

UCHWAŁA NR 52/XII/2024
RADY GMINY PACYNA

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pacyna na 2025r.

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 2024 roku poz. 1465 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 2024 roku, poz. 1530 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 2024, poz. 167 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 22.959.051,10 zł, w tym:

1. dochody bieżące w kwocie: 19.339.480,19 zł,
2. dochody majątkowe w kwocie: 3.619.570,91 zł. -zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 22.459.051,10 zł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 18.426.310,19 zł,
2. wydatki majątkowe w kwocie 4.032.740,91 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 rozchody 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 zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł.

§ 5. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 40.000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości 55.000,00 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 40.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie 14.000,00 zł z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 54.000,00 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 4.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 4.000,00 zł na finansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

4. Ustala się dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 920.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 920.000,00 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 8. 1. Ustala się dotację podmiotową 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 2025 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 planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, w ramach działu,
3. dokonywania zmian planu wydatków na roczne zadania inwestycyjne w ramach działu nie powodujące 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 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Pacyna.

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

Załącznik nr 1 do uchwały budżetowej na 2025 rok

DOCHODY

Dział	Nazwa	Plan ogółem
1	4	5
bieżące		
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 300,00
	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	6 300,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	505 000,00
	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	470 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00
600	Transport i łączność	270,00
	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 zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	270,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	34 100,00
	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	26 500,00
	Wpływy z usług	3 600,00
	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
750	Administracja publiczna	91 574,60
	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	28 002,60
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	28 002,60
	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	61 572,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	911,00
	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	911,00
752	Obrona narodowa	558,00

	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	558,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 414 591,47
	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	6 997 844,57
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	43 446,90
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	14 000,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	940 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	1 180 000,00
	Wpływy z podatku leśnego	30 800,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	30 000,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 500,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	105 000,00
758	Różne rozliczenia	5 504 570,12
	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 na uzupełnienie dochodów gmin	538 165,52
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 966 404,60
801	Oświata i wychowanie	170 000,00
	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 opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6 000,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 000,00
	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	112 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	800,00
852	Pomoc społeczna	453 720,00
	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	11 200,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	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	4 412,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	436 108,00

855	Rodzina	2 035 110,00
	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	200 000,00
	Wpływy z różnych opłat	81 000,00
	Wpływy z usług	281 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	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	1 457 110,00
	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	200 000,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 122 775,00
	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	103 508,75
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	920 000,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
	Wpływy z usług	70 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	23 266,25
	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	103 508,75
bieżące		razem:
		19 339 480,19
	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	331 511,35
majątkowe		
750	Administracja publiczna	165 000,00
	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	165 000,00
	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	165 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 454 570,91
	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 z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 375 990,91
	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 078 580,00
majątkowe		razem:
		3 619 570,91
	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	165 000,00
Ogółem:		22 959 051,10
	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	496 511,35

