

ZARZĄDZENIE NR 0050.70.2023
WÓJTA GMINY PACYNA

z dnia 10 listopada 2023 r.

w sprawie projektów: Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027, Uchwały Budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 230, art. 233, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 ze zmianami) **W Ó J T G M I N Y P A C Y N A**

§ 1. Przedstawia przygotowane projekty uchwał w sprawie:

- wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 – 2027,
- uchwały budżetowej na 2024 rok, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania,
2. Radzie Gminy Pacyna.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

Uchwała Nr
Rady Gminy Pacyna
z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pacyna na 2024r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 40 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.), art. 111, pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz. U. z 2023, poz. 103 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 28.920.172,26 zł, w tym:

1. dochody bieżące w kwocie: 14.569.504,26 zł,
2. dochody majątkowe w kwocie: 14.350.668,00 zł.

-zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 28.420.172,26 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 13.703.912,26 zł,
2. wydatki majątkowe w kwocie 14.716.260,00 zł,

-zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Ustala się nadwyżkę budżetu w kwocie 500.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na rochody tytułem spłaty kredytów długoterminowych

2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 500.000,00 zł.

- zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł.

§ 5. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 70.000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości 50.000,00 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Ustala się dochody w kwocie 36.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 36.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 2.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

3. Ustala się dochody z opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 3.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 3.000,00 zł na finansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

4. Ustala się dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 700.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 700.000,00 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 8. 1. Ustala się dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2024 rok nie objęte wykazem przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 10. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł,

2. dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, w ramach działu,

3. dokonywania zmian w planie rocznych zadań inwestycyjnych w ramach działu nie powodujących zmian w programie tych zadań tzn. bez możliwości wprowadzania nowych czy rezygnacji z wykonania przyjętych zadań,

4. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy,

6. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 11. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pacyna.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Pacyna.

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

Załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

DOCHODY

Dział	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3
bieżące		
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	435 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z usług	400 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00
600	Transport i łączność	250,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	23 800,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	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	18 500,00
	Wpływy z usług	2 500,00
	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00
750	Administracja publiczna	55 120,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 120,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	906,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	906,00
752	Obrona narodowa	700,00

	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 827 687,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 787 157,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	22 530,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	630 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	1 130 000,00
	Wpływy z podatku leśnego	29 500,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	40 000,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	7 500,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	36 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
758	Różne rozliczenia	7 413 676,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 413 676,00
801	Oświata i wychowanie	138 600,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 600,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	55 000,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00
	Wpływy z usług	80 500,00
	Wpływy z różnych dochodów	300,00
852	Pomoc społeczna	354 930,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z usług	10 000,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	335 518,00
855	Rodzina	1 556 835,26

	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	14 710,26
	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 528 125,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	12 138,90
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 571,36
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	757 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00
	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
	Wpływy z usług	50 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
bieżące		
razem:		14 569 504,26
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	14 710,26
majątkowe		
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 710 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 710 000,00
600	Transport i łączność	7 885 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 885 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 688,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 688,00
801	Oświata i wychowanie	588 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	588 000,00
855	Rodzina	717 240,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	717 240,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczenia i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 798 000,00	28 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00
	01009	Spółki wodne	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	502 000,00	502 000,00	502 000,00	0,00	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	502 000,00	502 000,00	502 000,00	0,00	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	8 052 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 009 000,00	8 009 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	8 050 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 009 000,00	8 009 000,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	38 000,00	38 000,00	38 000,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	3 188 849,00	3 188 849,00	3 004 449,00	2 512 120,00	492 329,00	8 000,00	176 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 120,00	52 120,00	52 120,00	52 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	140 500,00	140 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 932 500,00	2 932 500,00	2 931 100,00	2 460 000,00	471 100,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	7 729,00	7 729,00	7 729,00	0,00	7 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	56 000,00	56 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	906,00	906,00	906,00	906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	906,00	906,00	906,00	906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	286 000,00	286 000,00	250 000,00	102 000,00	148 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75412	Ochotnicze straże pożarne	283 000,00	283 000,00	247 000,00	102 000,00	145 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	757	Obsługa długu publicznego	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	758	Różne rozliczenia	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	801	Oświata i wychowanie	5 911 900,00	5 293 900,00	5 120 400,00	3 726 500,00	1 393 900,00	8 000,00	165 500,00	0,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	2 723 500,00	2 723 500,00	2 613 500,00	2 368 000,00	245 500,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	1 902 100,00	1 284 100,00	1 254 100,00	747 000,00	507 100,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	301 000,00	301 000,00	276 000,00	267 000,00	9 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	601 200,00	601 200,00	601 200,00	136 500,00	464 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	261 900,00	261 900,00	261 400,00	157 000,00	104 400,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	51 000,00	51 000,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	47 200,00	47 200,00	39 200,00	0,00	39 200,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	851	Ochrona zdrowia	38 000,00	38 000,00	38 000,00	15 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	36 000,00	36 000,00	36 000,00	15 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	852	Pomoc społeczna	943 722,00	943 722,00	647 212,00	373 000,00	274 212,00	0,00	296 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	181 000,00	181 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	382 800,00	382 800,00	380 800,00	337 000,00	43 800,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 510,00	40 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	9 412,00	9 412,00	9 412,00	0,00	9 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	855	Rodzina	2 337 075,26	1 569 835,26	137 825,00	100 200,00	37 625,00	0,00	1 417 300,00	14 710,26	0,00	0,00	767 240,00	767 240,00	767 240,00	0,00	0,00

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 524 000,00	1 524 000,00	106 700,00	90 200,00	16 500,00	0,00	1 417 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85503	Karta Dużej Rodziny	125,00	125,00	125,00	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85504	Wspieranie rodziny	11 000,00	11 000,00	11 000,00	10 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85508	Rodziny zastępcze	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	781 950,26	14 710,26	0,00	0,00	0,00	0,00	14 710,26	0,00	0,00	767 240,00	767 240,00	767 240,00	0,00	0,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 182 000,00	1 182 000,00	1 182 000,00	76 000,00	1 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	125 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	700 000,00	700 000,00	700 000,00	76 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90013	Schroniska dla zwierząt	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90095	Pozostała działalność	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 874 020,00	322 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 552 020,00	3 552 020,00	0,00	0,00	0,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 160 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138 000,00	2 138 000,00	0,00	0,00	0,00	
	92116	Biblioteki	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 414 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 020,00	1 414 020,00	0,00	0,00	0,00	
926		Kultura fizyczna	9 500,00	9 500,00	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92601	Obiekty sportowe	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki ogółem:			28 420 172,26	13 703 912,26	11 143 492,00	6 905 726,00	4 237 766,00	319 000,00	2 096 710,00	14 710,26	0,00	130 000,00	14 716 260,00	14 716 260,00	767 240,00	0,00	0,00

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

Załącznik Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota -2024 r
1	2	3	
1.	Dochody		28920172,26
2.	Wydatki		28420172,26
3.	Wynik budżetu		500000,00
Przychody ogółem:			
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	
3.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	
4.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	
5.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	
6.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	
7.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	
8.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	
9.	Przelewy z rachunków lokat	§ 994	
Rozchody ogółem:			500000,00
1.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	
4.	Spłaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	500000,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

Załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:	
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	4	5	6	7	8	9	16
750		Administracja publiczna	52 120,00	52 120,00	0,00	52 120,00	52 120,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 120,00	52 120,00	0,00	52 120,00	52 120,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	906,00	906,00	0,00	906,00	906,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	906,00	906,00	0,00	906,00	906,00	0,00
752		Obrona narodowa	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00
852		Pomoc społeczna	4 412,00	4 412,00	0,00	4 412,00	4 412,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	0,00	4 412,00	4 412,00	0,00
855		Rodzina	1 528 125,00	1 528 125,00	0,00	1 528 125,00	1 528 125,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 518 000,00	1 518 000,00	0,00	1 518 000,00	1 518 000,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	125,00	125,00	0,00	125,00	125,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
Razem:			1 586 263,00	1 586 263,00	0,00	1 586 263,00	1 586 263,00	0,00

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

Załącznik Nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

DOTACJE PODMIOTOWE

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
1.	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie	300000,00
Ogółem				

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

DOTACJE CELOWE DLA PODMIOTÓW ZALICZANYCH I NIEZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki	
1.	801	80195	Gmina Gostynin	8000,00
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			Nazwa zadania	
1.	010	01009	Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych	3000,00
2.	921	92120	Prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków, położonych na obszarze Gminy Pacyna	1414000,00
Ogółem				1425000,00

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

Załącznik Nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2024 ROK NIE OBJĘTE WYKAZEM PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i leśnictwo	1 770 000,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	20 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
		Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Skrzyszewy	20 000,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 750 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		Przebudowa i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Luszyn	40 000,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 710 000,00
		Przebudowa i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Luszyn	1 710 000,00
600		Transport i łączność	8 009 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	8 009 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	124 000,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Luszyn	14 400,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Model	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Model, ul. Leśna	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Rakowiec, działka nr 142	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Rakowiec, działka nr 115	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Raków	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Remki	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Sejkowice	13 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Sejkowice - Słomków	13 700,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 885 000,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Luszyn	788 000,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Model	236 500,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Model, ul. Leśna	236 500,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Rakowiec, działka nr 142	630 800,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Rakowiec, działka nr 115	1 340 500,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Raków	906 700,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Remki	2 563 000,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Sejkowice	395 000,00
		Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Sejkowice - Słomków	788 000,00
801		Oświata i wychowanie	618 000,00
	80104	Przedszkola	618 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
		Budowa ogrodzenia, parkingu oraz placu zabaw przy Przedszkolu samorządowym oddział w Luszynie	30 000,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	588 000,00

		Budowa ogrodzenia, parkingu oraz placu zabaw przy Przedszkolu Smorządowym oddział w Luszyńcu	588 000,00
855		Rodzina	767 240,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	767 240,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	767 240,00
		Utworzenie żłobka w ramach Programu Maluch+	767 240,00
Razem			11 164 240,00

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak

RADA GMINY PACYNA

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Pacyna na rok 2024

Gmina prowadzi gospodarkę finansową w danym roku budżetowym na podstawie uchwały budżetowej. Definicję budżetu zawiera art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.).

Wójt Gminy na mocy art. 233 i 238 wyżej wymienionej ustawy przygotowuje projekt uchwały budżetowej i przedkłada go do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. W sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Rada Gminy Pacyna przyjęła uchwałę nr XXX/187/2010. Art. 6 tejsze uchwały określa formę i szczegółowość projektu uchwały budżetowej. Poza tym podczas prac nad uchwałą budżetową zastosowano przepisy ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 70 ze zm.), ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 ze zm.).

Konstruując uchwałę budżetową Gminy Pacyna uwzględniono:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w roku 2023,
- zmiany organizacyjne wykonawców naszego budżetu tj. gminnych jednostek budżetowych oraz zmiany w mieniu komunalnym,
- dotychczasowe uchwały Rady Gminy wywołujące wieloletnie skutki budżetowe,
- porozumienia i umowy Wójta Gminy zawarte z organami administracji rządowej i samorządowej oraz z innymi podmiotami,
- wnioski do budżetu na 2024 rok przedstawione przez kierowników gminnych jednostek budżetowych i pracowników samodzielnych stanowisk pracy oraz inne podmioty ubiegające się o dofinansowanie z budżetu. Wykorzystano także:
 - Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2024 rok (M. P. z 1 sierpnia 2023 roku, poz. 774) oraz Obwieszczenie Ministra Finansów z 12 października 2023 roku w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2024 roku (M. P. z 23 października 2023 roku poz. 1132).
 - Komunikat Prezesa GUS z 19 października 2023 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024, (M. P. z 20 października 2023 roku, poz. 1129).
 - Komunikat Prezesa GUS z 20 października 2023 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczanej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku. (M.P. z 20 października 2023 roku, poz. 1130).

Posłużono się także pismem Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.19.2023 z 13 października 2023 roku z informacją, o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2024 rok, które okazały się pomocne przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej naszej Gminy.

Wykorzystano także pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-1.3110.9.2023 z dnia 25 października 2023 roku informujące o wysokości dotacji na zadania zlecone i własne Gminy na 2024 rok oraz pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DPŁ.3112.16.2023 z 23 października 2023 r. o wysokości dotacji na finansowanie kosztów aktualizacji danych zgromadzonych w CRW.

Ustawa o finansach publicznych definiuje budżet jako roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów (art. 211 ust. 1) i stanowi (w art. 211 ust. 5), że uchwała budżetowa składa się z budżetu i załączników.

Biorąc powyższe informacje za podstawę skalkulowano budżet Gminy Pacyna na 2024 rok po stronie dochodów na kwotę 28.920.172,26 zł.

Załącznik nr 1 do uchwały przedstawia łączną kwotę dochodów w układzie działów klasyfikacji budżetowej, kwot planowanych dochodów według ich źródeł, z uwzględnieniem dochodów pochodzących z dotacji i subwencji.

Plan dochodów budżetu Gminy Pacyna na 2024 rok dotyczy dochodów bieżących w kwocie 14.569.504,26 zł i dochodów majątkowych w kwocie 14.350.668,00 zł.

Analizę dochodów bieżących, biorąc za podstawę układ klasyfikacji budżetowej należy rozpocząć od

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

Zaplanowany dochód w kwocie 5.000,00 zł dotyczy czynszu dzierżawnego za użytkowanie obwodów łowieckich znajdujących się na terenie Gminy Pacyna tj. Wojskowego Koła Łowieckiego nr 120 "Sokół" (obwód łowiecki nr 317), Koła Łowieckiego "Hubertus" (odwód łowiecki nr 340) i Wojskowego Koła Łowieckiego nr 329 "Cis" (obwód łowiecki

nr 334). Dochód ten przyjęto na podstawie umów zawartych poprzez Starostwo Gostynińskie z w/w Kołami na dzierżawy obwodów łowieckich na terenie Gminy Pacyna.

Dział 400 – „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”

Dochód w wysokości 435.000,00 zł pochodzi ze sprzedaży wody, z czego kwota 400.000,00 zł dotyczy wartości netto za sprzedaż wody, a kwota 35.000,00 zł obejmuje należny podatek VAT.

