**Uchwała Nr 142/XXVII/2021
Rady Gminy Pacyna**

z dnia 17 grudnia 2021 r.

**w sprawie Budżet Gminy Pacyna na rok 2022**

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 2021 roku poz. 1372 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 2021 roku, poz. 305 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**Ustala się dochody w łącznej kwocie 13.643.434,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie:13.638.034,00 zł,

2) dochody majątkowe w kwocie: 5.400,00 zł.

- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Ustala się wydatki w łącznej kwocie 13.343.434,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 13.193.434,00 zł,

2) wydatki majątkowe w kwocie 150.000,00 zł,

- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**1. Ustala się nadwyżkę budżetu w kwocie 300.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 300.000,00 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 14.000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości 36.000,00 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

**§ 6.**1. 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 26.600,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 27.000,00 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 937.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 937.000,00 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.**1. Ustala się wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

**§ 10.**Upoważnia się Wójta do:

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

2) do dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

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

**§ 11.**Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pacyna.

**§ 12.**Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Pacyna.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik nr 1 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**DOCHODY**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Dział | Nazwa | Plan ogółem |
| 1 | 4 | 5 |
| **bieżące** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 3 250,00 |
|  | 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 najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 3 250,00 |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 410 500,00 |
|  | 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 | 380 000,00 |
|  | Wpływy z różnych dochodów | 30 500,00 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 29 000,00 |
|  | 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 | 26 000,00 |
|  | Wpływy z różnych dochodów | 3 000,00 |
| 750 | Administracja publiczna | 47 233,00 |
|  | 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 | 2 000,00 |
|  | 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 | 45 233,00 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 749,00 |
|  | 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 | 749,00 |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 3 156 700,00 |
|  | 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 |
|  | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 1 581 600,00 |
|  | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 9 800,00 |
|  | Wpływy z podatku od nieruchomości | 470 000,00 |
|  | Wpływy z podatku rolnego | 889 000,00 |
|  | Wpływy z podatku leśnego | 20 300,00 |
|  | Wpływy z podatku od środków transportowych | 52 000,00 |
|  | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 200,00 |
|  | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 2 000,00 |
|  | Wpływy z opłaty skarbowej | 15 000,00 |
|  | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 26 600,00 |
|  | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 200,00 |
|  | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 90 000,00 |
| 758 | Różne rozliczenia | 5 752 487,00 |
|  | 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 | 5 752 487,00 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 212 724,00 |
|  | 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 | 1 300,00 |
|  | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 60 000,00 |
|  | 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 | 85 500,00 |
|  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 64 724,00 |
| 852 | Pomoc społeczna | 244 891,00 |
|  | 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 | 6 000,00 |
|  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 238 891,00 |
| 855 | Rodzina | 2 793 000,00 |
|  | 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 pozostałych odsetek | 1 000,00 |
|  | 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 | 1 452 000,00 |
|  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconegminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczegostanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 1 331 000,00 |
|  | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 5 000,00 |
|  | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 4 000,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 987 500,00 |
|  | 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 | 937 000,00 |
|  | Wpływy z różnych opłat | 3 000,00 |
|  | Wpływy z usług | 45 000,00 |
|  | Wpływy z różnych dochodów | 2 500,00 |
| **bieżące** | **razem:** | **13 638 034,00** |
|  | 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 |
| **majątkowe** |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 5 400,00 |
|  | 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 | 5 400,00 |
| **majątkowe** | **razem:** | **5 400,00** |
|  | 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 |
| **Ogółem:** | **13 643 434,00** |
|  | **w tym z tytułu dotacjii 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** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**WYDATKI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dział | Rozdział | Nazwa | Plan | Z tego: |
| Wydatki bieżące | z tego: | Wydatki majątkowe | z tego: |
| wydatki jednostekbudżetowych, | 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 | wypłaty z tytułu poręczeń 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 | 37 800,00 | 17 800,00 | 17 800,00 | 0,00 | 17 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 01030 | Izby rolnicze | 17 800,00 | 17 800,00 | 17 800,00 | 0,00 | 17 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 01044 | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 20 000,00 | 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 |
| 400 |  | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 485 000,00 | 485 000,00 | 485 000,00 | 0,00 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 40002 | Dostarczanie wody | 485 000,00 | 485 000,00 | 485 000,00 | 0,00 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 600 |  | Transport i łączność | 145 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 60016 | Drogi publiczne gminne | 141 000,00 | 61 000,00 | 61 000,00 | 0,00 | 61 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 60095 | Pozostała działalność | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 700 |  | Gospodarka mieszkaniowa | 34 000,00 | 34 000,00 | 34 000,00 | 0,00 | 34 000,00 | 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 | 13 000,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | 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 | 21 000,00 | 21 000,00 | 21 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 710 |  | Działalność usługowa | 2 000,00 | 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 |
|  | 71035 | Cmentarze | 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 |
