

UCHWAŁA NR 75/XIII/2019
RADA GMINY PACYNA

z dnia 30 grudnia 2019 r.

Budżet Gminy Pacyna na 2020 rok

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 2019 roku poz. 506 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 2019 roku, poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody w łącznej kwocie 14.845.921,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie: 14.845.921,00 zł -zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Wydatki w łącznej kwocie 14.345.921,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 13.997.921,00 zł,

2) wydatki majątkowe w kwocie 348.000,00 zł, -zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 500.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

2. Rozchody budżetu wynoszą 500.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000,00 zł.

§ 5. 1. Rezerwę ogólną w wysokości 18.000,00 zł.

2. Rezerwę celową w wysokości 42.000,00 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

§ 6. 1. 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 26.500,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 27.500,00 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 719.111,00 zł oraz wydatki w kwocie 719.111,00 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

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

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

§ 9. 1. Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2020 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 500.000,00 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 2020 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Pacyna.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

DOCHODY

Dział	Nazwa	Plan ogółem
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	375 000,00
	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	350 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	16 500,00
	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 najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
750	Administracja publiczna	41 767,00
	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
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	39 767,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	765,00
	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

	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	765,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 330 570,00
	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	1 794 670,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 000,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	460 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	882 000,00
	Wpływy z podatku leśnego	22 000,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	66 900,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	14 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	26 500,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	53 000,00
758	Różne rozliczenia	5 585 497,00
	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	5 585 497,00
801	Oświata i wychowanie	127 810,00
	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	300,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	18 000,00
	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	65 200,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 110,00
852	Pomoc społeczna	269 451,00

	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	3 000,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	262 451,00
	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
855	Rodzina	4 325 700,00
	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 pozostałych odsetek	700,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 499 000,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 809 000,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
	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	7 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	769 611,00
	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	719 111,00
	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
	Wpływy z usług	45 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00
	bieżące	
	razem:	14 845 921,00
	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:	14 845 921,00
	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

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

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	wypłaty 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
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
010		Rolnictwo i leśnictwo	80 500,00	30 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	01009	Spółki wodne	5 000,00	5 000,00	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	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	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
	01030	Izby rolnicze	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	743 800,00	743 800,00	743 800,00	162 800,00	581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	743 800,00	743 800,00	743 800,00	162 800,00	581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	286 000,00	86 000,00	86 000,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	186 000,00	86 000,00	86 000,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	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
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	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
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	1 829 870,00	1 829 870,00	1 712 870,00	1 419 767,00	293 103,00	8 000,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	39 767,00	39 767,00	39 767,00	39 767,00	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)	83 500,00	83 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	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)	1 660 103,00	1 660 103,00	1 655 103,00	1 380 000,00	275 103,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	39 000,00	39 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	8 000,00	24 000,00	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	765,00	765,00	765,00	765,00	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	765,00	765,00	765,00	765,00	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	162 800,00	162 800,00	152 800,00	72 000,00	80 800,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	162 000,00	162 000,00	152 000,00	72 000,00	80 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	757	Obsługa długu publicznego	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	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	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	758	Różne rozliczenia	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	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	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	801	Oświata i wychowanie	4 213 500,00	4 140 500,00	4 013 700,00	3 082 000,00	931 700,00	4 800,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	2 402 000,00	2 402 000,00	2 305 000,00	2 099 000,00	206 000,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	1 031 500,00	958 500,00	933 500,00	670 000,00	263 500,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	353 300,00	353 300,00	353 300,00	116 400,00	236 900,00	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	13 500,00	13 500,00	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stolówki szkolne i przedszkolne	166 900,00	166 900,00	166 900,00	104 100,00	62 800,00	0,00	0,00	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	42 000,00	42 000,00	42 000,00	36 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	204 300,00	204 300,00	199 500,00	56 500,00	143 000,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	851	Ochrona zdrowia	29 500,00	29 500,00	29 500,00	11 200,00	18 300,00	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	27 500,00	27 500,00	27 500,00	11 200,00	16 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	852	Pomoc społeczna	607 675,00	607 675,00	372 724,00	243 724,00	129 000,00	0,00	234 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	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	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	112 000,00	112 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	228 500,00	228 500,00	228 500,00	215 500,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 224,00	28 224,00	28 224,00	28 224,00	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 żywienia	57 951,00	57 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 951,00	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	283 500,00	283 500,00	260 500,00	248 500,00	12 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85401	Świetlice szkolne	274 200,00	274 200,00	259 200,00	248 500,00	10 700,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	4 338 700,00	4 338 700,00	153 680,00	117 450,00	36 230,00	0,00	4 185 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 811 200,00	2 811 200,00	29 050,00	22 400,00	6 650,00	0,00	2 782 150,00	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	1 399 500,00	1 399 500,00	94 780,00	82 900,00	11 880,00	0,00	1 304 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	111 000,00	111 000,00	12 850,00	12 150,00	700,00	0,00	98 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	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
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	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
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 437 311,00	1 412 311,00	1 412 311,00	301 900,00	1 110 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	160 700,00	160 700,00	160 700,00	51 000,00	109 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	719 111,00	694 111,00	694 111,00	40 900,00	653 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	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
	90013	Schroniska dla zwierząt	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	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	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	216 500,00	216 500,00	216 500,00	210 000,00	6 500,00	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	188 000,00	188 000,00	13 000,00	1 000,00	12 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 000,00	13 000,00	13 000,00	1 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	4 000,00	4 000,00	4 000,00	1 000,00	3 000,00	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	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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 razem:			14 345 921,00	13 997 921,00	9 071 150,00	5 662 106,00	3 409 044,00	192 800,00	4 683 971,00	0,00	0,00	50 000,00	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2020 r
1	2	3	4
1.	Dochody		14 845 921,00
2.	Wydatki		14 345 921,00
3.	Wynik budżetu		500 000,00
Przychody ogółem:			
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem:			500 000,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	500 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