Zgodnie z Decyzją Wód Polskich nr WA.RZT.07.1.466.24.2019 z dnia 19.01.2021r. w sprawie taryfy na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Pacyna na okres 3 lat. Decyzja wyodrębnia trzy grupy taryfowe, grupa I obejmuje gospodarstwa domowe, grupa II obejmuje jednostki organizacyjne administracji publicznej, instytucje użyteczności publicznej wykorzystujące wodę na cele użyteczności publicznej, podmioty gospodarcze wykorzystujące wodę do celów gospodarczych, grupa III dotyczy rozliczenia za wodę pobieraną na cele przeciwpożarowe. Wysokość stawek netto za 1 m³ wody dla grupy I: na rok 2021 - 3,38 zł, na rok 2022 - 3,46 zł, na rok 2023 - 3,54 zł.

Wysokości stawek netto za 1 m³ wody dla grupy II: na rok 2021 - 3,51 zł, na rok 2022 - 3,59 zł, na rok 2023 - 3,68 zł.

Wysokości stawek netto za 1 m³ wody dla grupy III: na rok 2021 - 3,50 zł, na rok 2022 - 3,58 zł, na rok 2023 - 3,67 zł.

Ponadto obowiązująca jest stała opłata abonamentowa za jeden wodomierz miesięcznie: dla grupy I - 2,00 zł, dla grupy II - 2,00 zł, dla grupy III - 1,00 zł netto plus obowiązujący podatek VAT.

Stawki określone w decyzji obowiązują do lutego 2024 r. Aktualnie prowadzone jest postępowanie w sprawie wydania decyzji Wód Polskich na kolejne 3 lata. Szacując wysokość dochodów na 2024 r. przyjęto stawki aktualnie obowiązujące.

Dział 600 – „Transport i łączność”

Zaplanowana kwota 250,00 zł dotyczy opłaty rocznej za zajęcie pasa drogi gminnej.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Ustalone dochody bieżące w wysokości 23.800,00 zł pochodzą z najmu lokali mieszkaniowych w kwocie 5.500,00 zł i pozostałych przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej w kwocie 13.000,00 zł. Kwota 2.800,00 zł dotyczy podatku VAT należnego za wynajem lokali użytkowych i kwota 2.500,00 zł dotyczy sprzedaży usług związanych z najmem.

Zasady gospodarowania gminnym zasobem mieszkaniowym określone uchwałą Rady Gminy Pacyna Nr 30/IV/2019 z dnia 20 marca 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Pacyna na lata 2019-2024. Natomiast uchwała nr 224/XLIX/2023 Rady Gminy Pacyna z dnia 14 czerwca 2023 r. określa zasady wynajmowania lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Gminy Pacyna. Stawki czynszu za lokale mieszkalne obowiązujące ustalone są zarządzeniem nr 34/2011 z dnia 14 grudnia 2011 roku Wójta Gminy Pacyna. Zgodnie z tym zarządzeniem stawka czynszu bazowego za 1 m² powierzchni wynosi:

- za lokale mieszkalne – 1,03 zł,

- za lokale mieszkalne wynajmowane na czas trwania stosunku pracy - 0,92 zł,

- za lokale socjalne - 0,46 zł.

Wysokość czynszu za dany lokal skorygowany jest o czynnik podwyższający z uwagi na warunki danego lokalu o 15 %, 20 % i 30 %. Warunki wynajmu lokali nie mieszkalnych są określane każdorazowo na podstawie Uchwały Rady Gminy lub Zarządzenia Wójta Gminy w zależności od okresu obowiązywania.

Nie planuje się wzrostu stawek czynszu za lokale w roku 2024 z uwagi na stan techniczny wynajmowanych lokali. Do projektu budżetu plan dochodów ustalono w wysokości przewidywanego wykonania w 2023 roku.

Dział 750 – „Administracja publiczna”

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 55.120,00 zł, pochodzą one głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w/g pisma WF-1.3110.9.2023 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, która na rok 2024 wynosi 52.120,00 zł w tym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych wynosi 25.607,00 zł i na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynosi 26.513,00 zł.

Kwotę 3.000,00 zł stanowi plan dochodów tytułem wpływów z kosztów upomnień w związku z prowadzoną windykacją należności.

Dział 751 – „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Dotacja w kwocie 906,00 zł dotyczy zadań zleconych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Wysokość dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma nr DPŁ.3112.16.2023 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku z dnia 23 października 2023 roku.

Dział 752 „ Obrona Narodowa”

Zaplanowana kwota 700,00 zł dotyczy dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na wydatki ponoszone przez Gminy na kwalifikację wojskową. Plan określono na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.9B.2023 z 27 października 2023 r.

Dział 756 "Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem"

Szacuje się, że dochody z tych źródeł w 2024 roku osiągniemy w wysokości 3.827.687,00 zł.

Według kolejności paragrafów określających źródło pochodzenia dochodów na pierwszej pozycji jest podatek dochodowy od osób fizycznych. Dochód ten został ujęty w budżecie na 2024 rok zgodnie z informacją Ministra Finansów (załącznik do pisma nr ST3.4750.19.2023) w kwocie 1.787.157,00 zł. Planowany udział w podatku PIT na 2024 rok jest większy niż planowany na 2023 rok o kwotę 306.258,00 zł. Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosić będzie w 2024 roku 38,46 %. Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmująco: rok 2022, rok 2021 i rok 2020, odpowiednio z wagami 0,50, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wartości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez podatników.

Przekazana przez Ministerstwo informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią prognozowane kwoty, przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2024 rok.

Udział w podatku, dochodowym od osób prawnych ujęto w budżecie, również zgodnie z informacją Ministra Finansów (załącznik do pisma nr. ST.3.4750.19.2023) w kwocie 22.530,00 zł. Wskaźnik udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,50, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych według stanu odpowiednio na 30 czerwca 2022 roku, 30 czerwca 2021 roku, 30 czerwca 2020 roku.

Podatek od nieruchomości wyszacowano na 2024 rok w kwocie 630.000,00 zł, z czego od osób fizycznych w kwocie 280.000,00 zł, a od osób prawnych w kwocie 350.000,00 zł.

Dochód taki skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2023 roku oraz planowany wzrost stawek podatku od nieruchomości w roku 2024 o 10 % w stosunku do roku ubiegłego.

Prognozowane stawki podatku od nieruchomości wynosić będą:

1. od gruntów:

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków - 0,95 zł od 1 m² powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 1,34 zł;
- od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizację pożytku publicznego - 0,28 zł od 1 m² powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 0,71 zł;
- niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o których mowa w ustawie z 9 października 2015 roku o rewitalizacji (Dz. U. z 2021 r., poz. 485 ze zm.), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego – 1,23 zł od 1 m² powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 4,39 zł;

2. od budynków lub ich części:

- mieszkalnych – 0,50 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 1,15 zł ;
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 24,40 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 33,10 zł;
 - związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 4,74 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 6,76 zł;
 - od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizację pożytku publicznego – 4,57 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 11,17 zł;
- 3. od budowli – 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4, ust. 1, pkt 3 i ust. 3-7 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych.**

Przedstawione w objaśnieniach prognozowane stawki podatku od nieruchomości nie uwzględniają stawek podatkowych dotyczących gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i

zbiorników sztucznych i budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym z uwagi na brak zastosowania.