| 750 |  | Administracja publiczna | 2 584 733,00 | 2 584 733,00 | 2 464 733,00 | 2 080 233,00 | 384 500,00 | 8 000,00 | 112 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 45 233,00 | 45 233,00 | 45 233,00 | 45 233,00 | 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) | 86 000,00 | 86 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 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) | 2 404 000,00 | 2 404 000,00 | 2 398 000,00 | 2 035 000,00 | 363 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 8 500,00 | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 8 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 75095 | Pozostała działalność | 41 000,00 | 41 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 8 000,00 | 26 000,00 | 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 | 749,00 | 749,00 | 749,00 | 749,00 | 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 | 749,00 | 749,00 | 749,00 | 749,00 | 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 | 188 300,00 | 188 300,00 | 173 300,00 | 80 600,00 | 92 700,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 182 800,00 | 182 800,00 | 167 800,00 | 80 600,00 | 87 200,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 75421 | Zarządzanie kryzysowe | 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 |
|  | 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 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 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 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 758 |  | Różne rozliczenia | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 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 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 |  | Oświata i wychowanie | 4 592 061,00 | 4 592 061,00 | 4 464 561,00 | 3 520 261,00 | 944 300,00 | 5 000,00 | 122 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 80101 | Szkoły podstawowe | 2 602 593,17 | 2 602 593,17 | 2 510 593,17 | 2 259 593,17 | 251 000,00 | 0,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 80104 | Przedszkola  | 1 060 000,00 | 1 060 000,00 | 1 043 000,00 | 726 000,00 | 317 000,00 | 0,00 | 17 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 80107 | Świetlice szkolne | 239 600,00 | 239 600,00 | 226 600,00 | 216 000,00 | 10 600,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 351 600,00 | 351 600,00 | 351 600,00 | 137 400,00 | 214 200,00 | 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 | 16 500,00 | 16 500,00 | 16 500,00 | 0,00 | 16 500,00 | 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 | 213 500,00 | 213 500,00 | 213 000,00 | 124 000,00 | 89 000,00 | 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 | 57 267,83 | 57 267,83 | 57 267,83 | 57 267,83 | 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 | 51 000,00 | 51 000,00 | 46 000,00 | 0,00 | 46 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 851 |  | Ochrona zdrowia | 29 000,00 | 29 000,00 | 29 000,00 | 12 500,00 | 16 500,00 | 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 | 27 000,00 | 27 000,00 | 27 000,00 | 12 500,00 | 14 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 852 |  | Pomoc społeczna | 613 791,00 | 613 791,00 | 398 000,00 | 289 500,00 | 108 500,00 | 0,00 | 215 791,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85202 | Domy pomocy społecznej | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 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 | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 0,00 | 9 600,00 | 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 | 43 000,00 | 43 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85216 | Zasiłki stałe | 106 000,00 | 106 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 268 000,00 | 268 000,00 | 267 400,00 | 248 500,00 | 18 900,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 41 000,00 | 41 000,00 | 41 000,00 | 41 000,00 | 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 | 36 191,00 | 36 191,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 191,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85295 | Pozostała działalność | 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 |
| 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 | 2 819 000,00 | 2 819 000,00 | 126 270,00 | 91 290,00 | 34 980,00 | 0,00 | 2 692 730,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85501 | Świadczenie wychowawcze | 1 331 000,00 | 1 331 000,00 | 4 390,00 | 2 890,00 | 1 500,00 | 0,00 | 1 326 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 451 000,00 | 1 451 000,00 | 84 880,00 | 74 400,00 | 10 480,00 | 0,00 | 1 366 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85504 | Wspieranie rodziny | 14 000,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 85508 | Rodziny zastępcze | 17 000,00 | 17 000,00 | 17 000,00 | 0,00 | 17 000,00 | 0,00 | 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 | 6 000,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 900 |  | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 487 000,00 | 1 487 000,00 | 1 487 000,00 | 49 900,00 | 1 437 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 111 000,00 | 111 000,00 | 111 000,00 | 0,00 | 111 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 937 000,00 | 937 000,00 | 937 000,00 | 49 900,00 | 887 100,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
|  | 90013 | Schroniska dla zwierząt | 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 |
|  | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 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 | 8 000,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90095 | Pozostała działalność | 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 | 0,00 |
| 921 |  | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 251 000,00 | 201 000,00 | 21 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 21 000,00 | 21 000,00 | 21 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92116 | Biblioteki | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 926 |  | Kultura fizyczna | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92601 | Obiekty sportowe | 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 |
|  | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 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 |
| **Wydatki ogółem:** | **13 343 434,00** | **13 193 434,00** | **9 822 413,00** | **6 125 033,00** | **3 697 380,00** | **193 000,00** | **3 163 021,00** | **0,00** | **0,00** | **15 000,00** | **150 000,00** | **150 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Treść | Klasyfikacja | Kwota 2022 rok |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1. | Dochody |  | 13 643 434,00 |
| 2. | Wydatki |  | 13 343 434,00 |
| 3. | Wynik budżetu |  | 300 000,00 |
| **Przychody ogółem:** |  |  |
| 1. | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | § 952 |  |
| 2. | Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanychz udziałem środków pochodzących z budżetu UE | § 903 |  |
| 3. | Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych | § 951 |  |
| 4. | Pozostałe przychody z prywatyzacji | § 944 |  |
| 5. | Nadwyżki z lat ubiegłych | § 957 |  |
| 6. | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych | § 931 |  |
| 7. | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | § 950 |  |
| **Rozchody ogółem:** |  | 300 000,00 |
| 1. | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | § 992 | 300 000,00 |
| 3. | Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE | § 963 |  |
| 3. | Udzielone pożyczki i kredyty | § 991 |  |
| 4. | Przelewy na rachunki lokat | § 994 |  |
| 5. | Wykup innych papierów wartościowych  | § 982 |  |
| 6. | Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych | § 995 |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