Załącznik Nr 4

do uchwały Nr 75/XIII/2019

Rady Gminy Pacyna

z dnia 30 grudnia 2019 roku

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

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:	
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe
750	75011	Prowadzenie spraw związanych z ewidencją ludności i obroną cywilną	39 767,00	39 767,00	39 767,00	0,00
751	75101	Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców	765,00	765,00	765,00	0,00
855	85501	Świadczenie wychowawcze	2 809 000,00	2 809 000,00	2 809 000,00	0,00
855	85502	Świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 394 000,00	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00
855	85504	Wspieranie rodziny	101 000,00	101 000,00	101 000,00	0,00
855	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	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00
Ogółem			4 348 532,00	4 348 532,00	4 348 532,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

Załącznik Nr 5

do uchwały Nr 75/XIII/2019

Rady Gminy Pacyna

z dnia 30 grudnia 2019 roku

DOTACJE PODMIOTOWE

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
1.	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie	175 000,00
Ogółem				175 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

Załącznik Nr 6
do uchwały Nr 75/XIII/2019
Rady Gminy Pacyna
z dnia 30 grudnia 2019 roku

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.	600	60014	Powiat Gostyniński	100000,00
2.	801	80195	Gmina Gostynin	4800,00
Jednostka spoza sektora finansów publicznych			Nazwa zadania	
1.	O10	O1009	Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych	5 000,00
Ogółem				109 800,00

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2020 ROK

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i leśnictwo	50 000,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	50 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Kamionka obręb geodezyjny Pacyna	50 000,00
600		Transport i łączność	100 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	100 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		Przebudowa drogi gminnej nr 140316W w miejscowości Anatolin i Remki o długości 0,98 km	60 000,00
		Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Luszyn	40 000,00
801		Oświata i wychowanie	73 000,00
	80195	Pozostała działalność	73 000,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 000,00
		Rozbudowa i przebudowa punktu przedszkolnego w Luszynie gm. Pacyna	73 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	25 000,00
		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
		Zakup i wdrożenie systemu informatycznego do gospodarowania odpadami komunalnymi dla Gminy Pacyna	25 000,00
Razem			248 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk

**R A D A G M I N Y
P A C Y N A**

Uzasadnienie do uchwały budżetowej Gminy Pacyna na rok 2020

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 2019 roku, poz. 869 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 2019r. poz. 869 ze zm.), ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. poz. 506 ze zm.), ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. poz. 1170) oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 1530 ze zm.).

Konstruując uchwałę budżetową Gminy Pacyna uwzględniono:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w roku 2019,
- 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 2020 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 24 lipca 2019 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2020 rok (M. P. z 6 sierpnia 2019 roku, poz. 738) oraz Obwieszczenie Ministra Finansów Inwestycji i Rozwoju z 15 października 2019 roku w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2020 roku (M. P. z 21 października 2019 roku poz. 1020).
- Komunikat Prezesa GUS z 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020, (M. P. z 18 października 2019 roku, poz. 1017). Cena ta wynosi 58,46 zł za 1dt.
- Komunikat Prezesa GUS z 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczanej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku. Cena ta wynosi 194,24 zł za 1 m³ (M.P. z 18 października 2019 roku, poz. 1018).

Posłużono się także pismem Ministerstwa Finansów ST3.4750.31.2019 z 15 października 2019 roku z informacją, o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2020 rok, które okazały się pomocne przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej naszej Gminy.

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2020 rok przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5 %,
- wysokość obowiązujących składek na Fundusz Pracy będzie wynosił 2,00 % podstawy ich wymiaru,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 106,00 %,

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 2020 rok po stronie dochodów na kwotę 14.845.921,00 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 2020 rok dotyczy w całości dochodów bieżących.

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 „Luszyń”.