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

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 poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	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;											
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
010		Rolnictwo i łowiectwo	177 000,00	27 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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	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	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	761 000,00	761 000,00	761 000,00	0,00	761 000,00	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	761 000,00	761 000,00	761 000,00	0,00	761 000,00	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	136 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	131 000,00	91 000,00	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	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	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	174 000,00	104 000,00	104 000,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	104 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	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	4 523 444,19	4 358 444,19	4 075 441,59	3 336 572,00	738 869,59	20 000,00	235 000,00	28 002,60	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	61 572,00	61 572,00	61 572,00	61 572,00	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)	181 000,00	181 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	170 000,00	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)	4 161 872,19	3 996 872,19	3 964 869,59	3 275 000,00	689 869,59	0,00	4 000,00	28 002,60	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	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	89 000,00	89 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	20 000,00	61 000,00	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	911,00	911,00	911,00	911,00	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	911,00	911,00	911,00	911,00	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	558,00	558,00	558,00	0,00	558,00	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.	558,00	558,00	558,00	0,00	558,00	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	317 900,00	307 900,00	272 900,00	132 400,00	140 500,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	309 900,00	299 900,00	264 900,00	132 400,00	132 500,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	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
757		Obsługa długu publicznego	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	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	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	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	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	7 006 600,00	7 006 600,00	6 713 100,00	5 219 700,00	1 493 400,00	8 000,00	285 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	3 611 500,00	3 611 500,00	3 476 500,00	3 207 000,00	269 500,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	1 673 700,00	1 673 700,00	1 648 700,00	1 102 000,00	546 700,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	371 500,00	371 500,00	351 500,00	342 000,00	9 500,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	646 500,00	646 500,00	551 500,00	177 000,00	374 500,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	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	329 200,00	329 200,00	328 700,00	191 700,00	137 000,00	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	216 000,00	216 000,00	216 000,00	200 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	130 200,00	130 200,00	112 200,00	0,00	112 200,00	8 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	56 000,00	56 000,00	56 000,00	16 000,00	40 000,00	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	54 000,00	54 000,00	54 000,00	16 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 198 512,00	1 198 512,00	823 012,00	469 900,00	353 112,00	0,00	375 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	240 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	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
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	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	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	248 000,00	248 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	492 100,00	492 100,00	491 600,00	433 900,00	57 700,00	0,00	500,00	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	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	24 412,00	24 412,00	24 412,00	0,00	24 412,00	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	2 106 110,00	2 106 110,00	586 110,00	315 400,00	270 710,00	0,00	1 320 000,00	200 000,00	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	1 454 000,00	1 454 000,00	134 000,00	115 400,00	18 600,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	110,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	25 000,00	25 000,00	25 000,00	24 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	51 000,00	51 000,00	51 000,00	0,00	51 000,00	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	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	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	562 000,00	562 000,00	362 000,00	176 000,00	186 000,00	0,00	0,00	200 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 792 775,00	1 772 775,00	1 651 000,00	89 100,00	1 561 900,00	0,00	0,00	121 775,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	154 000,00	154 000,00	154 000,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	920 000,00	900 000,00	900 000,00	89 100,00	810 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	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
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	124 775,00	124 775,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	121 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	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	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	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
	90095	Pozostała działalność	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	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	4 005 740,91	428 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 577 740,91	3 577 740,91	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 229 750,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 750,00	2 201 750,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	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	1 375 990,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 990,91	1 375 990,91	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	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	0,00
	92601	Obiekty sportowe	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
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	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	0,00
Wydatki ogółem:			22 459 051,10	18 426 310,19	15 299 532,59	9 579 983,00	5 719 549,59	431 000,00	2 256 000,00	349 777,60	0,00	90 000,00	4 032 740,91	4 032 740,91	165 000,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota -2025 r
1	2	3	
1.	Dochody		22959051,10
2.	Wydatki		22459051,10
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	

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

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

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.

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	10
750		Administracja publiczna	61 572,00	61 572,00	0,00	61 572,00	61 572,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	61 572,00	61 572,00	0,00	61 572,00	61 572,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	911,00	911,00	0,00	911,00	911,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	911,00	911,00	0,00	911,00	911,00	0,00
752		Obrona narodowa	558,00	558,00	0,00	558,00	558,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	558,00	558,00	0,00	558,00	558,00	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	1 457 110,00	1 457 110,00	0,00	1 457 110,00	1 457 110,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 443 000,00	1 443 000,00	0,00	1 443 000,00	1 443 000,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	110,00	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00
Razem:			1 524 563,00	1 524 563,00	0,00	1 524 563,00	1 524 563,00	0,00

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

Załącznik Nr 5 do uchwały budżetowej na 2025 rok

DOTACJE PODMIOTOWE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
1.	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie	400000,00
Ogółem				400000,00

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

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	1375990,91
Ogółem				1386990,91

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

**WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2025 ROK NIE OBJĘTE WYKAZEM
PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF**

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	150 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Pacynie wraz z niezbędną infrastrukturą	150 000,00
600		Transport i łączność	40 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	40 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Raków	13 000,00
		Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Remki	13 000,00
		Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Robertów	14 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	70 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
		Budowa oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym Skrzyszewy 21	70 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	10 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
		Opracowanie dokumentacji na budowę garażu na potrzeby OSP Robertów	10 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	20 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
		Zakup garaży blaszanych na potrzeby gospodarki odpadami komunalnymi	20 000,00
		Razem	290 000,00

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska

Uzasadnienie do uchwały budżetowej Gminy Pacyna na rok 2025

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 2024 roku, poz. 1530).

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 2024 r. poz. 1530), ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465), 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 24 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Konstruując uchwałę budżetową Gminy Pacyna uwzględniono:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w roku 2024,
- 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 2025 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 25 lipca 2024 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2025 rok (M. P. z 1 sierpnia 2024 roku, poz. 716) oraz Obwieszczenie Ministra Finansów z 9 października 2024 roku w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2025 roku (M. P. z 16 października 2024 roku poz. 883).
 - Komunikat Prezesa GUS z 18 października 2024 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025, (M. P. z 18 października 2024 roku, poz. 891).
 - Komunikat Prezesa GUS z 18 października 2024 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczanej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku. (M.P. z 18 października 2024 roku, poz. 892).