 **I INNYCH ZLECONYCH ODRĘBNYMI 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 | 45 233,00 | 45 233,00 | 0,00 | 45 233,00 | 45 233,00 | 0,00 |
|  | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 45 233,00 | 45 233,00 | 0,00 | 45 233,00 | 45 233,00 | 0,00 |
| 751 |  | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 749,00 | 749,00 | 0,00 | 749,00 | 749,00 | 0,00 |
|  | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 749,00 | 749,00 | 0,00 | 749,00 | 749,00 | 0,00 |
| 855 |  | Rodzina | 2 783 000,00 | 2 783 000,00 | 0,00 | 2 783 000,00 | 2 783 000,00 | 0,00 |
|  | 85501 | Świadczenie wychowawcze | 1 331 000,00 | 1 331 000,00 | 0,00 | 1 331 000,00 | 1 331 000,00 | 0,00 |
|  | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 446 000,00 | 1 446 000,00 | 0,00 | 1 446 000,00 | 1 446 000,00 | 0,00 |
|  | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| **Razem:** | **2 828 982,00** | **2 828 982,00** | **0,00** | **2 828 982,00** | **2 828 982,00** | **0,00** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik Nr 5 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**DOTACJE PODMIOTOWE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Dział | Rozdział | Nazwa instytucji | Kwota dotacji |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | 921 | 92116 | Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie | 180 000,00 |
| **Ogółem** | **180 000,00** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik Nr 6 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**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 | 5000,00 |
| **Ogółem** | **5000,00** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

Załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej na 2022 rok

**WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2022 ROK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Treść** | **Wartość** |
| **010** |  | **Rolnictwo i łowiectwo** | **20 000,00** |
|  | 01044 | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 20 000,00 |
|  |  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 20 000,00 |
|  |  | Przebudowa istniejącego kolektora ściekowego w miejscowości Luszyn | 20 000,00 |
| **600** |  | **Transport i łączność** | **80 000,00** |
|  | 60016 | Drogi publiczne gminne | 80 000,00 |
|  |  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 80 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej  na działce nr 13, obręb geodezyjny (0011) Przylaski w miejscowości Kąty | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej  na działce nr 132, obręb geodezyjny (0011) Przylaski w miejscowości Czarnów | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 16, obręb geodezyjny (0002) Czesławów w miejscowości Czesławów | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 29, obręb geodezyjny (0015) Remki w miejscowosci Remki | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 30, obręb geodezyjny (0019) Sejkowice w miejscowości Sejkowice | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 38 obręb geodezyjny (0015) Remki w miejscowości Remki  | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 85, obręb geodezyjny (0015) Remki w miejscowości Remki | 10 000,00 |
|  |  | Przebudowa odcinka drogi na działce nr 97 obręb geodezyjny (0012) Radycza w miejscowości Radycza | 10 000,00 |
| **921** |  | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **50 000,00** |
|  | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 50 000,00 |
|  |  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 50 000,00 |
|  |  | Zagospodarowanie ogólnodostępnej przestrzeni publicznej poprzez montaż latarni solarnych i założenie ogrodu pszczelarskiego w Skrzeszewach przy Zespole Pałacowym  | 50 000,00 |
|  |  |
| **Razem** | 150 000,00 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**Maria Obidowska** |

**Uzasadnienie do uchwały budżetowej Gminy Pacyna na rok 2022**

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 2021 roku, poz. 305 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 tejże 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 2021r. poz. 305 ze zm.), ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.), ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. poz. 1170 ze zm.), ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 1672 ze zm.) oraz rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 roku (tekst jednolityDz. U. z 2021r. poz. 1382).

Konstruując uchwałę budżetową Gminy Pacyna uwzględniono:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w roku 2021,

- 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 2022 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, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22 lipca 2021 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2022 rok (M. P. z 9 sierpnia 2021 roku, poz. 724) oraz Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z 8 października 2021 roku w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2022 roku (M. P. z 26 października 2021 roku poz. 968).
* Komunikat Prezesa GUS z 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022, (M. P. z 20 października 2021 roku, poz. 951). Cena ta wynosi 61,48 zł za 1dt.
* Komunikat Prezesa GUS z 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczanej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku. Cena ta wynosi 212,26 zł za 1 m3 (M.P. z 20 października 2021 roku, poz. 950).

Posłużono się także pismem Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z 14 października 2021 roku z informacją, o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2022 rok, które okazały się pomocne przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej naszej Gminy.

Wykorzystano także pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.24.42.2021 z dnia 22 października 2021 roku informujące o wysokości dotacji na zadania zlecone i własne Gminy na 2022 rok.

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2022 rok przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103,3 %,

- wysokość obowiązujących składek na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy w wysokości 2,45 %,

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 2022 rok po stronie dochodów na kwotę 13.643.434,00 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 2022 rok dotyczy dochodów bieżących w kwocie 13.638.034,00 zł i dochodów majątkowych w kwocie 5.400,00 zł.

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

 **działu 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”**

 Zaplanowany dochód w kwocie 3.250,00 zł dotyczy czynszu dzierżawnego za użytkowanie obwodów łowieckich znajdujących się na terenie Gminy Pacyna tj. od obwodu łowieckiego nr 349 "Sokół”, obwodu łowieckiego nr 368 „Cis” i 378 „Luszyn”.