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

Dochód w wysokości 375.000,00 zł pochodzi ze sprzedaży wody. Obowiązująca w 2019 roku stawka opłat za 1 m³ wody na terenie Gminy Pacyna nie ulegnie na etapie planowania budżetu zwiększeniu w 2020 roku. Aktualna opłata wynosi 3,03 zł netto, tj. 3,27 zł brutto. Ponadto obowiązująca jest stała opłata abonamentowa za jeden wodomierz miesięcznie 2,00 zł netto plus obowiązujący podatek VAT. Dochód przyjęto w wysokości przewidzianego wykonania dochodu za sprzedaż wody w 2019 roku. Aktualnie trwa weryfikacja wniosku złożonego przez Gminę Pacyna w Regionalnym Zarządzie Gospodarki Wodnej w Warszawie i Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w sprawie zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrywania w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Pacyna.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Ustalone dochody w wysokości 16.500,00 zł pochodzą z najmu lokali mieszkaniowych i pozostałych przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej.

Zasady gospodarowania gminnym zasobem mieszkaniowym określone są 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.

Nie planuje się wzrostu stawek czynszu za lokale w roku 2020. Plan dochodów ustalono w wysokości przewidzianego wykonania za 2019 rok.

Dział 750 – „Administracja publiczna”

Dochody w tym dziale wynoszą 41.767,00 zł, pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w/g pisma FIV-I.3111.24.15.2019 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, która na rok 2020 wynosi 39.767,00 zł w tym na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych wynosi 12.648,00 zł i na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynosi 27.119,00 zł. Kwotę 2.000,00 zł stanowi plan dochodów tytułem wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w związku z prowadzoną windykacją należności.

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

Dotacja w kwocie 765,00 zł dotyczy zadań zleconych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Wysokość dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma DPL.3112/11/19 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku z dnia 25 września 2019 roku.

Dział 756 zawiera 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 2020 roku osiągniemy w wysokości 3.330.570,00 zł.

Według kolejności paragrafów określających źródło pochodzenia dochodów na pierwszej pozycji jest podatek dochodowy od osób fizycznych. Dochód ten został ujęty w projekcie budżetu na 2020 rok zgodnie z informacją

Ministra Finansów (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.31.2019) w kwocie 1.794.670,00 zł. Planowany udział w podatku Pit na 2020r. jest mniejszy niż planowany na 2019r. o kwotę 64.577,00 zł.

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosić będzie w 2020 roku 38,16 %.

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.

Gdyby jednak szacunki okazały się trafne środki te znacznie zasiliłyby budżet gminy.

Podatek dochodowy od osób prawnych wpływa do naszego budżetu w niewielkiej wysokości. Na 2020 rok plan określono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019 tj. 3.000,00 zł.

Podatek od nieruchomości wyszacowano na 2020 rok w kwocie 460.000,00 zł, z czego od osób fizycznych 180.000,00 zł, a od osób prawnych w kwocie 280.000,00 zł. Dochód taki skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 roku, gdyż nie planuje się wzrostu stawek podatku od nieruchomości w roku 2020, ani też wzrostu liczby podatników.

Aktualnie obowiązujące stawki podatku od nieruchomości to:

1) od gruntów

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 0,77 zł od 1 m² powierzchni;
- od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizację pożytku publicznego – 0,22 zł od 1 m² powierzchni;
- niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o których mowa w ustawie z 09 października 2015 roku o rewitalizacji (Dz. U. 2018 poz. 1398 ze zm.), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego – 1,00 zł od 1 m² powierzchni;

2) od budynków lub ich części:

- mieszkalnych – 0,40 zł od 1 m² powierzchni użytkowej;
 - 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;
 - 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;
 - od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizację pożytku publicznego – 3,70 zł od 1 m² powierzchni użytkowej;

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 2020 roku wynosić 882.000,00 zł, z czego od osób prawnych 52.000,00 zł, a od osób fizycznych 830.000,00 zł.

Wpływy oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2019, z uwzględnieniem utrzymania na tym samym poziomie ceny żyta będącego podstawą wymiaru podatku rolnego. W 2019 roku obowiązuje na terenie Gminy Pacyna cena żyta w wysokości 50,00 zł za 1dt.. Zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącego podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 cena 1dt żyta wynosi 58,46 zł.

Przyjęta do wymiaru podatku rolnego w Gminie Pacyna na 2020 rok cena żyta będzie niższa niż cena podana w Komunikacie Prezesa GUS o 8,46 zł.

Przy cenie żyta 50,00 zł stawka podatku rolnego na 2020 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 18 października 2019 roku. Cena ta wynosi 194,24 zł za 1 m³ i jest wyższa niż obowiązująca w roku 2019 o 2,26 zł.

W 2020 roku stawka podatku leśnego od 1 ha wynosić będzie 42,73 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 2020 roku będzie wynosił 22.000,00 zł, w tym:

od osób prawnych 18.000,00 zł

od osób fizycznych 4.000,00 zł.

Podatek od środków transportowych ujęto w projekcie budżetu w wysokości 66.900,00 zł, tj. w oparciu o przewidywane wykonanie w 2019 roku. Nie planuje się zmian stawek podatku od

środków transportowych w 2020 roku.

W przypadku podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej ustalono dochód w wysokości 5.000,00 zł, bazując na przewidywanym wykonaniu w 2019 roku.

Również pozostałe źródła dochodów ujęte w dziale 756 określono szacunkowo w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2019.