Szacuje się, że wpływy tytułem podatku rolnego będą w 2024 roku wynosić kwotę 1.130.000,00 zł, z czego od osób prawnych 80.000,00 zł, a od osób fizycznych 1.050.000,00 zł.

Wpływy oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2023, z uwzględnieniem podwyższenia ceny żyta będącego podstawą wymiaru podatku rolnego o 7,14 %.

W 2023 roku obowiązuje na terenie Gminy Pacyna cena żyta w wysokości 56,00 zł za 1dt. Zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z 19 października 2023 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącego podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 cena 1dt żyta wynosi 89,63 zł.

Przyjęta do wymiaru podatku rolnego w Gminie Pacyna na 2024 rok cena żyta wynosić będzie 60,00 zł i będzie niższa niż cena podana w Komunikacie Prezesa GUS o 29,63 zł. Przy cenie żyta 60,00 zł stawka podatku rolnego na 2024 rok wynosić będzie:

- 150,00 zł od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych (równowartość pieniężna 2,5 dt żyta) i 300,00 zł od 1 ha gruntów pozostałych (równowartość 5 dt żyta).

Szacunek podatku leśnego oparto na średniej cenie sprzedaży drewna, podanej w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2023 roku. Cena ta wynosi 327,43 zł za 1 m³ i jest wyższa niż obowiązująca w roku 2023 o 4,25 zł.

W 2024 roku stawka podatku leśnego od 1 ha wynosić będzie 72,03 zł (równowartość pieniężna 0,22 m³ ceny drewna), gdyż nie planowane jest obniżenie stawki podanej w Komunikacie.

Przy tych założeniach szacuje się że dochód tytułem podatku leśnego w 2024 roku będzie wynosił 29.500,00 zł, w tym:

od osób prawnych 25.000,00 zł

od osób fizycznych 4.500,00 zł.

Podatek od środków transportowych ujęto w projekcie budżetu w wysokości 40.000,00 zł, tj. w oparciu o przewidywane wykonanie w 2023 roku, oraz zmniejszenie liczby pojazdów podlegających opodatkowaniu. Nie planuje się zmian stawek podatku od środków transportowych w 2024.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej ustalono dochód w wysokości 7.500,00 zł, bazując na przewidywanym wykonaniu w 2023 roku.

Również pozostałe źródła dochodów ujęte w dziale 756 określono szacunkowo w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2023.

I tak:

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – dochód 30.000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – dochód 15.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – dochód 36.000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – dochód 100.000,00 zł.

Dział 758 – „Różne rozliczenia”

Plan dochodów w kwocie 7.413.676,00 zł, pochodzi z subwencji ogólnej, której wysokość zapisano w budżecie zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023.

Struktura subwencji ogólnej jest następująca:

1. Część wyrównawcza – 4.818.359,00 zł, z tego:

kwota podstawowa – 3.728.667,00 zł,

kwota uzupełniająca – 1.089.692,00 zł,

2. Część oświatowa - 2.595.317,00 zł,

Kwota subwencji ogólnej na 2024 rok jest określona na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2024. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową subwencji otrzymują gminy, których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Za podstawę ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2022 rok oraz planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Ustalony na tej podstawie wskaźnik G dla naszej Gminy wynosi 1.161,20 zł, co stanowi 41,64 wskaźnika G dla wszystkich gmin, który wynosi 2.788,93 zł. Wskaźnik ten jest niższy niż w roku ubiegłym o 3,22 %.

Wysokość kwoty podstawowej subwencji ogólnej dla naszej Gminy na 2024 r. wynosi 3.728.667,00 zł.

Kwota uzupełniająca subwencji ogólnej dla naszej Gminy na 2024 rok wynosi 1.089.692,00 zł. Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju wg stanu na 31.12.2022 r. i dochodu podatkowego gminy na jednego mieszkańca.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została określona w wysokości nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym 2023, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Subwencja oświatowa dla Gminy Pacyna została określona na kwotę 2.595.317,00 zł.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego;
- planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych - kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022r.;
- wzrostu o 12,3 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r.;
- wzrostu liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego;
- wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie”

Plan dochodów na 2024 rok w kwocie 138.600,00 zł dotyczy dochodów bieżących pochodzących z:

- wynajmu powierzchni dachowej budynku komunalnego Gminy oraz koszt poboru energii, w którym mieści się Szkoła Podstawowa w Pacynie w kwocie 1.700,00 zł;
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 1.600,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, dotyczy Przedszkola Samorządowego w Pacynie w kwocie 55.000,00 zł;
- usług żywieniowych w stołówce szkolnej i odsprzedaż energii elektrycznej związanej z wynajmem powierzchni dachowej w kwocie 80.000,00 zł;
- wpływu tytułem VAT należnego w związku ze sprzedażą usług w kwocie 300,00 zł.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Plan dochodów na 2024 rok określono na kwotę 354.930,00 zł. Kwota 339.930,00 zł to dotacje na zadania dofinansowujące zadania własne z tego zakresu oraz zadania zlecone. Kwoty dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma nr WF-I.3110.9.2023 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. Zaplanowane dotacje w kwocie 339.930,00 zł obejmują:

- kwotę 31.000,00 zł na zasiłki okresowe,
- kwotę 176.000,00 zł na zasiłki stałe,
- kwotę 16.000,00 zł na składki zdrowotne od zasiłków stałych,
- kwotę 82.008,00 zł na utrzymanie GOPS-u,
- kwotę 30.510,00 zł na dożywianie;
- kwotę 4.412,00 zł na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju teleinformatycznego do obsługi zadań z zakresu pomocy społecznej.

Dochody tytułem odpłatności za usługi opiekuńcze ustalono na kwotę 6.000,00 zł, wpływy tytułem zwrotów świadczeń z lat ubiegłych w kwocie 5.000,00 zł a wpływy z odpłatności za pobyt w schronisku w kwocie 4.000,00 zł.

Dział 855 – „Rodzina”

Zawiera plan dochodów w kwocie 1.556.835,26 zł.

W grupie tych dochodów występuje:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1.518.000,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w kwocie 10.000,00 zł, - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na obsługę projektu Karta Dużej Rodziny w kwocie 125,00 zł;
- dotacja celowa na realizację zadania z zakresu systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 z udziałem środków europejskich w kwocie 14.710,26 zł;

- dochód tytułem udziału w kwotach wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych, w wysokości 8.000,00 zł;
- dochód tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w kwocie 6.000,00 zł.

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Planuje się dochód bieżący w kwocie 757.000,00 zł.

Kwota 54.000,00 zł stanowi dochód tytułem opłat za pobór nieczystości płynnych w tym kwota netto wynosi 50.000,00 zł, podatek VAT należny kwota 4.000,00 zł.

