	2	Inne zadania w zakresie promocji turystycznej	3 000,00	30 000,00	
			3	Promocja Gminy poprzez znanych mieszkańców		5 000,00	
	63095	Pozostała działalność				596 932,00	501 138,00
			1.	Utrzymanie terenów rekreacyjnych, turystycznych, plaż, szlaków rowerowych i konnych,		80 000,00	
		wynagrodzenia		w tym umowy zlecenia i o dzieło	17 000,00		
			2	,, Rowerem do sąsiada"- projekt transgraniczny dotyczacy budowy ścieżek rowerowych w Czaplinku		15 000,00	15 000,00
		inwestycja	3	Budowa czterech pomostów rekreacyjnych na terenie gminy Czaplinek w m. Czaplinek,Sikory , Rzepowo,Żerdno		301 000,00	301 000,00
		inwestycja	4	Budowa pomostu w m.Głęboczek		68 000,00	68 000,00
		inwestycja	5	Budowa pomostu w m.Piaseczno		51 200,00	51 200,00
			6	Fundusz sołecki		78 732,00	62 938,00
		inwestycja	7	Aktualizacja pozwolenia na budowę skateparku przy ul.Leśników		3 000,00	3 000,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA				350 000,00	0,00
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej				243 000,00	0,00
			1	Składki na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych,		143 000,00	
			2	Udział Gminy w remontach zasobów mieszkaniowych		100 000,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami				100 000,00	0,00
			1	Podziały geodezyjne ,rozgraniczenia, wyceny inwentaryzacje,ogłoszenia, opłaty sądowe, notarialne, ochrona mienia, odszkodowania, opłaty za wyłaczenie gruntów i wieczyste użytkowanie,		100 000,00	
	70095	Pozostała działalność				7 000,00	0,00
		wynagrodzenia	1.	Posiedzenia komisji mieszkaniowej	7 000,00	7 000,00	

710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA				401 232,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego			218 282,00	0,00
		1	Zmiana studium i planu zagospodarowania przestrzennego		218 282,00	
	wynagrodzenia	2	Wynagrodzenia komisji architektoniczn i inne wynagrodzenia	10 000,00		
	71035	Cmentarze			182 950,00	0,00
		1	Utrzymanie cmentarza wojennego		2 500,00	
		2	Utrzymanie cmentarzy gminnych		1 000,00	
	dotacja	3	Dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na administrowanie cmentarzem komunalnym w Czaplinku oraz cmentarzami gminnym (stawka jednostkowa 1,36 zł/m2) pow cmentarza w Czaplinku - 44 043 m2, pow. cmentarzy wiejskich - 58 500 m2 razem 102 543 m2 x 1,75 = 179 450 zł		179 450,00	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA				4 474 203,00	18 900,00
	75011	Urzędy wojewódzkie			53 400,00	0,00
	wynagrodzenia	1.	Realizacja zadań administracyjnych państwa np.. USC, ewidencja ludności, dowody płace i pochodne	53 400,00	53 400,00	
	75022	Rady gmin			225 000,00	0,00
		1.	Diety, ryczałty, koszty dojazdów, szkolenia, inne wydatki Rady Miejskiej w Czaplinku		225 000,00	
	75023	Urzędy gmin			4 072 761,00	18 900,00
	wynagrodzenia	1	Bieżące funkcjonowanie UM: płace i pochodne, umowy o dzieło, zle	3 177 500,00	3 993 861,00	
			pozostałe wydatki bieżące	816 361,00		
		2	Koszty związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych		60 000,00	
	wynagrodzenia		wynagrodzenia prowizyjne	55 000,00		
			pozostałe wydatki bieżące	5 000,00		
	inwestycja	3	Zakupy inwestycyjne	18 900,00	18 900,00	18 900,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego			45 000,00	0,00
		1.	Reklamy, gadżety, współpraca z mediami, i inne działania promocyjne		45 000,00	
	wynagrodzenia		w tym wynagrodzenia	8 000,00		
	75095	Pozostała działalność			78 042,00	0,00
		1.	**Współpraca zagraniczna**			
	wynagrodzenia		umowy zlecenia, umowy o dzieło	3 000,00	8 000,00	
		2.	**Składki do różnych organizacji:**		62 800,00	
		a	Lokalna Grupa Działania ,,Partnerstwo (w tym wkład własny)	13 000,00		
		b	Stowarzyszenie Gmin Polskich Eurore "Pomerania"	7 500,00		
		c	Lokalna Organizacja Turystyczna	5 000,00		
		d	LOT,,Polodowcowa Kraina Drawy i Dębicy	0,00		
		e	Inne, wzrosty składek	2 000,00		
		f	Zwiazek Miast i Gmin Pojezierza Draw	35 300,00		
		3	Na działalność czterech samorządów miejskich	4 242,00	4 242,00	
		4	Środki na utrzymanie sołectw (energia materiały biurowe itp..)		3 000,00	