I tak:

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – dochód 3.000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – dochód 14.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – dochód 26.500,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – dochód 53.000,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw (dotyczy opłaty za zajęcie pasa drogowego)- dochód 500,00 zł.

Dział 758 – „Różne rozliczenia”

Plan dochodów w kwocie 5.585.497,00 zł, pochodzi z subwencji ogólnej, której wysokość zapisano w budżecie zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019. Struktura subwencji ogólnej jest następująca:

1. Część wyrównawcza – 3.433.241,00 zł,
z tego: kwota podstawowa - 2.629.839,00 zł,
kwota uzupełniająca – 803.402,00 zł,
2. Część równoważąca – 142,00 zł,
3. Część oświatowa - 2.152.114,00 zł,

Kwota subwencji ogólnej na 2020 rok jest większa od subwencji ogólnej w 2019 rok o kwotę 226.779,00 zł jednakże jest to kwota wstępna, określona na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2020. Wysokość subwencji może ostatecznie ulec zmianie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2020 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. Wskaźnik dochodów podatkowych Gminy Pacyna do liczby mieszkańców (według danych na 2018 rok) wynosi 880,58 zł i stanowi 45,02 % wskaźnika dochodów podatkowych w Polsce do liczby mieszkańców.

Wysokość kwoty uzupełniającej subwencji dla Gmin uzależniona jest od gęstości zaludnienia w Gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na jednego 1 mieszkańca kraju. Średnia gęstość zaludnienia w kraju na dzień 31.12.2018 roku wyniosła około 122,83 osób na 1 km², a w naszej Gminie około 39,38 osób na 1 km² spełniamy również warunek wielkości dochodu podatkowego na 1 mieszkańca (nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego w kraju).

Część równoważąca subwencji ogólnej jest rozdzielana między Gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2018) w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i leśnego w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 rok określony zostanie na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2018 roku i dzień 10 października 2018 roku) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe;
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2019/2020 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2019 roku) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej;

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2020 rok zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- skutki przechodzące na 2020 rok podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 roku;
- zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2020 roku;

Planowana subwencja nie uwzględnia podwyżki wynagrodzeń nauczycielki w trakcie 2020r.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie”

Plan dochodów w kwocie 127.810,00 zł dotyczy dochodów bieżących pochodzących z:

- wynajmu powierzchni dachowej budynku komunalnego Gminy, w którym mieści się Szkoła Podstawowa w Pacynie w kwocie 1.400,00 zł;
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 300,00 zł;
- wpłat innych jst tytułem pokrycia kosztów ponoszonych przez Gminę Pacyna na dzieci zamieszkałe na terenie innych Gmin – 15.000,00 zł;
- opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, dotyczy Przedszkola Gminnego w Pacynie w kwocie 18.000,00 zł;
- usług żywieniowych w stołówce szkolnej i odsprzedaż energii elektrycznej związanej z wynajmem powierzchni dachowej w kwocie 50.000,00 zł;
- dotacji celowej z budżetu państwa dofinansowującej zadania własne gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 43.110,00 zł.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Plan dochodów na 2020 rok określono na kwotę 269.451,00 zł. Kwota 262.451,00 zł to dotacje na zadania dofinansowujące zadania własne z tego zakresu. Kwoty dotacji zapisano w budżecie na podstawie pisma WF-I.3111.24.15.2019 Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Zaplanowane dotacje w kwocie 262.451,00 zł obejmują:

- kwotę 24.000,00 zł na zasiłki okresowe,
- kwotę 108.000,00 zł na zasiłki stałe,
- kwotę 12.000,00 zł na składki zdrowotne od zasiłków stałych,
- kwotę 77.100,00 zł na utrzymanie GOPS-u,
- kwotę 41.351,00 zł na dożywianie.

Dochody tytułem odpłatności za usługi opiekuńcze ustalono na kwotę 3.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochód tytułem zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego w kwocie 4.000,00 zł. Środki te podlegają zwrotowi do budżetu Państwa w formie wydatków. Wysokość środków przewidzianych do zwrotu określono na podstawie wydanych decyzji przypisujących świadczeniobiorcy zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

W dziale 855 – „Rodzina”

Zawiera plan dochodów w kwocie 4.325.700,00 zł.

W grupie tych dochodów występuje:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z przeznaczeniem na świadczenie wychowawcze w kwocie 2.809.000,00 zł oraz dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1.394.000,00 zł;
- dotacja celowa na realizację programu „Dobry start” w kwocie 101.000,00 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 4.000,00 zł,
- dochód tytułem udziału w kwotach wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych, w wysokości 10.000,00 zł;
- dochód tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami w kwocie 7.700,00 zł.

W dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Planuje się dochód bieżący w kwocie 769.611,00 zł.

Kwota 47.500,00 zł stanowi dochód tytułem opłat za pobór nieczystości płynnych.

W roku budżetowym 2020 opłata za pobór płynnych nieczystości na terenie Gminy Pacyna wynosić będzie 3,85 zł netto, co stanowi 4,16 brutto tj. na poziomie roku 2019.