Zgodnie z Decyzją Wód Polskich nr WA.RZT.07.1.466.24.2019 z dnia 19.01.2021r. w sprawie taryfy na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Pacyna na okres 3 lat. Decyzja wyodrębnia dwie grupy taryfowe, grupa I obejmuje gospodarstwa domowe, grupa II obejmuje jednostki organizacyjne administracji publicznej, instytucje użyteczności publicznej, podmioty gospodarcze.

Wysokość stawek netto za 1 m³ ścieków dla grupy I i II: na rok 2021 - 4,37 zł, na rok 2022 - 4,46 zł, na rok 2023 - 4,56 zł. szacując dochód wzięto pod uwagę określoną stawkę na 2024 rok przez Wody Polskie, która obowiązuje do lutego 2024 r. Do szacowania dochodu na 2024 r. przyjęto stawki aktualnie obowiązujące.

Dochód tytułem gospodarki odpadami komunalnymi przyjęto do budżetu w 2024 roku w wysokości 700.000,00 zł. Jest to plan szacunkowy ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w 2023 roku, ilość złożonych deklaracji oraz rozstrzygnięty przetarg na odbiór odpadów komunalnych. Szacuje się, że podstawowa opłata za odbiór odpadów w 2024 od osoby wyniesie 20,00 zł.

Kwotę 3.000,00 zł stanowi dochód pochodzący z opłat za korzystanie ze środowiska, który ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 roku.

Plan dochodów majątkowych na 2024 rok w kwocie 14.350.668,00 zł dotyczy:

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

Przyjęty dochód w kwocie 1.710.000,00 zł dotyczy promesy wstępnej na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład (nr edycji 8/2023/3822/PolskiLad) z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Luszyn”. Kwota promesy przewiduje 95% całości nakładów budowlanych.

Dział 600 – „Transport i łączność”

Przyjęty dochód w kwocie 7.885.000,00 zł dotyczy promesy wstępnej na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład (nr edycji 8/2023/4584/PolskiLad) z przeznaczeniem na "Przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Pacyna". Kwota promesy przewiduje 95% całości nakładów budowlanych.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Ustalony dochód w kwocie 6.688,00 zł dotyczy rocznych rat za sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących mienie komunalne gminy.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie”

Przyjęty dochód w kwocie 588.000,00 zł dotyczy promesy na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład (nr edycji 6 PGR/2023/2067/PolskiLad) z przeznaczeniem na zadanie pn.

- „Budowa ogrodzenia, parkingu oraz placu zabaw przy Przedszkolu Samorządowym oddział w Luszynie”. Wartość promesy obejmuje 98% planowanych nakładów budowlanych.

Dział 855 - „Rodzina”

Plan dochodów w kwocie 717.240,00 zł jest związany ze środkami KPO z przeznaczeniem na przyjęte do realizacji zadanie pn. „Utworzenie żłobka w ramach Programu Maluch+”.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

1) Przyjęty dochód w kwocie 2.058.000,00 zł dotyczy transzy środków na 2024 r. na podstawie promesy (nr edycji 6 PGR/2023/2064/PolskiLad) z przeznaczeniem na przedsięwzięcie dwuletnie pn. „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z

zagospodarowaniem terenu” w miejscowości Luszyn. Cała wartość promesy wynosi 4.116.000,00 zł i obejmuje 98% planowanych nakładów.

2) Przyjęty dochód w kwocie 1.385.740,00 zł dotyczy:

- promesy wstępnej (nr RPOZ/2022/7140/PolskiLad) z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 329.280,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Malowanie ścian wewnętrznych w Kościele pw. św. Wawrzyńca w Pacynie”;

- promesy wstępnej (nr RPOZ/2022/3800/PolskiLad) z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 329.280,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Kompleksowa konserwacja i restauracja Ołtarza Matki Bożej w Kościele pw. św. Stanisława Biskupa w Luszynie”

- dwóch promes wstępnych (nr RPOZ/2022/7135/PolskiLad) i (nr edycji 2 RPOZ/2023/2017/Polski Ład) z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków łącznie w kwocie 727.180,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Remont elewacji części budynku oraz przebudowa Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego dla Dorosłych Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek” w Skrzyszewach. Promesy obejmują 98% planowanych nakładów.

Mając na względzie realizację zadań własnych oraz zleconych, zarówno bieżących jak i majątkowych określono plan wydatków na kwotę 28.420.172,26 zł. Panuje się budżet nadwyżkowy w 2024 roku w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na rozchody tytułem spłaty przypadających na 2024 rok rat kredytów długoterminowych.

Przy tak skonstruowanym budżecie dług Gminy na koniec 2024 roku wyniesie 1.300.000,00 zł co stanowi 4,49%.

W planie wydatków ogółem wydatki bieżące wynoszą 13.703.912,26 zł, zaś wydatki majątkowe wynoszą 14.716.260,00 zł, co stanowi 51,78 % całości planu wydatków.

Podział wydatków majątkowych na 2024 rok według klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

W ramach wydatków majątkowych podanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej przewiduje się realizować następujące zadania:

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

- rozdział 01043 – „Infrastruktura wodociągowa wsi”

Zaplanowano środki w kwocie 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie pn. „Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Skrzyszewy”.

- rozdział 01044 – „Infrastruktura sanitacyjna wsi”

Zaplanowano środki w kwocie 1.750.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Luszyn”.

Określona kwota nakładów będzie sfinansowana środkami promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1.710.000,00 zł i środkami własnymi Gminy w kwocie 40.000,00 zł.

Dział 600 – „Transport i Łączność”

- rozdział 60016 – „Drogi publiczne gminne”

Plan nakładów w kwocie 8.009.000,00 zł jest związany z zadaniem pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Pacyna”.

Nakłady obejmują środki promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7.885.000,00 zł i środki własne Gminy w kwocie 124.000,00 zł.

Przebudową będą objęte następujące odcinki dróg:

- 1) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Sejkowice ;
- 2) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Sejkowice - Słomków;
- 3) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Remki;
- 4) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Model ul. Leśna;
- 5) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Luszyn;
- 6) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Raków;
- 7) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Rakowiec dz. nr 142;
- 8) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Rakowiec dz. nr 115;
- 9) Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Model.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie”

- rozdział 80104 – „Przedszkola”

Zaplanowane nakłady w kwocie 618.000,00 zł dotyczą zadania pn. „Budowa ogrodzenia, parkingu oraz palcu zabaw przy Przedszkolu Samorządowym oddział w Luszyńcu”. Całość nakładów sfinansowana będzie środkami promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 588.000,00 zł, w kwocie 30.000,00 zł środkami własnymi Gminy.

Dział 855 – „Rodzina”

- rozdział 85516 – „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”

Zaplanowane nakłady w kwocie 767.240,00 zł dotyczą inwestycji pn. „Utworzenie żłobka w ramach Programu Maluch+”.

Planowane nakłady zostaną pokryte środkami z KPO w kwocie 717.240,00 zł oraz środkami własnymi Gminy w kwocie 50.000,00 zł.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

- rozdział 92109 – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”

Planowane nakłady dotyczą przedsięwzięcia o okresie realizacji 2 lata pn. „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu” w miejscowości Luszyńcu.