751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		2 415,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2 415,00	0,00
		1.	Aktualizacja rejestru wyborców			
	wynagrodzenia		w tym umowy zlecenia, umowy o dziel	1 000,00	2 415,00	
752			OBRONA NARODOWA		2 000,00	0,00
	75212		Pozostałe zadania obronne		2 000,00	0,00
		1.	Pozostałe wydatki		2 000,00	
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		914 541,00	0,00
	75404		Komendy Wojewódzkie Policji		25 000,00	0,00
		1.	Wpłaty na państwowy fundusz celowy		25 000,00	
	75412		Ochotnicze straże pożarne		300 000,00	0,00
		1.	Funkcjonowanie jednostek OSP:		264 000,00	
	wynagrodzenia		w tym wynagrodzenia i pochodne	74 000,00		
			akcje ratowniczo-gaśnicze	50 000,00		
		2	Utrzymanie Gminnego Centrum Ratow	35 000,00	35 000,00	
		3	Fundusz sołecki		1 000,00	
	75414		Obrona cywilna		1 500,00	0,00
		1.	Wydatki własne wynagrodzenia i pochodne		1 500,00	
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego		84 000,00	0,00
		1.	Zabezpieczenie bezpieczeństwa na wodach przez Środkowopomorskie Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe		12 000,00	
		2.	Zatrudnienie ratowników (w tym wyżywienie 6 000 zł)		50 000,00	
		3.	Zakupy dotyczące utrzymania kąpielisk w tym odbiór i kontrola kąpielisk		5 000,00	
		4	Badanie wody na kąpieliskach		3 000,00	
		5	Czyszczenie dna jeziora na kąpielisku i miejscu wykorzystywanym do kąpieli		2 000,00	
		6	Wykonanie operatów wodnoprawnych		10 000,00	
		7	Wykonanie nowych tablic informacyjnych		2 000,00	

	75416	**Straż Miejska**			**311 321,00**	**0,00**
		wynagrodzenia	1.	Bieżąca działalność w tym wynagrodzenia i pochodne inne	 290 821,00 20 500,00	311 321,00
	75421	**Zarządzanie kryzysowe**			**133 000,00**	**0,00**
			1.	Bieżąca działalność		1 000,00
			2	Rezerwa kryzysowa		132 000,00
	75495	**Pozostała działalność**			**59 720,00**	**0,00**
		wynagrodzenia	1.	Funkcjonowanie monitoringu wizyjnego Czaplinka wynagrodzenia i pochodne wydatki bieżące	 39 720,00 20 000,00	59 720,00
757		**OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**				**803 532,00**	**0,00**
	75702	**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.**				**700 000,00**	**0,00**
			1.	Odsetki od kredytów		700 000,00
	75704	**Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji**				**103 532,00**	**0,00**
			1.	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		103 532,00
758		**RÓŻNE ROZLICZENIA**				**398 000,00**	**140 000,00**
	75814	**Różne rozliczenia finansowe**				**40 000,00**	**0,00**
			1.	Prowizje, obsługa rachunków bankowych		40 000,00
	75818	**Rezerwy ogólne i celowe**				**358 000,00**	**140 000,00**
			1.	**Rezerwa ogólna**		50 000,00
			2	**Rezerwy celowe:**		
			a)	Rezerwa na zadania zwiazane z utrzymaniem jednostek oświatowych (remonty,odprawy emerytalne)		150 000,00
			b)	Rezerwa celowa na projekty dofinansowywane ze środków obcych		78 000,00	60 000,00
			c)	Rezerwa inwestycyjna		80 000,00	80 000,00