Począwszy od 2020 roku Gmina Pacyna będzie prowadzić we własnym zakresie gospodarkę odpadami komunalnymi. Przyjęto w budżecie na 2020 rok dochód z tytułu opłat za odpady w wysokości 719.111,00 zł. Jest to plan szacunkowy ustalony w oparciu o przyjętą uchwałą Rady Gminy Pacyna nr 68/XII/2019 stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny w wysokości 21,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkałej na terenie Gminy Pacyna.

Kwotę 3.000,00 zł stanowi dochód pochodzący z opłat za korzystanie ze środowiska, który ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 roku.

Mając na względzie realizację zadań własnych obligatoryjnych i fakultatywnych, zleconych oraz zamierzeń inwestycyjnych określono plan wydatków na 2020 rok na kwotę 14.345.921,00 zł. Planuję się więc nadwyżkę budżetową w kwocie 500.000,00 zł. Nadwyżka budżetowa, zostanie przeznaczona w całości na rozchody tytułem przypadających w 2020 roku do spłaty rat kredytów długoterminowych.

Przy tak skonstruowanym budżecie dług Gminy na koniec 2020 roku wyniesie 2.200.000,00 zł, co stanowi 14,82 % planowanych dochodów.

W planie wydatków ogółem wydatki bieżące wynoszą 13.997.921,00 zł, zaś wydatki majątkowe wynoszą 348.000,00 zł, co stanowi 2,43 % całości planu wydatków.

Podział wydatków majątkowych na 2020 rok według klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do uchwały budżetowej.

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

- w dziale 010, rozdział 01010 zaplanowano kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Kamionka obręb geodezyjny Pacyna;
- w dziale 600, rozdział 60014 zaplanowano kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Gostynińskiego z przeznaczeniem na przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 1436 W Janki- Przylaski-Sejkowice;
- w dziale 600, rozdział 60016 zaplanowano kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej nr 140316W w miejscowości Anatolin i Remki o długości 0,98 km w kwocie 60.000,00 zł i na przebudowę odcinka drogi gminnej w miejscowości Luszyn w kwocie 40.000,00 zł;
- w dziale 801, rozdział 80104 ujęto w planie kwotę 73.000,00 zł na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa punktu przedszkolnego w Luszynie gm. Pacyna” Zaplanowane środki na to zadanie stanowią zabezpieczenie na prace przygotowawcze związane z inwestycją. Prowadzone jest również rozeznanie czy gmina mogłaby aplikować o środki zewnętrzne w tym unijne na ten projekt. W 2019 roku została sporządzona dokumentacja techniczna w tym: projekt budowlany, kosztorys i uzgodnienia od odpowiednich instytucji nadzoru;
- w dziale 900, rozdział 90002 zaplanowano kwotę 25.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup i wdrożenie systemu informatycznego do gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Pacyna.

Plan wydatków bieżących jest rozpisany w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej. Biorąc za podstawę układ klasyfikacji budżetowej analizę bieżących wydatków budżetu Gminy na 2020 rok należy przedstawić następująco:

Dział 010 - „Rolnictwo i łowiectwo”.

- w rozdziale 01009 – „Spółki wodne” planowany jest wydatek w kwocie 5.000,00 zł na dotacje celowe dla Spółek Wodnych celem dofinansowania działań związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych. Zasady udzielania dotacji celowych spółką wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i postępu jej rozliczenia są przyjęte Uchwałą nr XXVIII/162/2018 Rady Gminy Pacyna z dnia 5 listopada 2018 roku. Według przyjętych zasad Spółka Wodna, która chce ubiegać się o dotację na 2020 rok musi złożyć odpowiedni wniosek (załącznik nr 1 do wyżej wymienionej uchwały) w terminie do 30 listopada 2019 roku.
- 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 18.000,00 zł.
- w rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” planowane są środki w kwocie 7.500,00 zł tytułem opłaty rocznej na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego za wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów w miejscowości Pacyna, które wykorzystano na cele inwestycyjne.

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 743.800,00 zł. Jeżeli dochód ze sprzedaży wody przewiduje się na kwotę 375.000,00 zł, wiadomo, że zadanie to musimy pokryć z pozostałych dochodów w kwocie 368.800,00 zł. Wydatki związane z dostarczeniem wody dotyczą głównie kosztu poboru energii elektrycznej i zakupu wody z obcych stacji wodociągowych. W roku 2020 planowane są nakłady na wymianę zużytych zasuw i hydrantów oraz wodomierzy. Znaczne środki pochłaniają również wrastające z roku na rok awarie sieci wodociągowej.

Dział 600- „Transport i łączność”

- rozdział 60016 - „Drogi publiczne gminne” planuje się wydatki w kwocie 86.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych, głównie zakup kruszywa oraz pozostałe usługi w tym odśnieżanie.

Dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”

- rozdział 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” obejmuje plan wydatków w kwocie 28.000,00 zł, który związany jest z utrzymaniem zasobów stanowiących mienie komunalne. Planowane wydatki obejmują usługi kominiarskie oraz przeglądy okresowe budynków i konieczne remonty zgodnie z protokołami z przeprowadzonych przeglądów.