Nakłady na rok 2024 wynoszą 2.138.000,00 zł z czego kwota 2.058.000,00 zł zostanie pokryta z Rządowego Funduszu Polski Ład a kwota 80.000,00 zł ze środków własnych Gminy.

- rozdział 92120 – „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”

Zaplanowane nakłady w kwocie 1.414.020,00 zł dotyczą dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na prace konserwatorskie, restauracyjne lub remonty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków, położonych na obszarze Gminy Pacyna. Zasady udzielenia takich dotacji określa uchwała nr 230/LII/2023 Rady Gminy Pacyna z dnia 12 października 2023r.

Całość nakładów zostanie sfinansowana wg promesy z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.385.750,00 zł i kwocie 28.280,00 zł środkami własnymi Gminy.

Plan zamierzeń majątkowych na 2024 rok został określony głównie na bazie środków zewnętrznych tj. Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Lokalnych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz Krajowego Planu Odbudowy.

Wymagane środki własne jako udział w planowanych przedsięwzięciach nie został zabezpieczony w wymaganych kwotach. Przewiduje się uzupełnienie planu już w trakcie realizacji budżetu w 2024 roku poprzez zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

Plan wydatków bieżących jest rozpisany w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej. Biorąc za podstawę układ klasyfikacji budżetowej analizę bieżących wydatków budżetu Gminy Pacyna na 2024 rok należy przedstawić następująco:

Dział 010 - „Rolnictwo i łowiectwo”.

- w rozdziale 01009 – „Spółki wodne” zaplanowano środki w kwocie 3.000,00 zł na dotację celową dla Spółki Wodnej w Pacynie. Spółka ta złożyła wniosek 31.10.2023 r. o udzielenie dotacji na dofinansowanie działań zgodnie z ustawą Prawo wodne z przeznaczeniem na utrzymanie rowów i sieci drenarskiej.

- w rozdziale 01030 – „Izby rolnicze” planuje się wydatek na Mazowiecką Izbę Rolniczą, który ustala się licząc 2% od zaplanowanych wpływów z podatku rolnego i odsetek za zwłokę, co wymaga kwoty 25.000,00 zł.

Dział 400 - „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”

- rozdział 40002 – „Dostarczanie wody” obejmuje wydatki związane z zaopatrywaniem mieszkańców w wodę. Całość wydatków wyszacowano na kwotę 502.000,00 zł. Wydatki związane z dostarczeniem wody dotyczą głównie kosztu poboru energii elektrycznej i zakupu wody z obcych stacji wodociągowych. Plan wydatków nie obejmuje kosztów osobowych pracowników tj. konserwatorów i inkasenta, którzy zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej są wykazane w rozdziale 75023 - Urząd Gminy. Dochód pochodzący ze sprzedaży wody wyniesie 435.000,00 zł.

Dział 600- „Transport i łączność”

- **rozdział 60016 - „Drogi publiczne gminne”** planuje się wydatki w kwocie 41.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych, głównie zakup kruszywa, oraz pozostałe usługi w tym odśnieżanie.
- **rozdział 60095 - "Pozostała działalność"** planuje się wydatki w kwocie 2.000,00 zł z przeznaczeniem na pozostałe zadania związane z transportem.

Dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”

- **rozdział 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”** obejmuje plan wydatków w kwocie 19.000,00 zł, który związany jest z utrzymaniem zasobów stanowiących mienie komunalne.
- **rozdział 70007 - "Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy"** - planuje się wydatki w kwocie 19.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie zasobów mieszkaniowych w tym drobne remonty i przeglądy.

Dział 710 – „Działalność usługowa”

- **rozdział 71035 – „Cmentarze”**, planuje się wydatki w kwocie 2.500,00 zł, które zabezpieczono w związku z porozumieniem z dnia 10 lutego 2016 roku zawartym między Wojewodą Mazowieckim, a Gminą Pacyna w sprawie powierzenia Gminie Pacyna obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na jej terenie w zakresie prac konserwacyjnych, pielęgnacji zieleni oraz utrzymania czystości i porządku. Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony.

Dział 750 - „Administracja publiczna”

Zaplanowano wydatki w kwocie 3.188.849,00 zł, z czego:

- **w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie”**, plan wydatków w kwocie 52.120,00 zł, tj. w wysokości dotacji celowej z budżetu państwa. Został ustalony z przeznaczeniem na wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej. Plan wydatków w całości dotyczy wynagrodzeń i składek od nich naliczonych.
- **w rozdziale 75022 – „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)”**, plan wydatków w kwocie 140.500,00 zł dotyczy wydatków związanych z działalnością Rady Gminy, głównie kosztu diet dla członków Rady Gminy.
- **w rozdziale 75023 – „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”**, plan wydatków w kwocie 2.932.500,00 zł związany jest z funkcjonowaniem administracji gminnej oraz kosztów osobowych pracowników gospodarczych oraz związanych z zaopatrywaniem mieszkańców w wodę i odbiór ścieków. Koszty obejmują wydatki osobowe pracowników, osób świadczących prace na podstawie umów cywilnoprawnych, prowizji dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych co stanowi kwotę 2.460.000,00 zł. Ponadto występują podróże służbowe i szkolenia oraz wydatki rzeczowe tj. zakupy materiałów i sprzętu biurowego, środków czystości, materiałów gospodarczych i budowlanych, a także zakup usług pozostałych i remontowych.
- **w rozdziale 75075 – „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”**, zaplanowano środki w kwocie 7.729,00 zł z przeznaczeniem na promocję Gminy poprzez zakup folderów, publikacje prasowe i strony elektroniczne informacyjne, a także współorganizację uroczystości promujących Gminę.
- **w rozdziale 75095 - „Pozostała działalność”** plan w kwocie 56.000,00 zł dotyczy pozostałych kosztów w tym związanych z poborem i egzekucją należności podatkowych oraz diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy.

Dział 751- „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa”

- **rozdział 75101 – „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”**

Plan wydatków w kwocie 906,00 zł jest w 100% pokryty dotacją z przeznaczeniem na wynagrodzenie związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752- „ Obrona narodowa”

- **rozdział 75224 – „Kwalifikacja wojskowa”**

Plan wydatków w kwocie 700,00 zł ustalony w oparciu o dotację celową tytułem realizacji zadań zleconych z zakresu kwalifikacji wojskowej.

Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

- **rozdział 75412 – „Ochotnicze straże pożarne”**, planuje się, że wydatki na ochronę przeciwpożarową wyniosą 283.000,00 zł, z czego wydatki osobowe związane z wynagrodzeniem gminnego komendanta, kierowców i

konserwatorów samochodów pożarniczych stanowią kwotę 102.000,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 181.000,00 zł planuje się na zakup paliwa, naprawy samochodów, zakup energii elektrycznej, ubezpieczenia osobowe i komunikacyjne, a także świadczenia tytułem ekwiwalentu za udział członków OSP w akcjach ratowniczo-pożarniczych i szkoleniach.

- **rozdział 75495 - "Pozostała działalność"** - zaplanowana kwota w wysokości 3.000,00 zł dotyczy działalności pośrednio związanej z ochroną przeciwpożarową np. prowadzonych konkursów z zakresu wiedzy pożarniczej.