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE				13 957 555,00	40 000,00
80101	Szkoły podstawowe				6 010 202,00	0,00
	wynagrodzenia	1	Szkoła Podstawowa w Czaplinku w tym: wynagrodzenia i pochodne inne zakup szafek dla uczniów	 4 420 841,00 659 282,00 80 000,00	5 160 123,00	
	wynagrodzenia	2	Szkoła Podstawowa w Broczynie w tym: wynagrodzenia i pochodne inne	 732 313,00 117 766,00	850 079,00	
80104	Przedszkola				3 495 771,00	0,00
	wynagrodzenia	1	Przedszkole publiczne w Czapliunku wynagrodzenia i pochodne inne:	 2 207 400,00 436 100,00	2 643 500,00	
	dotacja	2.	Dotacja do Niepublicznego Przedszkola Sióstr Salezjanek dotacja na dziecko 684,77 x 75 % =513,58 miesięcznie 513,58 x 95 dzieci x 12 miesięcy = 5850481		585 481,00	
	dotacja	4	Dotacja do Niepublicznego Przedszkola „Edukacja" dotacja na dziecko 684,77 x 75 % =513,58 miesięcznie 513,58 x 35 dzieci x 8 miesięcy = 143 802,40 513,58 x 55 dzieci x 4 miesiące = 112 987,60		256 790,00	
		5	Zwrot kosztów dotacji za dzieci uczęszczające do przedszkoli w innych gminach		10 000,00	
80110	SZKOŁA Podstawowa ul.SŁONECZNA				2 151 133,00	40 000,00
	wynagrodzenia	1.	Gimnazjum w Czaplinku w tym : wynagrodzenia i pochodne inne bieżące	 1 801 315,00 309 818,00	2 111 133,00	
	inwestycja	2	Adaptacja trzech pomieszczeń użytkowych budynku Gimnazjum na potrzeby organizacji pozarządowych		40 000,00	40 000,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół				670 000,00	0,00
		1.	Dowożenie dzieci do szkół w tym na zajęcia pozalekcyjne		670 000,00	
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				25 465,00	0,00
		1.	Dokształcanie nauczycieli **W planach jednostek** Przedszkole publiczne w Czaplinku Szkoły Podstawowej w Czaplinku Szkoły Podstawowej w Broczynie Gimnazjum w Czaplinku		25 465,00	
80148	Stołówki szkolne				372 699,00	0,00
		1.	**W planach szkół , w tym:**			
	wynagrodzenia		Szkoły Podstawowej ul.Walecka w tym wynagrodzenia i pochodne	 215 545,00 34 694,00	250 239,00	
	wynagrodzenia		Szkoła Podstawowa ul.Słoneczna w tym wynagrodzenia i pochodne inne	 101 307,00 21 153,00	122 460,00	
			Całość wydatków do wniosku o dofinansowanie rządowego programu **"Pomoc państwa w zakresie dożywiania "**			

	80149	**Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach**			**55 000,00**	**0,00**
		wynagrodzenia	1	Przedszkole Publiczne w Czaplinku w tym: wynagrodzenia i pochodne inne	50 380,00 4 620,00	55 000,00
	80150	**Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych i gimnazjach**			**744 825,00**	**0,00**
		wynagrodzenia	1	Szkoła Podstawowa w Czaplinku w tym: wynagrodzenia i pochodne inne	639 379,00	639 379,00
		wynagrodzenia	2	Szkoła Podstawowa w Broczynie w tym: wynagrodzenia i pochodne inne	105 446,00	105 446,00
	80152	**Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych i gimnazjach**			**360 830,00**	**0,00**
		wynagrodzenia	1	Szkoła Podstawowa w Czaplinku w tym: wynagrodzenia i pochodne inne	360 830,00	360 830,00
	80195	**Pozostała działalność**			**71 630,00**	**0,00**
		wynagrodzenia	1	Zajęcia pozalekcyjne **w planie UM** w tym: wynagrodzenia i pochodne	25 000,00	25 000,00
			2	Stypendia za wyniki w nauce i inne (wg zatwierdzonego regulaminu przyznawania) **w planie UM**		20 000,00
			3	Drobne,dyplomy,kwiaty,książki itp..		2 000,00
			4	Zwrot kosztów podróży i wynagrodzenie komisji kwalifikacyjnej, ogłoszenia prasowe		2 000,00
			5	Dofinansowanie wycieczek szkolnych		3 500,00
			6	Organizacja imprez - ślubowanie klas I		2 000,00
			7	Zakończenie roku szkolnego		2 000,00
		wynagrodzenia	8	Nagrody Burmistrza dla nauczycieli w tym: wynagrodzenia i pochodne **w planie UM**	15 130,00	15 130,00
851		**OCHRONA ZDROWIA**				**308 000,00**
	85149	**Programy polityki zdrowotnej**				**48 000,00**
		dotacje	1.	Dotacje na rzecz różnych organizacji		8 000,00
		wynagrodzenia	2.	Organizacja badań profilaktycznych dla ludności zgodnie z programem ochrony zdrowia wynagrodzenia	7 500,00	25 000,00
			3.	Utrzymanie samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych		15 000,00