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

 Dochód w wysokości 410.500,00 zł pochodzi ze sprzedaży wody, z czego kwota 380.000,00 zł dotyczy wartości netto za sprzedaż wody, a kwota 30.500,00 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.

 **Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”**

Ustalone dochody bieżące w wysokości 29.000,00 zł pochodzą z najmu lokali mieszkaniowych w kwocie 10.000,00 zł i pozostałych przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej w kwocie 16.000,00 zł. Kwota 3.000,00 zł dotyczy podatku VAT należnego za wynajem lokali użytkowych.

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. 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.

Planuje się wzrost stawek czynszu za lokale w roku 2022. Do projektu budżetu plan dochodów ustalono w wysokości przewidywanego wykonania w 2021 roku. Skutki podwyższenia stawek będą wprowadzone do budżetu w trakcie kolejnego roku.

**Dział 750 – „Administracja publiczna”**

Dochody w tym dziale wynoszą 47.233,00 zł, pochodzą one głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w/g pisma WF-I.3112.24.42.2021 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, która na rok 2022 wynosi 45.233,00 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 20.150,00 zł i na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynosi 25.083,00 zł.

 Kwotę 2.000,00 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 749,00 zł dotyczy zadań zleconych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Wysokość dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma nr DPŁ.3112/14/21 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku z dnia 20 października 2021r.

**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 2022 roku osiągniemy w wysokości 3.156.700,00 zł.

Według kolejności paragrafów określających źródło pochodzenia dochodów na pierwszej pozycji jest podatek dochodowy od osób fizycznych. Dochód ten został ujęty w budżecie na 2022 rok zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (załącznik do pisma nr ST3.4750.31.2021) w kwocie 1.581.600,00 zł. Planowany udział w podatku PIT na 2022 rok jest mniejszy niż planowany na 2021 rok o kwotę 136.452,00 zł. Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosić będzie w 2022 roku 38,34 %. 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 2020, rok 2019 i rok 2018, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wartości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanym przez podatników , według stanu odpowiednio na dzień 30.06.2021r., 15.09.2020r. i 15.09.2019r.

Przekazana przez Ministerstwo informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, od tych wielkości, które zostały podane w informacji.

Udział w podatku, dochodowym od osób prawnych ujęto w budżecie, również zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (załącznik do pisma nr. ST.3.4750.31.2021 roku) w kwocie 9.800,00 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 2020, 2019 i 2018, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzenia wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca odpowiednio roku 2021, 2020 i 2019.

Podatek od nieruchomości wyszacowano na 2022 rok w kwocie 470.000,00 zł, z czego od osób fizycznych w kwocie 180.000,00 zł, a od osób prawnych w kwocie 290.000,00 zł. Dochód taki skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 roku, gdyż nie planuje się wzrostu stawek podatku od nieruchomości w roku 2022, ani też wzrostu liczby podatników.

Aktualnie obowiązujące stawki podatku od nieruchomości to:

1. od gruntów:

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalfikowania w ewidencji gruntów i budynków – 0,77 zł od 1 m2  powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 1,03 zł;

- od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 0,22 zł od 1 m2 powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 0,54 zł;

- niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o których mowa w ustawie z 9 października 2015 roku o rewitalizacji (Dz. U. z 2021r., poz. 485), 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 – 1,00 zł od 1 m2  powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 3,40 zł;

 2) od budynków lub ich części:

 - mieszkalnych – 0,40 zł od 1 m2  powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej
 0,89zł ;

 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych
 lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 19,80 zł od 1 m2  powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 25,74 zł;

 - związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności
 leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 3,85 zł od 1 m2  powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 5,25 zł;

 - od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku
 publicznego przez organizację pożytku publicznego – 3,70 zł od 1 m2  powierzchni
 użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 8,68 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.

Szacuje się, że wpływy tytułem podatku rolnego będą w 2022 roku wynosić 889.000,00 zł, z czego od osób prawnych 69.000,00 zł, a od osób fizycznych 820.000,00 zł.

Wpływy oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2021, z uwzględnieniem utrzymania na tym samym poziomie ceny żyta będącego podstawą wymiaru podatku rolnego. W 2021 roku obowiązuje na terenie Gminy Pacyna cena żyta w wysokości 50,00 zł za 1dt. Zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącego podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 cena 1dt żyta wynosi 61,48 zł.

Przyjęta do wymiaru podatku rolnego w Gminie Pacyna na 2022 rok cena żyta będzie niższa niż cena podana w Komunikacie Prezesa GUS o 11,48 zł przy cenie żyta 50,00 zł stawka podatku rolnego na 2022 rok wynosić będzie:

- 125,00 zł od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych (równowartość pieniężna 2,5 dt żyta),

- 250,00 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 2021 roku. Cena ta wynosi 212,26 zł za 1 m3 i jest wyższa niż obwiązująca w roku 2021 o 15,42 zł.

W 2022 roku stawka podatku leśnego od 1 ha wynosić będzie 46,70 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 2022 roku będzie wynosił 20.300,00 zł, w tym:

 - od osób prawnych 17.300,00 zł

 - od osób fizycznych 3.000,00 zł.