Dział 757 – „Obsługa długu publicznego”

- **rozdział 75702 – „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki”** - zaplanowano kwotę 130.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów długoterminowych.

Dział 758 – „Różne rozliczenia”

-**rozdział 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”** - zaplanowano kwotę 120.000,00 zł w tym: zgodnie z dyspozycją art. 222 ustawy o finansach publicznych utworzono rezerwę ogólną w kwocie 70.000,00 zł oraz zgodnie z Ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 122) utworzono rezerwę celową w kwocie 50.000,00 zł. Ustawa o zarządzaniu kryzysowym nakłada obowiązek utworzenia w budżecie jednostki samorządu terytorialnego rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostek samorządu terytorialnego, pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie

Plan wydatków bieżących na zadania oświatowe wynosi 5.293.900,00 zł, i dotyczy następujących rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

- **rozdział 80101 – „Szkoły podstawowe”** – zaplanowano kwotę 2.723.500,00 zł z przeznaczeniem na Szkołę Podstawową w Pacynie, w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz świadczenia stanowią kwotę 2.478.000,00 zł;

- **rozdział 80104 – „Przedszkola”** – zaplanowano kwotę 1.284.100,00 zł z przeznaczeniem na Przedszkole Samorządowe w Pacynie, w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz świadczenia stanowią kwotę 777.000,00 zł;

- **rozdział 80107 - "Świetlice szkolne"** - dotyczy świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Pacynie, na co zaplanowano kwotę 301.000,00 zł w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz świadczenia stanowią kwotę 292.000,00 zł;

- **rozdział 80113 – „Dowożenie uczniów do szkół”** – zaplanowano kwotę 601.200,00 zł, z czego koszty osobowe wynoszą kwotę 136.500,00 zł;

- **rozdział 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”** – zaplanowano kwotę 24.000,00 zł;

- **rozdział 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne”** – zaplanowano kwotę 261.900,00 zł w tym na koszty osobowe kwotę 157.000,00 zł;

- **rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”** – zaplanowano kwotę 51.000,00 zł.

Plan wydatków na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy jest wyodrębniony przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i pokazany w metryczce do subwencji oświatowej na dany rok. W projekcie uchwały budżetowej zapisano kwotę szacunkową przewidzianą do korekty w trakcie roku;

- **w rozdziale 80195 – „Pozostała działalność”** – zaplanowano kwotę 47.200,00 zł. Wydatki w tym rozdziale związane są głównie w kwocie 29.200,00 zł z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli przebywających aktualnie na emeryturze oraz w wysokości 8.000,00 zł tytułem dotacji celowej dla Urzędu Gminy w Gostyninie zgodnie z porozumieniem na współfinansowanie kosztów zatrudnienia nauczyciela pełniącego funkcje związkowe.

Zaplanowane wydatki bieżące na oświatę i wychowanie to kwota w budżecie 5.293.900,00 zł, co stanowi 38,63 % ogółu wydatków bieżących. Subwencja oświatowa na 2024 rok według pierwszych informacji Ministra Finansów została ustalona dla naszej Gminy w kwocie 2.595.317,00 zł.

Poza tym wpłaty rodziców za żywienie w stołówce szkolnej i przedszkolnej planuje się na kwotę 135.000,00 zł.

W związku z powyższym zakłada się, że zadania oświatowe w 2024 roku należy dofinansować z dochodów własnych gminy w kwocie 2.563.583,00 zł.

Dział 851 - „Ochrona zdrowia”

Zaplanowano kwotę 38.000,00 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe kwotę 15.000,00 zł.

Plan wydatków określono do wysokości planowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. w kwocie 36.000,00 zł, które uzupełniono o środki własne w kwocie 2.000,00 zł. Powyższy plan wydatków ujęto:

w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – w kwocie 36.000,00 zł;

w rozdziale 85153 – „Zwalczanie narkomanii” – w kwocie 2.000,00 zł.

Wydatki na przeciwdziałania uzależnieniom w tym alkoholizmowi i narkomanii będą realizowane zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2024 rok.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Na rok 2024 zaplanowano kwotę 943.722,00 zł. Wydatki te będą pokryte z dotacji na zadania własne dofinansowywane z budżetu państwa w kwocie 339.930,00 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 603.792,00 zł, z czego kwota 6.000,00 zł pochodzi z wpływów planowanych za usługi opiekuńcze. Poszczególne zadania z pomocy społecznej finansowane będą w następujący sposób:

- **rozdział 85202 – „Domy pomocy społecznej”** – kwota 200.000,00 zł dotyczy kosztu pobytu osób w domach pomocy społecznej (całość planu wydatków finansowana będzie ze środków własnych gminy), - **rozdział 85213 – „Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”** – kwota 16.000,00 zł (środki na finansowanie zadania pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa),

- **rozdział 85214 – „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”** – kwota 41.000,00 zł, z czego zasiłki okresowe w kwocie 31.000,00 zł (finansowane będą z dotacji z budżetu państwa), zasiłki celowe w kwocie 10.000,00 zł (finansowane będą ze środków własnych budżetu gminy),

- **rozdział 85215 – „Dodatki mieszkaniowe”** – kwota 37.000,00 zł (całość wydatków podlega finansowaniu ze środków własnych gminy),

- **rozdział 85216 – „Zasiłki stałe”** – kwota 181.000,00 zł (podlegająca finansowaniu z dotacji budżetu państwa w kwocie 176 000,00 a kwota 5.000,00 zwrotów z lat ubiegłych).

- **rozdział 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej”** – kwota 382.800,00 zł, (nakłady na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 82.008,00 zł pochodzą z dotacji państwowej, a nakłady w kwocie 300.792,00 zł ze środków własnych gminy),

- **rozdział 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”** kwota planowana to 36.000,00 zł (podlega finansowaniu ze środków własnych gminy, przy czym dochód tytułem odpłatności osób korzystających z tej formy pomocy określono na kwotę 6.000,00 zł);

- **rozdział 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania”** – kwota 40.510,00 zł (z czego kwota 30.510,00 zł ma pokrycie w dotacji z budżetu państwa, kwota 10.000,00 zł stanowi udział własny gminy w realizację zadania),

- **rozdział 85295 – „Pozostała działalność”** – planowana kwota w wysokości 9.412,00 zł będzie finansowana ze środków własnych w związku z częściowym finansowaniem pobytu osób w schronisku dla bezdomnych co stanowi 5.000,00 zł a w kwocie 4.412,00 zł dotyczy dotacji na utrzymanie systemu informatycznego na potrzeby zadań z zakresu pomocy społecznej.

Dział 854 - "Edukacyjna opieka wychowawcza"

W rozdziale 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, zaplanowano kwotę 5.000,00 zł jako środki własne gminy w realizację zadania dofinansowywanego z budżetu państwa w związku ze stosowaniem pomocy materialnej dla uczniów.