	85153	**Zwalczanie narkomanii**				**60 000,00**	
				Wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii		60 000,00	
				w tym:			
		wynagrodzenia		Wynagrodzenia i pochodne	19 142,00		
				Różne zadania	40 858,00		
	85154	**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**				**200 000,00**	
				Wydatki na Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych		200 000,00	
				w tym:			
		wynagrodzenia		Wynagrodzenia i pochodne	78 910,00		
				Różne zadania	79 090,00		
		dotacje		Dotacje na rzecz różnych organizacji	20 000,00		
		dotacje		Dotacja na prowadzenie świetlicy środ	22 000,00		
852		**POMOC SPOŁECZNA**				**3 828 978,00**	**0,00**
	85202	**Domy pomocy społecznej**				**152 000,00**	**0,00**
			1.	W ramach wydatków z tych środków przewidziano kwotę na umieszczenie podopiecznych w domach pomocy społecznej		152 000,00	
	85203	**Ośrodki wsparcia**				**0,00**	
				Powstanie dziennego domu pobytu w ramach programu Senior+			
	85205	**Zadania w zakresie przeciw działania przemocy**				**10 000,00**	
				Bieżące funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego		10 000,00	
	85213	**Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne**				**73 000,00**	
			1.	Regulowanie składek **Zadanie zlecone w planie finansowym MGOPS**			
				wynagrodzenia			
		wynagrodzenia		ze środków wojewody (zlecone)	38 000,00	73 000,00	
		wynagrodzenia		ze środków wojewody(własne)	35 000,00		
	85214	**Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**				**715 600,00**	
			1.	Pomoc społeczna - świadczenia, **plan MGOPS zadanie własne, w tym;**		715 000,00	
				ze środków wojewody	635 000,00		
				ze środków własnych	80 000,00		
			2	Przewidywany zwrot dotacji w związku ze zwrotami nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych **w planie finansowym UM**		600,00	
	85215	**Dodatki mieszkaniowe**				**660 000,00**	
				Wypłata świadczeń dla zarządców i osób fizycznych		660 000,00	
	85216	**Zasiłki stałe**				**286 000,00**	
			1.	Świadczenia społeczne zadania własne ze środków wojewody	286 000,00	286 000,00	