Podatek od środków transportowych ujęto w projekcie budżetu w wysokości 52.000,00 zł, tj. w oparciu o przewidywane wykonanie w 2021 roku, oraz zmniejszeniem liczby pojazdów podlegających opodatkowaniu . Nie planuje się zmian stawek podatku od środków transportowych w 2022 roku.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej ustalono dochód w wysokości 200,00 zł, bazując na przewidywanym wykonaniu w 2021 roku.

Również pozostałe źródła dochodów ujęte w dziale 756 określono szacunkowo w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2021.

I tak:

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – dochód 2.000,00 zł,

- wpływy z opłaty skarbowej – dochód 15.000,00 zł,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – dochód 26.600,00 zł,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw (dotyczy
 opłaty za zajęcie pasa drogowego)- dochód 200,00 zł,

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – dochód 90.000,00 zł.

**Dział 758 – „Różne rozliczenia”**

Plan dochodów w kwocie 5.752.487,00 zł, pochodzi z subwencji ogólnej, której wysokość zapisano w budżecie zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021. Struktura subwencji ogólnej jest następująca:

1. Część wyrównawcza – 3.507.568,00 zł,

 z tego: kwota podstawowa - 2.651.589,00 zł,

 kwota uzupełniająca – 855.979,00 zł,

2. Część oświatowa - 2.244.919,00 zł,

 Kwota subwencji ogólnej na 2022 rok jest większa od subwencji ogólnej na 2021 rok o kwotę 175.186,00 zł jednakże jest to kwota wstępna, określona na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2022. Wysokość subwencji może ostatecznie ulec zmianie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2022 rok.

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 cześci wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2020 rok oraz planowane na rok 2022 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 2020 roku ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Ustalony na tej podstawie wskaźnik G dla naszej Gminy wynosi 998,27 zł, co stanowi 47,04 wskaźnika G dla wszystkich gmin, który wynosi 2.122,33 zł. Wskaźnik ten jest niższy niż w roku ubiegłym o 2,44.

Wysokość kwoty podstawowej subwencji ogólnej dla naszej Gminy na 2022 rok wynosi 2.651.589,00 zł.

Kwota uzupełniająca subwencji ogólnej dla naszej Gminy na 2022 rok wynosi 855.979,00 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju ( w 2020 roku średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na kilometr kwadratowy) 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 2022 kwota części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2021), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Subwencja oświatowa dla Gminy Pacyna została określona na kwotę 2.244.919,00 zł.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2022 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym:

- zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego,

- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,

- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,

- wzrost środków naliczanych na uczniów w edukacji domowej oraz wychowanków specjalnych ośrodków wychowawczych,

- wzrost kwoty odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,

- zwiększenie wysokości rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

W kwocie subwencji uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2021 roku. Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji i Nauki.

**Dział 801 – „Oświata i wychowanie”**

 Plan dochodów na 2022 rok w kwocie 212.724,00 zł dotyczy dochodów bieżących pochodzących z:

- wynajmu powierzchni dachowej budynku komunalnego Gminy, w którym mieści się Szkoła Podstawowa w Pacynie w kwocie 1.200,00 zł;

- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 1.300,00 zł;

- wpłat innych jst tytułem pokrycia kosztów ponoszonych przez Gminę Pacyna za dzieci zamieszkałe

 na terenie innych Gmin w kwocie 10.000,00 zł;

- opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania

 przedszkolnego, dotyczy Przedszkola Samorządowego w Pacynie w kwocie 60.000,00 zł;

- usług żywieniowych w stołówce szkolnej i odsprzedaż energii elektrycznej związanej z wynajmem powierzchni dachowej w kwocie 75.500,00 zł;

- dotacji celowej z budżetu państwa dofinansowującej zadania własne gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 64.724,00 zł.

**Dział 852 – „Pomoc społeczna”**

Plan dochodów na 2022 rok określono na kwotę 244.891,00 zł. Kwota 238.891,00 zł to dotacje na zadania dofinansowujące zadania własne z tego zakresu. Kwoty dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma nr WF-I.3112.24.42.2021 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zaplanowane dotacje w kwocie 238.891,00 zł obejmują:

- kwotę 28.000,00 zł na zasiłki okresowe,

- kwotę 106.000,00 zł na zasiłki stałe,

- kwotę 9.600,00 zł na składki zdrowotne od zasiłków stałych,

- kwotę 77.100,00 zł na utrzymanie GOPS-u,

- kwotę 18.191,00 zł na dożywianie.

Dochody tytułem odpłatności za usługi opiekuńcze ustalono na kwotę 6.000,00 zł.

**Dział 855 – „Rodzina”**

Zawiera plan dochodów w kwocie 2.793.000,00 zł .

W grupie tych dochodów występuje:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z przeznaczeniem na świadczenie wychowawcze w kwocie 1.331.000,00 zł oraz dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1.446.000,00 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 6.000,00 zł,

- dochód tytułem udziału w kwotach wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych, w
 wysokości 5.000,00 zł,

- dochód tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w kwocie 5.000,00 zł.

 **Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

Planuje się dochód bieżący w kwocie 987.500,00 zł.

Kwota 47.500,00 zł stanowi dochód tytułem opłat za pobór nieczystości płynnych w tym kwota netto wynosi 45.000,00 zł, podatek VAT należny kwota 2.500,00 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.