Posłużono się także pismem Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.14.2024 z 14 października 2024 roku z informacją, o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2025 rok, które okazały się pomocne przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej naszej Gminy.

Wykorzystano także pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-1.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024 roku informujące o wysokości dotacji na zadania zlecone i własne Gminy na 2025 rok oraz pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DPŁ.3112.21.2024 z 22 października 2024 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 2025 rok po stronie dochodów na kwotę 22.959.051,10 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 2025 rok dotyczy dochodów bieżących w kwocie 19.339.480,19 zł i dochodów majątkowych w kwocie 3.619.570,91 zł.

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

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

Zaplanowany dochód w kwocie 6.300,00 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 Gostyńskijskie 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 505.000,00 zł pochodzi ze sprzedaży wody, z czego kwota 470.000,00 zł dotyczy wartości netto za sprzedaż wody, a kwota 35.000,00 zł obejmuje należny podatek VAT.

Decyzja Wód Polskich nr WA.RZT.70.147.2023/8 z dnia 22.04.2024 r. w sprawie taryfy na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Pacyna na okres 3 lat, 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 wynosi dla grupy I: na rok I – 4,80zł, na rok II – 4,85 zł, na rok III – 4,90 zł.

Wysokości stawek netto za 1 m³ wody wynosi dla grupy II: na rok I – 4,90 zł, na rok II 4,95- 3,59 zł, na rok III – 5,00 zł.

Wysokości stawek netto za 1 m³ wody wynosi dla grupy III: na rok I – 5,00 zł, na rok II – 5,05 zł, na rok III - 5,10 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 od 1 VII 2024 r.

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 34.100,00 zł pochodzą z najmu lokali mieszkaniowych w kwocie 4.500,00 zł i pozostałych przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej w kwocie 22.000,00 zł. Kwota 4.000,00 zł dotyczy podatku VAT należnego za wynajem lokali użytkowych i kwota 3.600,00 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 2025 z uwagi na stan techniczny wynajmowanych lokali. Do projektu budżetu plan dochodów ustalono w wysokości przewidywanego wykonania w 2024 roku.

Dział 750 – „Administracja publiczna”

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 91.574,60 zł, pochodzą one głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w/g pisma WF-1.3110.13.2024 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, która na rok 2025 wynosi 61.572,00 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 34.271,00 zł i na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynosi 27.301,00 zł.

Ponadto zaplanowano dotację na projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 28.002,60 zł, w ramach wzmocnienia krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Kwotę 2.000,00 zł stanowi plan dochodów tytułem wpływów z kosztów upomnień w związku z prowadzoną windykacją należności.

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

Dotacja w kwocie 911,00 zł dotyczy zadań zleconych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Wysokość dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma nr DPŁ.3112.21.2024 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku z dnia 22 października 2024 roku.

Dział 752 „ Obrona Narodowa”

Zaplanowana kwota 558,00 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.3110.13.2024 z 25 października 2024 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 9.414.591,47 zł.

Głównym źródłem dochodów w tym dziale jest podatek dochodowy od osób fizycznych. Kwotę 6.997.844,57 zł zapisano w budżecie na podstawie Załącznika do pisma Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.14.2024. Również na podstawie tego pisma przyjęto w budżecie kwotę dochodów tytułem udziału w podatku dochodowym od osób prawnych tj. w kwocie 43.446,90 zł.

Charakter dochodów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji został określony dla budżetów samorządowych, w tym budżetów Gmin na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2024, poz.1572). Ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w tych podatkach. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7% dochodów podatników PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla Gminy 1,6 % dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1%. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5 %.

Podatek od nieruchomości oszacowano na 2025 rok w kwocie 940.000,00 zł, z czego od osób fizycznych w kwocie 340.000,00 zł, a od osób prawnych w kwocie 600.000,00 zł.