85219	**Ośrodki pomocy społecznej**				**1 159 121,00**	**0,00**
		1	Bieżące funkcjonowanie Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej			
			zadanie własne ze środków wojewody		261 000,00	
			Bieżące funkcjonowanie Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej			
			zadanie własne ze środków Gminy		898 121,00	
			w tym:wydatki bieżące	131 047,00		
	wynagrodzenia		wynagrodzenia i pochodne	1 028 074,00		
85228	**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**				**12 000,00**	**0,00**
		1.	Opieka nad osobami chorymi (środki własne)			
	wynagrodzenia		wynagrodzenia i pochodne	10 000,00	12 000,00	
85230	**Pomoc w zkresie dożywiania**				**700 000,00**	**0,00**
			W ramach planu finansowego MGOPS			
		1.	Wydatki na dożywianie, w tym uczniów		150 000,00	
			1.Wkład własny do **Rządowego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"**			
			2.Środki wojewody		550 000,00	
		2.	Wypłata świadczeń w związku z organizacją prac społecznie użytecznych			
85295	**Pozostała działalność**				**61 257,00**	**0,00**
		1.	Dzienny dom pobytu w ramach realizacji programu Senior+			
	wynagrodzenia		wynagrodzenia	42 257,00	57 257,00	
			wydatki bieżące	15 000,00		
		3.	Organizacja Wigilii dla samotnych i innych imprez okolicznościowych		4 000,00	
853	**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**				**0,00**	
85395	**Pozostała działalność**				**0,00**	**0,00**
		1.	Program ,, Szansa na przyszłość" realizowana przez MGOPS w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki			
854	**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**				**403 874,00**	**0,00**
85401	**Świetlice szkolne**				**402 604,00**	**0,00**
		1.	W planach finansowych szkół :			
			Działalność świetlicy w Szkole Podstawowej ul. Wałecka			
	wynagrodzenia		w tym wynagrodzenia i pochodne	206 986,00	223 676,00	
			inne	16 690,00		
		2.	Działalność świetlicy w Szkole Podstawowej ul.Słoneczna			
	wynagrodzenia		w tym wynagrodzenia i pochodne	125 207,00	169 554,00	
			inne	44 347,00		
		3.	Działalność świetlicy w Szkole Podstawowej w Broczynie			
	wynagrodzenia		w tym wynagrodzenia i pochodne	8 374,00	9 374,00	
			inne	1 000,00		
85415	**Pomoc materialna dla uczniów**				**0,00**	**0,00**
		1	Pomoc materialna dla uczniów Stypendia i zasiłki szkolne z dotacji z budżetu państwa		0,00	
85446	**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**				**1 270,00**	**0,00**
			Usługi szkoleniowe		1 270,00	
			W planach finansowych szkół:			
			Szkoła Podstawowa w Czaplinku			
			Szkoła Podstawowa w Brocaynie			
			Gimnazjum w Czaplinku			

855	RODZINA				12 679 474,00	
85501	Świadczenia wychowawcze				7 604 090,00	0,00
	wynagrodzenia	1.	Wypłata świadczenia 500+ (zadanie zlecone środki wojewody)	87 742,00	7 598 090,00	
		2	Przewidywany zwrot dotacji w związku ze zwrotami nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych **w planie finansowym UM**	7 510 348,00	6 000,00	
85502	Świadczenia rodzinne				4 610 000,00	
	wynagrodzenia	1.	Ogółem Świadczenia społeczne składki ZUS za podopiecznych i wydatki bieżące w tym: wynagrodzenia i pochodne MGOPS **Zadanie zlecone, w planie finansowym MGOPS do wysokości przyznanych środków**	101 854,00	4 600 000,00	
		2	Przewidywany zwrot dotacji w związku ze zwrotami nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych **w planie finansowym UM**		10 000,00	
85503	Karta Dużej Rodziny				0,00	
	wynagrodzenia		W ramach wydatków z tych środków przewidziano kwotę na pomoc rodzinom potrzebujących wsparcia społecznego			
85504	Wspieranie rodziny				45 384,00	
	wynagrodzenia		W ramach wydatków z tych środków przewidziano kwotę na pomoc rodzinom potrzebujących wsparcia społecznego		45 384,00	
85508	Rodziny zastępcze				120 000,00	
	wynagrodzenia		W ramach wydatków z tych środków przewidziano kwotę na umieszczenie podopiecznych w rodzinach zastępczych		120 000,00	
85510	Placówki opiekuńczo-wychowawcze				300 000,00	
		1	W ramach wydatków z tych środków przewidziano kwotę na umieszczenie podopiecznych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych		300 000,00	
	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA				6 629 190,00	3 826 930,00
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód				206 391,00	130 000,00
		1.	Opłaty za korzystanie ze środowiska		30 000,00	
	dotacja	2.	Eksploatacja sieci kanalizacji deszczowej dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej dotacja przedmiotowa na utrzymanie instalacji kanalizacji deszczowej wg stawki za 1 mb =6,50 zł 6,50 zł / mb x 7137 mb = 46 391 zł		46 391,00	
	inwestycja	3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków		130 000,00	130 000,00
90002	Gospodarka odpadami				1 106 000,00	0,00
		1	Monitoring składowiska odpadów w m.Niwka		6 000,00	
		2	Wywóz nieczystości stałych		1 100 000,00	