 Dochód tytułem gospodarki odpadami komunalnymi przyjęto do budżetu w 2022 roku w wysokości 937.000,00 zł. Jest to plan szacunkowy ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w 2021 roku, ilość złożonych deklaracji i oszacowanej na tej podstawie wartości zamówienia na odbiór odpadów komunalnych na potrzeby postępowania przetargowego celem wyłonienia wykonawcy. Przewiduje się, że plan ten może podlegać weryfikacji po rozstrzygnięciu przetargu.

 Kwotę 3.000,00 zł stanowi dochód pochodzący z opłat za korzystanie ze środowiska, który ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2021 roku.

 Plan dochodów majątkowych na 2022 rok w kwocie 5.400,00 zł dotyczy rat rocznych ustalonych dla nabywców lokali mieszkaniowych stanowiących mienie komunalne Gminy Pacyna.

Mając na względzie realizację zadań własnych obligatoryjnych i fakultatywnych, zleconych oraz zamierzeń inwestycyjnych określono plan wydatków na 2022 rok na kwotę 13.343.434,00 zł. Planuję się więc nadwyżkę budżetową w kwocie 300.000,00 zł. Nadwyżka budżetowa, zostanie przeznaczona w całości na rozchody tytułem przypadających w 2022 roku do spłaty rat kredytów długoterminowych.

Przy tak skonstruowanym budżecie dług Gminy na koniec 2022 roku wyniesie 1.400.000,00 zł, co stanowi 10,49 % planowanych dochodów.

W planie wydatków ogółem wydatki bieżące wynoszą 13.193.434,00 zł, zaś wydatki majątkowe wynoszą 150.000,00 zł, co stanowi 1,12 % całości planu wydatków.

Podział wydatków majątkowych na 2022 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:

- w dziale 010, rozdział 01044 zaplanowano kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Przebudowa istniejącego kolektora ściekowego w miejscowości Luszyn" celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

- w dziale 600, rozdział 60016 zaplanowano kwotę 80.000,00 zł z przeznaczeniem na następujące zadania:

\* "Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce 85, obręb geodezyjny (0015) Remki w miejscowości Remki” planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo -kosztorysowej;

\* "Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 38, obręb geodezyjny (0015) Remki w miejscowości Remki” planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

\* "Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 132, obręb geodezyjny (0011) Przylaski w miejscowości Czarnów" planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej ;

\* "Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 13, obręb geodezyjny (0011) Przylaski w miejscowości Kąty" planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

\* "Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 29, obręb geodezyjny (0015) Remki w miejscowości Remki" planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

\* "Przebudowa odcinka drogi gminnej na działce nr 30, obręb geodezyjny (0019) Sejkowice w miejscowości Sejkowice" planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

\* "Przebudowa odcinka drogi na działce nr 16 obręb geodezyjny (0002) Czesławów w miejscowości Czesławów" planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

\* "Przebudowa odcinka drogi na działce nr 97 obręb geodezyjny (0012) Radycza w miejscowości Radycza" planując nakłady w kwocie 10.000,00 zł celem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;

- w dziale 921, rozdział 92120 zaplanowano kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Zagospodarowanie ogólnodostępnej przestrzeni publicznej poprzez montaż latarni solarnych i założenie ogrodu pszczelarskiego w Skrzeszewach przy Zespole Pałacowym". Nieruchomość, na której będzie realizowany projekt jest własnością Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi Prowincja Niepokalanej - Warszawska. Gmina Pacyna, celem wyłonienia inwestycji i korzystania jej efektu zawarła umowę użyczenia nr OrA.272.1.80.2020 ze Zgromadzeniem na okres 10 lat.

Projekt planu na wydatki majątkowe ogólnie w kwocie 150.000,00 zł dotyczy środków własnych gminy na powyższe przedsięwzięcia. Mając świadomość, że są to kwoty nie wystarczające Gmina będzie aplikować o pozyskanie środków Rządowych i z budżetu Województwa Mazowieckiego.

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 2022 rok należy przedstawić następująco:

 **Dział 010 - „ Rolnictwo i łowiectwo”.**

- w rozdziale 01030 – „Izby rolnicze” planuje się wydatek na Mazowiecką Izbę Rolniczą, który ustala się licząc 2% od zaplanowanych wpływów z podatku rolnego, co wymaga kwoty 17.800,00 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 485.000,00 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.

**Dział 600 - „Transport i łączność”**

- rozdział 60016 - „Drogi publiczne gminne” planuje się wydatki w kwocie 61.000,00 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 4.000,00 zł z przeznaczenim na pozostałe zadania związane z transportem.

**Dział 700 - „ Gospodarka mieszkaniowa”**

- rozdział 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” obejmuje plan wydatków w kwocie 13.000,00 zł, który związany jest z utrzymaniem zasobów stanowiących mienie komunalne.

- rozdział 70007 - "Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy" - planuje się wydatki w kwocie 21.000,00 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 2.000,00 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 2.584.733,00 zł, z czego:

- w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie”, plan wydatków w kwocie 45.233,00 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 86.000,00 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 2.404.000,00 zł związany jest z funkcjonowaniem administracji gminnej i 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, 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 8.500,00 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 41.000,00 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 749,00 zł jest w 100% pokryty dotacją z przeznaczeniem na wynagrodzenie związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

**Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

- rozdział 75412 – „Ochotnicze straże pożarne”, planuje się, że wydatki na ochronę przeciwpożarową wyniosą 182.800,00 zł, z czego wydatki osobowe związane z wynagrodzeniem gminnego komendanta, kierowców i konserwatorów samochodów pożarniczych stanowią kwotę 80.600,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 102.200,00 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 75421 - "Zarządzanie kryzysowe", planuje się wydatki w kwocie 2.500,00 zł w związku ze stanem epidemicznym COVID-19.