Dochód taki skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2024 roku oraz planowany wzrost stawek podatku od nieruchomości w roku 2025 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 - 1,05 zł od 1 m2 powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 1,38 zł;
- od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizację pożytku publicznego - 0,31 zł od 1 m2 powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 0,73 zł;
- niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o których mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 roku o rewitalizacji (Dz. U. z 2024 r., poz. 278), 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 – 1,35 zł od 1 m2 powierzchni, przy wymaganej maksymalnej 4,51 zł;

2. od budynków lub ich części:

- mieszkalnych – 0,80 zł od 1 m2 powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 1,19 zł ;
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 26,84 zł od 1 m2 powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 34,00 zł;
 - związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 5,21 zł od 1 m2 powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 6,95 zł;
 - od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizację pożytku publicznego - 5,03 zł od 1 m2 powierzchni użytkowej, przy wymaganej maksymalnej 11,48 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 2025 roku wynosić kwotę 1.180.000,00 zł, z czego od osób prawnych 85.000,00 zł, a od osób fizycznych 1.095.000,00 zł.

Wpływy oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2024, z uwzględnieniem podwyższenia ceny żyta będącego podstawą wymiaru podatku rolnego o 10 %.

W 2024 roku obowiązuje na terenie Gminy Pacyna cena żyta w wysokości 60,00 zł za 1dt. Zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z 18 października 2024 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącego podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 cena 1dt żyta wynosi 86,34 zł.

Przyjęta do wymiaru podatku rolnego w Gminie Pacyna na 2025 rok cena żyta wynosić będzie 66,00 zł i będzie niższa niż cena podana w Komunikacie Prezesa GUS o 20,34 zł. Przy cenie żyta 66,00 zł stawka podatku rolnego na 2025 rok wynosić będzie:

- 165,00 zł od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych (równowartość pieniężna 2,5 dt żyta) i 330,00 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 18 października 2024 roku. Cena ta wynosi 277,35 zł za 1 m3 i jest niższa niż obowiązująca w roku 2024 o 50,08 zł.

W 2025 roku stawka podatku leśnego od 1 ha wynosić będzie 61,02 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 2025 roku będzie wynosił 30.800,00 zł, w tym:

od osób prawnych 23.600,00 zł

od osób fizycznych 7.200,00 zł.

Podatek od środków transportowych ujęto w projekcie budżetu w wysokości 30.000,00 zł, tj. w oparciu o przewidywane wykonanie w 2024 roku, oraz zmniejszenie liczby pojazdów podlegających opodatkowaniu. Na etapie projektu uchwały budżetowej nie planuje się zmian stawek podatku od środków transportowych w 2025.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej ustalono dochód w wysokości 8.500,00 zł, bazując na przewidywanym wykonaniu w 2024 roku.

Również pozostałe źródła dochodów ujęte w dziale 756 określono szacunkowo w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2024.

I tak:

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – dochód 15.000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – dochód 10.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – dochód 40.000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – dochód 105.000,00 zł,
- wpływy z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – dochód 14.000,00 zł.

Dział 758 – „Różne rozliczenia”

Plan dochodów w kwocie 5.504.570,12 zł, pochodzi z subwencji ogólnej, której wysokość zapisano w budżecie zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024.

Struktura subwencji ogólnej jest następująca:

- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej wynoszą 4.966.404,60 zł;
- rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynosi 538.165,52 zł.

W roku 2025 subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025 są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy).

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9 a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Elementem kalkulacji służącym ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatkach PIT i CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego podlegające sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy to suma potrzeb:

- 1) wyrównawczych;
- 2) oświatowych;
- 3) rozwojowych;

- 4) ekologicznych;
- 5) uzupełniających.

W roku 2025 gminy otrzymują z rezerwy, o której mowa w art. 89 nowej ustawy środki w wysokości zapewniającej im osiągnięcie nadwyżki dochodów ustalonych zgodnie z ustawą na rok 2025, obliczonych bez pomniejszania o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych, ponad jej łączne dochody na rok 2025 oraz pełną kwotę części rozwojowej subwencji ogólnej.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie”

Plan dochodów na 2025 rok w kwocie 170.000,00 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 1.200,00 zł;
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 6.000,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, dotyczy Przedszkola Samorządowego w Pacynie w kwocie 50.000,00 zł;
- usług żywieniowych w stołówce szkolnej i odsprzedaż energii elektrycznej związanej z wynajmem powierzchni dachowej w kwocie 112.000,00 zł;
- wpływu tytułem VAT należnego w związku ze sprzedażą usług w kwocie 800,00 zł.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Plan dochodów na 2025 rok określono na kwotę 453.720,00 zł. Kwota 440.520,00 zł to dotacje na zadania zlecone i dofinansowujące zadania własne z tego zakresu oraz zadania zlecone. Kwoty dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma nr WF-I.3110.13.2024 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. Zaplanowane dotacje w kwocie 440.520,00 zł obejmują:

- kwotę 47.000,00 zł na zasiłki okresowe,
- kwotę 246.000,00 zł na zasiłki stałe,
- kwotę 23.000,00 zł na składki zdrowotne od zasiłków stałych,
- kwotę 82.008,00 zł na utrzymanie GOPS-u,
- kwotę 32.100,00 zł na dożywianie;
- kwotę 4.412,00 zł na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju teleinformatycznego do obsługi zadań z zakresu pomocy społecznej;
- kwotę 6.000,00 zł na zadania zapobiegające przemocy w rodzinie;

Pozostałe dochody w kwocie 13.200,00 dotyczą:

- w kwocie 6.000,00 zł na odpłatności za usługi opiekuńcze, wpływów tytułem zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych w kwocie 2.000,00 zł i wpływów z odpłatności za pobyt w schronisku w kwocie 5.200,00 zł.

Dział 855 – „Rodzina”

Zawiera plan dochodów w kwocie 2.035.110,00 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 1.443.000,00 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 14.000,00 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 110,00 zł;
- dotacja celowa na realizację zadania z zakresu systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 z udziałem środków europejskich w kwocie 200.000,00 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 11.000,00 zł;
- odpłatność stała za korzystanie ze żłobka w kwocie - 281.000,00 zł;
- odpłatność za wyżywienie w żłobku w kwocie - 81.000,00 zł.

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Planuje się dochód bieżący w kwocie 1.122.775,00 zł.

Kwota 93.266,25,00 zł stanowi dochód tytułem opłat za pobór nieczystości płynnych w tym kwota netto wynosi 70.000,00 zł, podatek VAT należny kwota 23.266,25 zł.

Zgodnie z Decyzją Wód Polskich nr WA.RZT.70.147.2023/8 z dnia 22.04.2024 r. 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 wyniosą : na rok I - 4,85 zł, na rok II - 4,96 zł, na rok III - 4,98 zł.

Dochód tytułem gospodarki odpadami komunalnymi przyjęto do budżetu w 2025 roku w wysokości 920.000,00 zł. Jest to plan szacunkowy ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w 2024 roku, ilość złożonych deklaracji oraz rozstrzygnięty przetarg na odbiór odpadów komunalnych. Zaplanowano też kwotę 2.000.00 zł na koszty postępowania egzekucyjnego.

Kwotę 4.000,00 zł stanowi dochód pochodzący z opłat za korzystanie ze środowiska, który ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 roku.

Kwotę 103.508,75 stanowi dotacja na realizację programu „Powietrze bez smogu”.

Plan dochodów majątkowych na 2025 rok w kwocie 3.619.570,91 zł dotyczy:

Dział 750 – „Administracja publiczna”

Przyjęto dochód w kwocie 165.000,00 zł tytułem, dotacji na przedsięwzięcie „Cyberbezpieczny samorząd” w ramach wzmacniania krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Przyjęty dochód w kwocie 2.078.580,00 zł dotyczy transzy środków na 2024 r. na podstawie promesy (nr edycji 6 PGR/2023/2064/PolskiLad) z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn. „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu” w miejscowości Luszyn.

Przyjęty dochód w kwocie 1.375.990,91 zł dotyczy:

- promesy wstępnej (nr RPOZ/2022/7140/PolskiLad) z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 328.790,00 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 320.312,41 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/PolskiLad) z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków łącznie w kwocie 726.888,50 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 22.459.051,10 zł. Panuje się budżet nadwyżkowy w 2025 roku w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na rozchody tytułem spłaty przypadających na 2025 rok rat kredytów długoterminowych.

Przy tak skonstruowanym budżecie dług Gminy na koniec 2025 roku wyniesie 2.000.000,00 zł co stanowi 8,71% planowanych dochodów.

W planie wydatków ogółem wydatki bieżące wynoszą 18.426.310,19 zł, zaś wydatki majątkowe wynoszą 4.032.740,91 zł, co stanowi 17,96 % całości planu wydatków.

Podział wydatków majątkowych na 2025 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 150.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Pacynie wraz z niezbędną infrastrukturą”.