	90003	**Oczyszczanie miast i wsi**				**327 595,00**	
			1.	Zlecanie usług oczyszczania miasta i wsi,		70 000,00	
		dotacje	2	dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej dotacja przedmiotowa na sprzątanie ulic wg stawki 0,068zł / m2		257 595,00	
	90004	**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**				**275 174,00**	**15 000,00**
		wynagrodzenia	1	Zlecanie usług; remonty sprzętu, nasadzenia koszenie, pielęgnacja drzew, inne w tym wynagrodzenia i pochodne	10 000,00	200 000,00	
			2	Fundusz sołecki w tym wynagrodzenia	15 000,00	75 174,00	15 000,00
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**				**738 090,00**	**31 090,00**
			1.	Oświetlanie dróg gminnych, krajowych, wojewódzkich i powiatowych		700 000,00	
			2.	Wystrój świąteczny miasta		7 000,00	
			3	Fundusz sołecki		31 090,00	31 090,00
	90019	**Wpływy i wydatki zwiazane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**				**38 000,00**	
			1.	Realizacja programów ochrony przyrody i gospodarki wodnej		38 000,00	
	90095	**Pozostała działalność**				**3 937 940,00**	**3 650 840,00**
		wynagrodzenia	1.	Bieżące utrzymanie infrastruktury komunalnej:		240 000,00	
		inwestycja	2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplinku		3 490 840,00	3 490 840,00
		inwestycja	3	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na potrzeby rozwoju działalności przemysłowej w m. Broczyno		90 000,00	90 000,00
		inwestycja	4	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ul. Pławieńskiej w Czaplinku		70 000,00	70 000,00
			5	Podatek od nieruchomości		10 600,00	
			6	Fundusz sołecki		36 500,00	
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**				**1 376 474,00**	**77 100,00**
	92105	**Pozostałe zadania w zakresie kultury**				**47 568,00**	**0,00**
							0,00
		dotacje	1	Wydatki na bieżącą działalność kulturalną uroczystości okolicznościowe, wystawy, występy,		20 000,00	
			2	Dotacje dla różnych organizacji Priorytet: Kultura i sztuka, pielęgnowanie tradycji narodowych		4 000,00	
			3	Fundusz sołecki		23 568,00	

	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**			**1 012 956,00**	**77 100,00**
		1	Dotacja podmiotowa dla Czaplineckiego Ośrodka Kultury			
	dotacja		podmiotowa na działalność ośrodka kultury		682 345,00	
	dotacja		**dotacja celowa** zakup nagłośnienia ,elewacja budynku		42 400,00	42 400,00
		2	utrzymanie świetlic wiejskich			
	wynagrodzenia		w tym wynagrodzenia	156 224,00	212 224,00	
			inne wydatki bieżące (opał)	26 000,00		
			remonty bieżące	30 000,00		
		3	Fundusz sołecki		75 987,00	34 700,00
	92116	**Biblioteki**			**190 000,00**	
	dotacje	1.	Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki w Czaplinku		190 000,00	**0,00**
	92118	**Muzea**	1. Dotacja podmiotowa dla Czaplineckiego Ośrodka		**75 950,00**	
	dotacje		Kultury na prowadzenie Izby Muzealnej		75 950,00	
	92120	**Ochrona zabytków**			**50 000,00**	
	·	dotacja	1 Dotacje dla obiektów zabytkowych		50 000,00	
926		**KULTURA FIZYCZNA I SPORT**			**847 458,00**	**8 020,00**
	92601	**Obiekty sportowe**			**682 458,00**	**8 020,00**
		1.	Utrzymanie obiektów sportowych na terenie Gminy Czaplinek		664 238,00	
	wynagrodzenia		a)wynagrodzenia	384 238,00		
			b) zadania bieżące	280 000,00		
		2	Fundusz sołecki		18 220,00	8 020,00
	92605	**Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**			**140 000,00**	**0,00**
	dotacje	1.	Dotacje dla różnych organizacji	90 000,00	90 000,00	
			Priorytet: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu Sport kwalifikowany			
		2.	Organizacja różnych imprez sportowych na wsi i w mieście		50 000,00	
	92695	**Pozostała działalność**			**25 000,00**	**0,00**
		1.	Różne formy rekreacji i wypoczynku Dotacje dla różnych organizacji			
	dotacja	A	Organizacja czasu dla osób starszych	8 000,00	4 000,00	
	dotacja	B	Turystyka i krajoznastwo	6 000,00	3 000,00	
	dotacja	C.	Organizacja wypoczynku letniego i zim dla dzieci i młodzieży	18 000,00	18 000,00	
			OGÓŁEM		**50 251 569,00**	**6 494 021,00**

PRZEWODNICZĄCY RADY

Wacław Mierzejewski