- 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 zobwiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki”, zaplanowano kwotę 15.000,00 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 50.000,00 zł w tym: zgodnie z dyspozycją art. 222 ustawy o finansach publicznych utworzono rezerwę ogólną w kwocie 14.000,00 zł oraz zgodnie z Ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym ( tekst jednolity Dz. U. z 2020, poz. 1856 ze zm.) utworzono rezerwę celową w kwocie 36.000,00 zł. Ustawa o zarządzaniu kryzysowym nakłada obowiązek utworzenia w budżecie jednostki samorządu terytorialnego rezerwy celowej na realizacje zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostek samorządu terytorialnego, pomniejszonych 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 4.592.061,00 zł, i dotyczy następujących rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

- rozdział 80101 – „Szkoły podstawowe” – zaplanowano kwotę 2.602.593,17 zł z przeznaczeniem na Szkołę Podstawową w Pacynie, w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowią kwotę 2.259.593,17 zł;

- rozdział 80104 – „Przedszkola” – zaplanowano kwotę 1.060.000,00 zł z przeznaczeniem na Przedszkole Samorządowe w Pacynie, w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowią kwotę 726.000,00 zł;

- rozdział 80107 - "Świetlice szkolne" - dotyczy świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Pacynie, na co zaplanowano kwotę 239.600,00 zł w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowią kwotę 216.000,00 zł;

- rozdział 80113 – „Dowożenie uczniów do szkół” – zaplanowano kwotę 351.600,00 zł, z czego koszty osobowe wynoszą kwotę 137.400,00 zł;

- rozdział 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – zaplanowano kwotę 16.500,00 zł;

- rozdział 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne” – zaplanowano kwotę 213.500,00 zł w tym na koszty osobowe kwotę 124.000,00 zł;

- rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – zaplanowano kwotę 57.267,83 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 na podstawie metryczki subwencji ogólnej na rok 2022 i przewidywanego wykonania, przeznaczając na wydatki osobowe.

- w rozdziale 80195 – „Pozostała działalność” – zaplanowano kwotę 51.000,00 zł. Wydatki w tym rozdziale w kwocie 28.000,00 zł związane są z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli przebywających aktualnie na emeryturze oraz środki w wysokości 5.000,00 zł tytułem dotacji celowej dla Urzędu Gminy w Gostyninie zgodnie z porozumieniem na współfinansowanie kosztów zatrudnienia nauczyciela pełniącego funkcje związkowe.

Poza tym zaplanowano kwotę 18.000,00 zł na zakup usług w związku z koniecznością dostosowania do warunków przeciwpożarowych budynku komunalnego w Skrzeszewach, w którym mieści się Przedszkole Samorządowe.

Zaplanowane wydatki bieżące na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą to kwota w budżecie 4.592.061,00 zł, co stanowi 34,81 % ogółu wydatków bieżących. Subwencja oświatowa na 2022 rok według pierwszych informacji Ministra Finansów została ustalona dla naszej Gminy w kwocie 2.244.919,00 zł, natomiast dotację dofinansowującą zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego zaplanowano na kwotę 64.724,00 zł.

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

W związku z powyższym planuje się zadania oświatowe w 2021 roku dofinansować z dochodów własnych gminy w kwocie 2.147.418,00 zł.

 **Dział 851 - „ Ochrona zdrowia”**

Zaplanowano kwotę 29.000,00 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe kwotę 12.500,00 zł.

Plan wydatków określono do wysokości planowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. w kwocie 26.600,00 zł, które uzupełniono o środki własne w kwocie 2.400,00 zł. Powyższy plan wydatków ujęto:

w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi" – w kwocie 27.000,00 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 2022 rok.

 **Dział 852 – „Pomoc społeczna”**

Na rok 2022 zaplanowano kwotę 613.791,00 zł. Wydatki te będą pokryte z dotacji na zadania własne dofinansowywane z budżetu państwa w kwocie 238.891,00 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 374.900,00 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 80.000,00 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 9.600,00 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 43.000,00 zł, z czego zasiłki okresowe w kwocie 28.000,00 zł (finansowane będą z dotacji z budżetu państwa), zasiłki celowe w kwocie 15.000,00 zł (finansowane będą ze środków własnych budżetu gminy),

- rozdział 85215 – „Dodatki mieszkaniowe” – kwota 25.000,00 zł (całość wydatków podlega finansowaniu ze środków własnych gminy),

- rozdział 85216 – „Zasiłki stałe” – kwota 106.000,00 zł (podlegająca finansowaniu z dotacji budżetu państwa w całości).

- rozdział 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” – kwota 268.000,00 zł, (nakłady na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 77.100,00 zł pochodzą z dotacji państwowej, a nakłady w kwocie 190.900,00 zł ze środków własnych gminy),

- rozdział 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”
Kwota planowana to 41.000,00 zł (podlega ona 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 36.191,00 zł (z czego kwota 18.191,00 zł ma pokrycie w dotacji z budżetu państwa, kwota 18.000,00 zł stanowi udział własny gminy w realizację zadania),

- rozdział 85295 – „Pozostała działalność” – planowana kwota w wysokości 5.000,00 zł będzie finansowana ze środków własnych w związku z częściowym finansowaniem świadczeń dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne.