Dział 710 – „Działalność usługowa”

- rozdział 71035 – „Cmentarze”, planuje się wydatki w kwocie 2.000,00 zł, które zabezpieczono w związku 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 1.829.870 zł, z czego:

- w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie”, plan wydatków w kwocie 39.767,00 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”, plan wydatków w kwocie 83.500,00 zł dotyczy wydatków związanych z działalnością Rady Gminy, głównie kosztu diet dla członków Rady Gminy.

- w rozdziale 75023 – „Urzędy gmin”, plan wydatków w kwocie 1.660.103,00 zł związany jest z funkcjonowaniem administracji gminnej. 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 całości wydatków na utrzymanie administracji gminnej kwota 1.380.000,00 zł dotyczy wynagrodzeń i składek od nich naliczonych.

- w rozdziale 75075 – „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”, zaplanowano środki w kwocie 7.500,00 zł z przeznaczeniem na promocję Gminy poprzez zakup folderów, publikacje prasowe i strony internetowe informacyjne, a także współorganizację uroczystości promujących Gminę.

- w rozdziale 75095 – „Pozostała działalność” plan w kwocie 39.000,00 zł dotyczy pozostałych kosztów związanych z funkcjonowaniem administracji publicznej w tym 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 765,00 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 162.000,00 zł z czego wydatki osobowe związane z wynagrodzeniem gminnego komendanta, kierowców i konserwatorów samochodów pożarniczych stanowią kwotę 72.000,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 90.000,00 zł planuje się na zakup paliwa, naprawy samochodów, zakup energii elektrycznej, ubezpieczenia osobowe i komunikacyjne, a także świadczenia tytułem ekwiwalentu za udział członków OSP w akcjach ratowniczo-pożarniczych i szkoleniach.

- rozdział 75495 – „Pozostała działalność” – zaplanowana kwota w wysokości 800,00 zł dotyczy działalności związanej z ochroną przeciwpożarową np. prowadzonych konkursów z zakresu wiedzy pożarniczej.

Dział 757 – „Obsługa długu publicznego”

- rozdział 75702 – „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego”, zaplanowano kwotę 50.000,00 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 60.000,00 zł w tym: zgodnie z dyspozycją art. 222 ustawy o finansach publicznych utworzono rezerwę ogólną w kwocie 18.000,00 zł oraz zgodnie z Ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. nr 89, poz. 590) utworzono rezerwę celową w kwocie 42.000,00 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 4.140.500,00 zł, i dotyczy następujących rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

- rozdział 80101 – „Szkoły podstawowe” – zaplanowano kwotę 2.402.000,00 zł z przeznaczeniem na Szkołę Podstawową w Pacynie, w grupie tej wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowią kwotę 2.099.000,00 zł;

- rozdział 80104 – „Przedszkola” – zaplanowano kwotę 958.500,00 zł z przeznaczeniem na Przedszkole Samorządowe w Pacynie, w grupie tej wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowią kwotę 670.000,00 zł;

- rozdział 80113 – „Dowożenie uczniów do szkół” – zaplanowano kwotę 353.300,00 zł z czego koszty osobowe wynoszą kwotę 116.400,00 zł;

- rozdział 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – zaplanowano kwotę 13.500,00 zł;

- rozdział 80148 – „Stołówki szkolne i przedszkolne” – zaplanowano kwotę 166.900,00 zł w tym na koszty osobowe kwotę 104.100,00 zł;

- rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – zaplanowano kwotę 42.000,00 zł.

Plan wydatków na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy jest wyodrębniony przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i pokazany w metryczce do subwencji oświatowej na dany rok. W projekcie uchwały budżetowej zapisano kwotę na podstawie metryczki subwencji ogólnej na rok 2019 z uwzględnieniem zmian liczby dzieci objętych tym działaniem wspomagającym;

- w rozdziale 80195 – „Pozostała działalność” – zaplanowano kwotę 204.300,00 zł. Wydatki w tym rozdziale związane są z zatrudnieniem osób prowadzących obsługę księgową placówek oświatowych oraz odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli przebywających aktualnie na emeryturze.

Zabezpieczono również kwotę w wysokości 115.500,00 zł na remont Sali gimnastycznej zgodnie ze zleceniem Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Gostyninie. Wymagany termin zakończenia remontu to 27.08.2020r., zgodnie z decyzją nr 8/2019 z dnia 30.08.2019r. Inspektoratu. Zakres remontu obejmuje roboty budowlane, wymianę instalacji elektrycznej i stolarki budowlanej w Sali gimnastycznej oraz malowanie obiektu po remoncie.

W całości wydatków na oświatę kwota 3.082.000,00 zł dotyczy wynagrodzeń i składek od nich naliczonych. Środki w wysokości 4.800,00 zł dotyczą dotacji celowej dla Urzędu Gminy w Gostyninie zgodnie z porozumieniem na współfinansowanie kosztów zatrudnienia nauczyciela pełniącego funkcje związkowe.