Dział 600 – „Transport i Łączność”

- rozdział 60016 – „Drogi publiczne gminne”

Plan nakładów w kwocie 40.000,00 zł dotyczy wykonania dokumentacji na zadania:

- „Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Raków” – 13.000,00 zł;
- „Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Remki” – 13.000,00 zł;
- „Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Robertów” – 14.000,00 zł.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

- rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”

Plan nakładów w kwocie 70.000,00 zł zabezpieczono na zadanie pn. „Budowa oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym Skrzyszewy 21”. Nieruchomość stanowi mienie komunalne gminy.

Dział 750 – „Administracja publiczna”

- rozdział 75023 – „Urzędy gmin/miast i miast na prawach powiatu”

Planowane nakłady w kwocie 165.000,00 zł związane z realizacją programu w ramach wzmocnienia krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

- rozdział – 75412 - „Ochotnicze straże pożarne”

Zaplanowane środki w kwocie 10.000,00 zł dotyczą sporządzania dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji na budowę garażu na potrzeby OSP Robertów” . Nieruchomość stanowi mienie komunalne gminy.

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

- rozdział 90002 - „Gospodarka odpadami komunalnymi”

Plan nakładów w kwocie 20.000,00 zł dotyczy sporządzenia dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie pn. „Zakup garaży blaszanych na potrzeby gospodarki odpadami komunalnymi”. Grunty, na których będą pobudowane garaże stanowią mienie komunalne gminy.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

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

Planowane nakłady w kwocie 2.201.750,00 zł dotyczą przedsięwzięcia pn. „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu”.

Struktura finansowania zadania jest następująca:

- kwota 2.078.580,00 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład;
- kwota 123.170,00 zł to środki własne Gminy;

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

Planowane nakłady w kwocie 1.375.990,91 pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie programu odbudowy zabytków następujących przedsięwzięć pn.:

- „Remont elewacji części budynku oraz przebudowa Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego dla dorosłych Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek” o nakładach w kwocie 726.888,50 zł;
- „Malowanie ścian wewnętrznych w kościele pw. Św. Wawrzyńca w Pacynie o nakładach 328.790,00 zł ;
- „Kompleksowa konserwacja i restauracja Ołtarza Matki Bożej w Kościele pw. Św. Stanisława Biskupa w Luszyńcu” o nakładach 320.312,41 zł

Plan zamierzeń majątkowych na 2025 rok został określony głównie na bazie środków zewnętrznych tj. Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Lokalnych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Wymagane środki własne jako udział w planowanych przedsięwzięciach nie został zabezpieczony w wymaganych kwotach. Przewiduje się uzupełnienie planu już w trakcie realizacji budżetu w 2025 roku.

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 2025 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 21.10.2024 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 24.000,00 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 761.000,00 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, które zgodnie z klasyfikacją budżetową są wykazane w rozdziale 75023 - Urząd Gminy. Dochód pochodzący ze sprzedaży wody wyniesie 505.000,00 zł.

Dział 600- „Transport i łączność”

- **rozdział 60016 - „Drogi publiczne gminne”** planuje się wydatki w kwocie 91.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych, w tym odśnieżanie.
- **rozdział 60095 - "Pozostała działalność"** planuje się wydatki w kwocie 5.000,00 zł z przeznaczeniem na pozostałe zadania związane z transportem.

Dział 700 - „ Gospodarka mieszkaniowa”

- **rozdział 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”** obejmuje plan wydatków w kwocie 34.000,00 zł, który związany jest z utrzymaniem zasobów stanowiących mienie komunalne.
- **rozdział 70007 -"Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy"** - planuje się wydatki w kwocie 70.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie zasobów mieszkaniowych w tym 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 4.358.444,19 zł, z czego:

- w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie”, plan wydatków w kwocie 61.572,00 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 181.000,00 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 3.996.872,19 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 3.275.000,00 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 30.000,00 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 89.000,00 zł dotyczy pozostałych kosztów w tym związanych z poborem i egzekucją należności podatkowych, diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy oraz realizacją projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”.

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 911,00 zł jest w 100% jest 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 558,00 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 299.900,00 zł, z czego wydatki osobowe związane z wynagrodzeniem kierowców i konserwatorów samochodów pożarniczych stanowią kwotę 132.400,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 167.500,00 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 8.000,00 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 90.000,00 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 95.000,00 zł w tym: zgodnie z dyspozycją art. 222 ustawy o finansach publicznych utworzono rezerwę ogólną w kwocie 40.000,00 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 55.000,00 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, 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 7.006.600,00 zł, i dotyczy następujących rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