Dział 855 – „Rodzina”

Zaplanowana kwota w wysokości 1.569.835,26 zł dotyczy w znacznej mierze zadań zleconych finansowanych z dotacji z budżetu państwa tj. w kwocie 1.542.835,26 zł. Udział środków własnych gminy stanowi kwotę 27.000,00 zł, z czego kwota 6.000,00 zł dotyczy dochodu tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

Plan wydatków w tym dziale obejmuje:

- **rozdział 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** – kwota 1.524.000,00 zł (środki finansowane z dotacji stanowią kwotę 1.518.000,00 zł, a kwota 6.000,00 zł pochodzi ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń);

- **rozdział 85503 – „Karta Dużej Rodziny”** – zaplanowana kwota 125,00 zł dotyczy obsługi projektu „Karta Dużej Rodziny”, środki pochodzą z dotacji.

- **rozdział 85504 – „Wspieranie rodzin”** – zaplanowana kwota w wysokości 11.000,00 zł dotyczy realizacji wsparcia na rzecz rodzin poprzez zatrudnienie asystenta rodziny. Na etapie planowania zaangażowano środki własne gminy w kwocie 11.000,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny na umowę cywilnoprawną.

- **rozdział 85508 – „Rodziny zastępcze”** – zaplanowano kwotę 10.000,00 zł ze środków własnych gminy z przeznaczeniem na opłacenie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych.

- **rozdział 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”** - zawiera plan wydatków w kwocie 10.000,00 zł. Środki pochodzą z dotacji przeznaczonej na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

-**rozdział 85516- „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”** -

Zaplanowana kwota 14.710,26 zł jest przeznaczona na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem żłobka. Środki pochodzą z dotacji.

Na 2024 rok zaplanowano w budżecie Gminy na pomoc społeczną i program rodzina łącznie kwotę 2.513.557,26 zł, co stanowi 18,34% całości wydatków bieżących. W grupie tych wydatków 1.882.765,26 zł stanowią dotacje z budżetu państwa. Pozostała kwota 630.792,00 zł to środki własne Gminy.

Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Ustalono plan wydatków na 2024 rok w kwocie 1.182.000,00 zł.

Podział planu wydatków w tym dziale jest następujący:

- **rozdział 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”,** - plan wydatków w kwocie 125.000,00 zł dotyczy gospodarki ściekowej związanej z oczyszczalnią ścieków w Pacynie i Luszynie. Plan ten nie zawiera kosztów pracowniczych, które klasyfikowane są w rozdziale 75023;

- **rozdział 90002 - "Gospodarka odpadami komunalnymi"** - plan wydatków w kwocie 700.000,00 zł zabezpieczono z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z gospodarką odpadami komunalnymi, w grupie tych wydatków kwota 76.000,00 zł dotyczy kosztów osobowych, pozostałe wydatki statutowe przeznaczone będą głównie na usługi związane z odbiorem odpadów komunalnych z terenu Gminy Pacyna.

Do projektu budżetu koszt odbioru odpadów w 2024 roku określono w oparciu o rozstrzygnięte postępowanie przetargowe tj. kwotę 609.623,03zł brutto.

Gospodarka odpadami komunalnymi w 2024 roku, będzie zrównoważona dochodami. Nie planuje się więc dofinansowania tych zadań, głównie z powodu występujących zaległości.

- **rozdział 90003 – „Oczyszczanie miast i wsi”** - zaplanowano kwotę 1.000,00 zł, z przeznaczeniem na organizowaną corocznie akcję sprzątania Gminy z udziałem dzieci i młodzieży szkolnej;

- **rozdział 90013 – „Schroniska dla zwierząt”** - zaplanowano kwotę 40.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2023 roku, w którym zadanie to realizujemy na podstawie umowy na utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Pacyna podpisanej ze Schroniskiem Jasionka w Zgierzu na podstawie umowy OrA.272.1.135.2022 z dnia 30.12.2022 r. na okres 1 roku. W grudniu 2023 roku zostanie przeprowadzone postępowanie celem wyłonienia wykonawcy na kolejny rok;

- **rozdział 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg”** - zaplanowano kwotę 300.000,00 zł. Plan wydatków wyszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2023 roku i zgodnie z umową na świadczenie usługi oświetleniowej nr EOŚ.72/2023 zawartej między Gminą Pacyna, a Energą Oświetlenie Sp. z o.o. z siedzibą 81-809 Sopot, ul. Grottera 7.

Okres obowiązywania umowy obejmuje od 01.01.2023 r. do 31.12.2030 r. Umowa powyższa została aneksowana dnia 07.02.2023 r. i 29.09.2023 r. z uwagi na zmianę cen.

- **rozdział 90026 – „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”**- zaplanowana kwota 5.000,00 zł dotyczy udziału własnego Gminy Pacyna w realizację programu pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu na terenie województwa mazowieckiego”;

- **rozdział 90095 – „Pozostała działalność”** - wydatek w tym rozdziale w kwocie 11.000,00 zł dotyczy usługi związanej z odławianiem zwierząt, prowadzeniem punktu czasowego przetrzymania i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt pochodzących z terenu Gminy Pacyna. Zadanie to realizujemy na podstawie umowy OrA.272.1.134.2022 zawartej od 29.12.2022 r. na okres 1 roku. W grudniu 2023 roku zostanie przeprowadzone postępowanie celem wyłonienia wykonawcy na kolejny rok.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan w kwocie 322.000,00 zł dotyczy:

- **rozdziału 92109 – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”** – zaplanowano na kwotę 22.000,00zł z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic wiejskich. W grupie tych wydatków finansowany jest głównie koszt poboru energii elektrycznej i opału. Obiekty te stanowią mienie komunalne Gminy, bądź też są w użyczeniu na potrzeby świetlic wiejskich;

- **rozdziału 92116 – „Biblioteki”** - gdzie występuje dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie w wysokości 300.000,00 zł. Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie zgodnie ze statutem prowadzi zadania związane z czytelnictwem, ale też zadania z zakresu upowszechniania twórczości ludowej oraz popularyzacji jej dorobku.

Dział 926 – „Kultura fizyczna”

Ustalono plan wydatków w kwocie 9.500,00 zł w tym:

- **dla rozdziału 92601 – „Obiekty sportowe”** - plan wydatków w kwocie 7.000,00 zł został zabezpieczony na zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem obiektów sportowych (siłowni zewnętrznych i boisk sportowych) stanowiących mienie komunalne Gminy;

- **dla rozdziału 92605 - "Zadania w zakresie kultury fizycznej"** - plan wydatków w kwocie 2.500,00 zł obejmuje zakup materiałów na działalność sportową finansowaną bezpośrednio z budżetu poprzez gminne jednostki budżetowe w tym Szkołę Podstawową w Pacynie. Planuje się, że wydatki przeznaczone zostaną na współzawodnictwo sportowe dzieci i młodzieży z terenu Gminy Pacyna poprzez zakup materiałów i nagród.

Realizacja planu budżetu po stronie wydatków jest uwarunkowana skuteczną i terminową realizacją dochodów. Liczymy też na wsparcie poprzez dotacje w formie dofinansowania zadań własnych naszej gminy tj. z budżetu Państwa, z budżetu Województwa Mazowieckiego oraz z programów unijnych.

Przewiduje się, że w I półroczu 2024 roku celem zabezpieczenia pełnej realizacji wydatków majątkowych koniecznym będzie zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

Wójt Gminy

Krzysztof Woźniak