Z oświatą związane są ściśle wydatki z działu 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza”, dla której ustalono plan wydatków na 2020 rok w kwocie 283.500,00 zł. W grupie tej wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą kwotę 248.500,00 zł.

Plan wydatków na edukacyjną opiekę wychowawczą obejmuje:

- w rozdziale 85401 – „Świetlice szkolne” – i dotyczy świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Pacynie, na co zaplanowano kwotę 274.200,00 zł,

- w rozdziale 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, zaplanowano kwotę 8.000,00 zł jako środki własne gminy w realizację zadania dofinansowanego z budżetu państwa w związku ze stosowaniem pomocy materialnej dla uczniów,

- w rozdziale 85446 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – zaplanowano kwotę 1.300,00 zł z przeznaczeniem na dokształcanie pracowników świetlicy szkolnej.

Zaplanowane wydatki bieżące na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą to kwota w budżecie 4.424.000,00 zł, co stanowi 31,88 % ogółu wydatków bieżących. Subwencja oświatowa na 2020 rok według pierwszych informacji Ministra Finansów została ustalona dla naszej Gminy w kwocie 2.152.114,00 zł, natomiast dotację dofinansującą zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego zaplanowano na kwotę 43.110,00 zł. W związku z powyższym planuje się zadania oświatowe w 2020 roku dofinansować z dochodów własnych gminy w kwocie 2.228.776,00 zł. Zadania oświatowe, które nie są finansowane subwencją z budżetu państwa to wydatki na przedszkola, stołówki szkolne i dowożenie uczniów do szkół oraz pomoc materialna dla uczniów, obsługa finansowa szkół, na które zaplanowano kwotę 1.691.000,00 zł. Oznacza to, że do zadań

oświatowych objętych subwencją planujemy dołożyć ze środków własnych Gminy w 2020 roku kwotę 537.776,00 zł.

W dziele 851 - „Ochrona zdrowia” zaplanowano kwotę 29.500,00 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe kwotę 11.200,00 zł.

Plan wydatków określono w oparciu o planowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. w kwocie 26.500,00 zł i środki własne w kwocie 3.000,00 zł. Powyższy plan wydatków ujęto:

- w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – w kwocie 27.500,00 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 2020 rok.

Dział 852 – „Pomoc społeczna” i „Dział 855 „Rodzina”

Na 2020 rok zaplanowano łącznie kwotę 4.946.375,00 zł, co stanowi 35,64% całości wydatków bieżących. Są to w znacznej mierze wydatki realizowane z udziałem dotacji z budżetu państwa.

Dział 852 – „Pomoc społeczna”

Na rok 2020 zaplanowano kwotę 607.675,00zł. Wydatki te będą pokryte z dotacji na zadania zlecone i własne dofinansowywane z budżetu państwa w kwocie 262.451,00 zł. oraz środkami własnymi gminy w kwocie 345.224,00 zł, z czego kwota 7.000,00 zł pochodzi z wpływów planowanych za usługi opiekuńcze oraz zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego z lat ubiegłych.

Poszczególne zadania z pomocy społecznej finansowane będą w następujący sposób:

- rozdział 85202 – „Domy pomocy społecznej” – kwota 100.000,00 zł dotyczy planowanego 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 12.000,00 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 42.000,00 zł, z czego zasiłki okresowe w kwocie 24.000,00 zł (finansowane będą z dotacji z budżetu państwa), zasiłki celowe w kwocie 18.000,00 zł (finansowane będą ze środków własnych budżetu gminy),

- rozdział 85215 – „Dodatki mieszkaniowe” – kwota 22.000,00 zł (całość wydatków podlega finansowaniu ze środków własnych gminy),

- rozdział 85216 – „Zasiłki stałe” – kwota 112.000,00 zł (podlega finansowaniu z dotacji budżetu państwa w wysokości 108.000,00 zł, a kwota 4.000,00 zł pochodzi ze zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego, który w formie wydatków podlega zwrotowi do budżetu państwa).

- rozdział 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” – kwota 228.500,00 zł, (nakłady na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 77.100,00 zł pochodzą z dotacji państwowej, a nakłady w kwocie 151.400,00 zł ze środków własnych gminy),

- rozdział 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” Kwota planowana to 28.224,00 zł (podlega finansowaniu ze środków własnych gminy, przy czym dochód tytułem odpłatności osób korzystających z tej formy pomocy określono na kwotę 3.000,00 zł);

- rozdział 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania” – kwota 57.951,00 zł (z czego kwota 41.351,00 zł ma pokrycie w dotacji z budżetu państwa, kwota 16.600,00 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.

Przy takich założeniach planuje się, że do zadań z pomocy społecznej w 2020 roku dołożymy, ze środków własnych Gminy kwotę 345.224,00 zł z czego kwota 4.000,00 zł pochodzi ze zwrotów nienależnie pobranego zasiłku stałego.