- **rozdział 80101 – „Szkoły podstawowe”** – zaplanowano kwotę 3.611.500,00 zł z przeznaczeniem na Szkołę Podstawową w Pacynie, w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz świadczenia stanowią kwotę 3.207.000,00 zł;
- **rozdział 80104 – „Przedszkola”** – zaplanowano kwotę 1.673.700,00 zł z przeznaczeniem na Przedszkole Samorządowe w Pacynie, w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz świadczenia stanowią kwotę 1.102.000,00 zł;
- **rozdział 80107 - „Świetlice szkolne”** - dotyczy świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Pacynie, na co zaplanowano kwotę 371.500,00 zł w grupie tych wydatków wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz świadczenia stanowią kwotę 342.000,00 zł;
- **rozdział 80113 – „Dowózienie uczniów do szkół”** – zaplanowano kwotę 646.500,00 zł, z czego koszty osobowe wynoszą kwotę 177.000,00 zł;
- **rozdział 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”** – zaplanowano kwotę 28.000,00 zł;
- **rozdział 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne”** – zaplanowano kwotę 329.200,00 zł w tym na koszty osobowe kwotę 191.700,00 zł;
- **rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”** – zaplanowano kwotę 216.000,00 zł.

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

- **w rozdziale 80195 – „Pozostała działalność”** – zaplanowano kwotę 130.200,00 zł. Wydatki w tym rozdziale związane są głównie z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli przebywających aktualnie na emeryturze oraz z dotacją celową 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 7.006.600,00 zł, co stanowi 38,02 % ogółu wydatków bieżących.

Dział 851 - „Ochrona zdrowia”

Zaplanowano kwotę 56.000,00 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe kwotę 16.000,00 zł.

Plan wydatków określono do wysokości planowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. w kwocie 54.000,00 zł, które uzupełniono o środki własne w kwocie 2.000,00 zł. Powyższy plan wydatków ujęto:

- **w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”** – w kwocie 54.000,00 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 2025 rok.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Na rok 2025 zaplanowano kwotę 1.198.512,00 zł. Wydatki te będą pokryte z dotacji na zadania zlecone i własne dofinansowywane z budżetu państwa w kwocie 440.520,00 zł oraz środkami własnymi gminy w kwocie 757.992,00 zł, z czego kwota 13.200,00 zł pochodzi z wpływów planowanych za usługi opiekuńcze, odpłatności za schroniska i zwrotem nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych. Poszczególne zadania z pomocy społecznej finansowane będą w następujący sposób:

- **rozdział 85202 – „Domy pomocy społecznej”** – kwota 240.000,00 zł dotyczy kosztu pobytu osób w domach pomocy społecznej (całość planu wydatków finansowana będzie ze środków własnych gminy),
- **rozdział 85205 - „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”** - kwota 6.000,00 zł (środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa)

- **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 23.000,00 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 57.000,00 zł, z czego zasiłki okresowe w kwocie 47.000,00 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 20.000,00 zł (całość wydatków podlega finansowaniu ze środków własnych gminy),
- **rozdział 85216 – „Zasiłki stałe”** – kwota 248.000,00 zł (podlegająca finansowaniu z dotacji budżetu państwa w kwocie 246 000,00 a kwota 2.000,00 zwrotów z lat ubiegłych).
- **rozdział 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej”** – kwota 492.100,00 zł, (nakłady na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 82.008,00 zł pochodzą z dotacji państwowej, a nakłady w kwocie 410.092,00 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 52.000,00 zł (z czego kwota 32.100,00 zł ma pokrycie w dotacji z budżetu państwa, kwota 19.900,00 zł stanowi udział własny gminy w realizację zadania),
- **rozdział 85295 – „Pozostała działalność”** – planowana kwota w wysokości 24.412,00 zł będzie finansowana ze środków własnych w związku z częściowym finansowaniem pobytu osób w schronisku dla bezdomnych co stanowi 20.000,00 zł, przy czym dochód stanowi kwotę 5.200,00 zł, a w kwota 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 2.106.110,00 zł dotyczy w znacznej mierze zadań zleconych finansowanych z dotacji z budżetu państwa tj. w kwocie 1.657.110,00 zł. Udział środków własnych gminy stanowi kwotę 449.000,00 zł, z czego kwota 11.000,00 zł dotyczy dochodu tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami, kwota 281.000,00 zł opłaty stałej za korzystanie ze żłobka i opłaty za wyżywienie w kwocie 81.000,00 zł.