**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 2.819.000,00 zł dotyczy w znacznej mierze zadań zleconych finansowanych z dotacji z budżetu państwa tj. w kwocie 2.783.000,00 zł. Udział środków własnych gminy stanowi kwotę 36.000,00 zł, z czego kwota 10.000,00 zł dotyczy dochodu tytułem udziału dla Gminy z wyegzekwowanych należności z funduszu alimentacyjnego i zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

Plan wydatków w tym dziale obejmuje:

- rozdział 85501 – „Świadczenia wychowawcze” – kwota 1.331.000,00 zł (środki pochodzące z dotacji stanowią 100 % wydatków),

- rozdział 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – kwota 1.451.000,00 zł (środki finansowane z dotacji stanowią kwotę 1.446.000,00 zł);

- rozdział 85504 – „Wspieranie rodzin” – zaplanowana kwota w wysokości 14.000,00 zł dotyczy realizacji wsparcia na rzecz rodzin poprzez zatrudnienie asystenta rodziny. Na etapie planowania zaangażowano środki własne gminy w kwocie 14.000,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny na umowę cywilnoprawną.

- rozdział 85508 – „Rodziny zastępcze” – zaplanowano kwotę 17.000,00 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 6.000,00 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.

Na 2022 rok zaplanowano w budżecie Gminy na pomoc społeczną i program rodzina łącznie kwotę 3.432.791,00 zł, co stanowi 26,02% całości wydatków bieżących. W grupie tych wydatków 3.021.891,00 zł stanowią dotacje z budżetu państwa. Pozostałe środki w kwocie 410.900,00 zł to środki własne Gminy pochodzące częściowo z wyegzekwowanych zaliczek alimentacyjnych, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń i usług opiekuńczych.

**Dział 900 - „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

Ustalono plan wydatków na 2022 rok w kwocie 1.487.000,00 zł.

Podział planu wydatków w tym dziale jest następujący:

- rozdział 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, plan wydatków w kwocie 111.000,00 zł dotyczy gospodarki ściekowej związanej z oczyszczalnią ścieków w Pacynie i Luszynie. Plan ten nie zawiera kosztów pracowniczych, które klasyfikowane są w rozdziale 75023.

Powyższe wydatki będą sfinansowane w kwocie 3.000,00 zł z dochodów pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska.

- rozdział 90002 - "Gospodarka odpadami komunalnymi" plan wydatków w kwocie 937.000,00 zł zabezpieczono z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z gospodarką odpadami komunalnymi, w grupie tych wydatków kwota 49.900,00 zł dotyczy kosztów osobowych, pozostałe wydatki statutowe przeznaczone będą głównie na usługi związane z odbiorem odpadów komunalnych z terenu Gminy Pacyna. W miesiącu listopadzie 2021 roku będzie przeprowadzone postępowanie przetargowe celem wyłonienia wykonawcy tj. firmy prowadzącej działalność w tym zakresie. Do projektu budżetu koszt odbioru odpadów określono w oparciu o wartość zamówienia na potrzeby przetargu.

Gospodarka odpadami komunalnymi w 2022 roku, będzie zrównoważona dochodami. Nie planuje się więc dofinansowania tych zadań, głównie z powodu występujących zaległości. Zwiększająca się z roku na rok kwota zaległości powoduje, iż i tak należy angażować własne środki aby terminowo regulować zobowiązania.

- 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 25.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2021 roku, w którym zadanie to realizujemy na podstawie umowy na utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Pacyna podpisanej ze Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt przy Fundacji Medor w Zgierzu na podstawie umowy OrA.272.1.99.2020 z dnia 30.12.2020r. na okres 1 roku.

 - rozdział 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, zaplanowano kwotę 400.000,00 zł. Plan wydatków wyszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2021 roku i zgodnie z umową na świadczenie usługi oświetleniowej nr EOŚ.0002/2015 zawartej między Gminą Pacyna, a Energą Oświetlenie Sp. z o.o. z siedzibą 81-809 Sopot, ul. Grottgera 7. Okres obowiązywania umowy obejmuje od 01.01.2019r. do 31.12.2022r. Umowa powyższa została aneksowana dnia 16.10.2019r. z uwagi na rozszerzenia zakresu umowy poprzez zwiększenie ilości punktów świetlnych.

- rozdział 90026 – „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”

 Zaplanowana kwota 8.000,00 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 5.000,00 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.272.1.45.2020 zawartej od 01.07.2021r na czas nieokreślony.

**Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

 Plan w kwocie 201.000,00 zł dotyczy:

- rozdziału 92109 – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w kwocie 21.000,00 zł 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 180.000,00 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. W związku z powyższym dotacja podmiotowa dla GBP na 2022 rok zawiera również środki na prowadzenie „Dziecięcego Ludowego Zespołu Pieśni i Tańca Pacyna”.

**Dział 926 – „Kultura fizyczna”**

 Ustalono plan wydatków w kwocie 4.000,00 zł w tym:

- dla rozdziału 92601 – „Obiekty sportowe”

Plan wydatków w kwocie 2.000,00 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 2.000,00 zł obejmuje zakup materiałów i usług 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, nagród i usług.

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.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy **Maria Obidowska** |