Dział 855 – „Rodzina”

Zaplanowana kwota w wysokości 4.338.700,00 zł dotyczy w znacznej mierze zadań zleconych finansowanych z dotacji z budżetu państwa tj. w kwocie 4.308.000,00 zł. Udział środków własnych gminy stanowi kwotę 30.700,00 zł, z czego kwota 7.700,00 zł dotyczy wpłaconych przez świadczeniobiorców nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami oraz dochodu tytułem udziału dla Gminy z wyegzekwowanych należności z funduszu alimentacyjnego.

Plan wydatków w tym dziale obejmuje:

- rozdział 85501 – „Świadczenia wychowawcze” – kwota 2.811.200,00 zł (środki pochodzące z dotacji z budżetu

państwa wynoszą 2.809.000,00 zł, a zwrot przez świadczeniobiorców nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wynosi kwotę 2.200,00 zł wraz z odsetkami),

- rozdział 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – kwota 1.399.500,00 zł (wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa wynoszą kwotę 1.394.000,00 zł, kwota 5.500,00 zł pochodzi ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami);

- rozdział 85504 – „Wspieranie rodzin” – zaplanowana kwota w wysokości 111.000,00 zł dotyczy realizacji wsparcia na rzecz rodzin poprzez zatrudnienie asystenta rodziny i realizacji programu „Dobry start”. Na etapie planowania zaangażowano środki własne gminy w kwocie 10.000,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny w niepełnym wymiarze czasu pracy lub na umowę cywilnoprawną. Planowana jest dotacja współfinansująca to zadanie.

Pozostałe środki w wysokości 101.000,00 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry start”.

- rozdział 85508 – „Rodziny zastępcze” – zaplanowano kwotę 13.000,00 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, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów” - zawiera plan wydatków w kwocie 4.000,00 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.

Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Ustalono plan wydatków na 2020 rok w kwocie 1.412.311,00 zł.

Podział planu wydatków w tym dziale jest następujący:

- rozdział 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, plan wydatków w kwocie 160.700,00 zł dotyczy gospodarki ściekowej związanej z oczyszczalnią ścieków w Pacynie i Luszyńcu przy czym plan dochodu z opłat za pobór ścieków wynosi 47.500,00 zł, a planowane dochody z opłat za korzystanie ze środowiska wynoszą 3.000,00 zł. Finansowanie gospodarki ściekowej w kwocie 110.200,00 zł będzie pochodzić z pozostałych dochodów własnych gminy.

- rozdział 90002 – „Gospodarka odpadami komunalnymi” plan wydatków w kwocie 694.111,00 zł zabezpieczono z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z gospodarką odpadami komunalnymi w grupie tych wydatków kwota 40.900,00 zł dotyczy kosztów osobowych, pozostałe wydatki statutowe przeznaczone będą głównie na usługi związane z odbiorem odpadów komunalnych z terenu Gminy Pacyna.

- 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 90013 – „Schroniska dla zwierząt”, zaplanowano kwotę 35.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 roku, w którym zadanie to realizujemy na podstawie Umowy nr OrA.2004.98.2018 na wyłapywanie, przyjmowanie i utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Pacyna podpisanej ze Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt w Radysach. Okres umowy obejmuje 01.01.2019r. do 31.12.2019r. W miesiącu grudniu będzie podpisana umowa na kolejny rok, po dokonaniu postępowania celem wyłonienia wykonawcy.

- rozdział 90015 – „Oświetlenie placów, ulic i dróg”, zaplanowano kwotę 300.000,00 zł. Plan wydatków wyszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2019 roku i zgodnie z umową na świadczenie usługi oświetleniowej nr EOŚ.1727/2018 zawartej 18.12.2018r. między Gminą Pacyna, a Energa Oświetlenie Sp. z o.o. z siedzibą 81-809 Sopot ul. Grottgera 7 okres obejmowania 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 o 30 sztuk. Ostatecznie oświetleniem ulicznym na terenie Gminy Pacyna objętych jest 469 punktów świetlnych.

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

Zaplanowana kwota 5.000,00 zł dotyczy udziału własnego Gminy Pacyna w realizację na zasadzie partnerstwa ze Związkiem Gmin Regionu Płockiego programu pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu na terenie województwa mazowieckiego”.

- rozdział 90095 – „Pozostała działalność”, wydatek w tym rozdziale w kwocie 216.500,00 zł dotyczy głównie kosztów utrzymania pracowników gospodarczych oraz zatrudnianych w ramach robót publicznych. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone określono na kwotę 210.000,00 zł.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan w kwocie 188.000,00 zł dotyczy:

- rozdziału 92105 – „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w kwocie 13.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki na

rzecz rozwoju kultury. W grupie tych wydatków finansowany jest głównie koszt poboru energii w budynkach pełniących funkcje świetlic wiejskich.

- rozdziału 92116 – „Biblioteki” gdzie występuje dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie w wysokości 175.000,00 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 2020 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 Szkoły Podstawowej w Pacynie. Planuje się, że wydatki przeznaczone zostaną na współzawodnictwo sportowe dzieci i młodzieży z terenu Gminy Pacyna, zakup drobnego wyposażenia.

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 głównie z budżetu Województwa Mazowieckiego oraz z programów unijnych.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Kołodziejczyk