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 1.454.000,00 zł (środki finansowane z dotacji stanowią kwotę 1.143.000,00 zł, a kwota 11.000,00 zł pochodzi ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń);
- **rozdział 85503 – „Karta Dużej Rodziny”** – zaplanowana kwota 110,00 zł dotyczy obsługi projektu „Karta Dużej Rodziny”, środki pochodzą z dotacji.
- **rozdział 85504 – „Wspieranie rodzin”** – zaplanowana kwota w wysokości 25.000,00 zł dotyczy realizacji wsparcia na rzecz rodzin poprzez zatrudnienie asystenta rodziny. Na etapie planowania zaangażowano środki własne gminy.
- **rozdział 85508 – „Rodziny zastępcze”** – zaplanowano kwotę 51.000,00 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 14.000,00 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 562.000,00 zł jest przeznaczona na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem żłobka. Środki pochodzą z dotacji w kwocie 200.000,00 zł, a kwota 362.000,00 zł pochodzi z odpłatności za korzystanie ze żłobka. Na 2025 rok zaplanowano w budżecie Gminy na pomoc społeczną i program rodzina łącznie kwotę 3.304.622,00 zł, co stanowi 17,93% całości wydatków bieżących. W grupie tych wydatków 2.097.630,00 zł stanowią dotacje z budżetu państwa. Pozostała kwota 1.206.992,00 zł to środki własne Gminy.

Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Ustalono plan wydatków na 2025 rok w kwocie 1.772.775,00 zł.

Podział planu wydatków w tym dziale jest następujący:

- **rozdział 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”**, - plan wydatków w kwocie 154.000,00 zł dotyczy gospodarki ściekowej związanej z oczyszczalnią ścieków w Pacynie i Luszynie, z czego kwota 4.000,00 zł będzie pochodziła z opłat za korzystanie ze środowiska. Plan ten nie zawiera kosztów pracowniczych, które klasyfikowane są w rozdziale 75023;

- **rozdział 90002 - "Gospodarka odpadami komunalnymi"** - plan wydatków w kwocie 900.000,00 zł zabezpieczono z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z gospodarką odpadami komunalnymi, w grupie tych wydatków kwota 89.100,00 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 2025 roku określono w oparciu o szacunki na potrzeby postępowania przetargowego.

Gospodarka odpadami komunalnymi w 2025 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 akcją sprzątnięcia Gminy z udziałem dzieci i młodzieży szkolnej;

- **rozdział 90005 - „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”** - zaplanowana kwota 124.775,00 zł dotyczy realizacji projektu „Mazowsze bez smogu”, z czego kwota 103.508,75 zł pochodzi z dotacji finansowej z udziałem środków europejskich.

- **rozdział 90013 – „Schroniska dla zwierząt”** - zaplanowano kwotę 55.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2024 roku, w którym zadanie to realizujemy na podstawie umowy na utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Pacyna podpisanej z Zakładem Utrzymania Miasta w Skierniewicach na podstawie umowy OrA.272.1.109.2023 z dnia 28.12.2023 r. na okres 1 roku. W grudniu 2024 roku zostanie przeprowadzone postępowanie celem wyłonienia wykonawcy na kolejny rok;

- **rozdział 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg”** - zaplanowano kwotę 500.000,00 zł. Plan wydatków wyszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2024 roku i zgodnie z umową na świadczenie usługi oświetleniowej nr EOŚ.72/2023 zawartej między Gminą Pacyna, a Energa Oświetlenie Sp. z o.o. z siedzibą 81-809 Sopot, ul. Grotgera 7.

Okres obowiązywania umowy obejmuje od 01.01.2023 r. do 31.12.2030 r.

- **rozdział 90026 – „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”**- zaplanowana kwota 6.000,00 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 32.000,00 zł dotyczy usługi związanej z odławianiem bezdomnych zwierząt, prowadzeniem punktu czasowego przetrzymania i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt pochodzących z terenu Gminy Pacyna. Zadanie to realizujemy na podstawie umowy OrA.272.1.110.2023 zawartej od 28.12.2023 r. na okres 1 roku. W grudniu 2024 roku zostanie przeprowadzone postępowanie celem wyłonienia wykonawcy na kolejny rok.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan w kwocie 428.000,00 zł dotyczy:

- **rozdziału 92109 – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”** – zaplanowano na kwotę 28.000,00zł 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 400.000,00 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 10.000,00 zł w tym:

- **dla rozdziału 92601 – „Obiekty sportowe”** - plan wydatków w kwocie 3.000,00 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 7.000,00 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Beata Kowalska