

**Zarządzenie Nr 101/2024**  
**Wójta Gminy Dzierżążnia**  
**z dnia 12 listopada 2024 roku**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2025**

Na podstawie art. 61 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. (Dz. U. z 2024 r. poz.1465) oraz art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) Wójt Gminy Dzierżążnia zarządza, co następuje:

**§ 1.** 1. Przygotowany projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi przedstawić:

- 1) Radzie Gminy w Dzierżążni,
  - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały budżetowej stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

  
Wójt  
*mgr inż. Adam Sobiecki*

## **PROJEKT**

### **Uchwała Budżetowa Gminy Dzierżążnia na rok 2025**

**Nr ..../...../2024**

**Rady Gminy w Dzierżążni**

**z dnia ..... 2024 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art.215, art. 217, art. 218, art. 222, art. 235, art. 236, art.237, art.239, art. 242, art. 258, art.264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 ) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 167 z późn.zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje

**§ 1.** Dochody w łącznej kwocie **24 450 000,00 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **20 882 101,57 zł**.
  - 2) dochody majątkowe w kwocie **3 567 898,43 zł**,
- zgodnie z załącznikiem **nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wydatki w łącznej kwocie **27 590 000,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **20 505 601,00 zł**,
  - 2) wydatki majątkowe w kwocie **7 084 399,00 zł**
- zgodnie z załącznikiem **nr 2** do niniejszej uchwały

**§ 3.** Wydatki budżetu na zadania inwestycyjne na 2025 rok, nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową, zgodnie z załącznikiem **nr 3** do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 3 140 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z lokat dokonanych w ubiegłych latach w kwocie 3 140 000,00 zł

2. Przychody budżetu (nadwyżka budżetu z lat ubiegłych) w kwocie 185 000,00 zł przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów) w kwocie 185 000,00 zł.

3. Przychody budżetu w kwocie 3 325 000,00 zł, rozchody budżetu w kwocie 185 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem **nr 4** do niniejszej uchwały.

**§ 5.** Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1 500 000,00 zł.

**§ 6.** W budżecie tworzy się:

1. Rezerwę ogólną w wysokości 80 000,00 zł.
2. Rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 50 000,00 zł

**§ 7. 1.** Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem **nr 5** do niniejszej uchwały.

2. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem **nr 6** do niniejszej uchwały.

§ 8. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze (porozumień) umów między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 10. 1. Dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 156 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

2. Dotacja celowa dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się dochody i wydatki związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska z tytułu gospodarki odpadami na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 12. Upoważnia się Wójta do:

- 1) Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1500 000,00 zł.
- 2) Udzielania pożyczek krótkoterminowych w roku budżetowym, do wysokości 200 000,00 zł.
- 3) Dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi w ramach działu, z wyłączeniem tych wydatków określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia.
- 4) Dokonywania zmian w planie wydatków budżetu, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, polegających na przenoszeniu wydatków majątkowych na wydatki bieżące lub wydatków bieżących na majątkowe, jak również na przesunięciu środków między wydatkami majątkowymi, z wyjątkiem wydatków bieżących i majątkowych ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia. Powyższe zmiany nie mogą prowadzić do wprowadzenia nowego zadania lub likwidacji zadania istniejącego.
- 5) Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.
- 6) Samodzielnego zaciągania zobowiązań, przekraczających rok budżetowy do łącznej kwoty 1 500 000,00 zł z wyjątkiem zobowiązań w zakresie inwestycji i remontów.

§ 13. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta do:

- dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji,
- dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,
- dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy.

§ 14. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

WÓJTA  
mgr inż. Adam Sobiecki



**DOCHODY GMINY DZIERŻĄNIA W 2025 ROKU**

| Dział          | Rozdział | §    | Nazwa   | Plan ogółem |
|----------------|----------|------|---|-------------|
| 1              | 2        | 3    | 4   | 5           |
| <b>bieżące</b> |          |      |   |             |
| 600            |          |      | Transport i łączność  | 24 400,00   |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00        |
|                | 60016    |      | Drogi publiczne gminne  | 24 400,00   |
|                |          |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3  | 0,00        |
|                |          | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości   | 24 400,00   |
| 700            |          |      | Gospodarka mieszkaniowa   | 124 512,77  |
|                |          |      | 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        |
|                | 70005    |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 59 512,77   |
|                |          |      | 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        |
|                |          | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości   | 812,77      |
|                |          | 0750 | 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 | 57 200,00   |
|                |          | 0830 | Wpływy z usług  | 1 500,00    |
|                | 70007    |      | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy  | 65 000,00   |
|                |          |      | 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        |
|                |          | 0750 | 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 | 25 000,00   |
|                |          | 0830 | Wpływy z usług  | 40 000,00   |
| 750            |          |      | Administracja publiczna   | 145 858,00  |
|                |          |      | 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  | 44 191,00   |
|                | 75011    |      | Urzędy wojewódzkie  | 66 667,00   |
|                |          |      | 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        |
|                |          | 2010 | 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             | 66 667,00   |
|                | 75023    |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 79 191,00   |
|                |          |      | 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  | 44 191,00   |
|                |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 35 000,00   |

|     |       |      |   |               |
|-----|-------|------|---|---------------|
|     |       | 2057 | 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 | 36 236,62     |
|     |       | 2059 | 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 | 7 954,38      |
| 751 |       |      | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | 768,00        |
|     |       |      | 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          |
|     | 75101 |      | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 768,00        |
|     |       |      | 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          |
|     |       | 2010 | 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   | 768,00        |
| 752 |       |      | Obrona narodowa   | 980,00        |
|     |       |      | 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          |
|     | 75224 |      | Kwalifikacja wojskowa.  | 980,00        |
|     |       |      | 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          |
|     |       | 2010 | 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   | 980,00        |
| 756 |       |      | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem  | 11 338 984,93 |
|     |       |      | 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          |
|     | 75601 |      | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 10 000,00     |
|     |       |      | 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          |
|     |       | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej   | 10 000,00     |
|     | 75615 |      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 1 245 500,00  |
|     |       |      | 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          |
|     |       | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 1 200 000,00  |
|     |       | 0320 | Wpływy z podatku rolnego  | 35 000,00     |
|     |       | 0330 | Wpływy z podatku leśnego  | 5 500,00      |
|     |       | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 5 000,00      |
|     | 75616 |      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych  | 1 925 074,81  |

|     |       |      |  |              |
|-----|-------|------|--|--------------|
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości  | 530 000,00   |
|     |       | 0320 | Wpływy z podatku rolnego   | 1 100 000,00 |
|     |       | 0330 | Wpływy z podatku leśnego   | 10 000,00    |
|     |       | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych   | 130 000,00   |
|     |       | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn   | 20 000,00    |
|     |       | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych  | 120 000,00   |
|     |       | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 15 074,81    |
|     | 75618 |      | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 114 000,00   |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0270 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym   | 15 000,00    |
|     |       | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej  | 15 000,00    |
|     |       | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  | 52 000,00    |
|     |       | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 32 000,00    |
|     | 75621 |      | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa   | 8 044 410,12 |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 8 032 804,54 |
|     |       | 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych  | 11 605,58    |
| 758 |       |      | Różne rozliczenia  | 6 222 307,87 |
|     |       |      | 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         |
|     | 75802 |      | Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  | 6 072 307,87 |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 2750 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin   | 475 331,00   |
|     |       | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa   | 5 596 976,87 |
|     | 75814 |      | Różne rozliczenia finansowe  | 150 000,00   |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 150 000,00   |
| 801 |       |      | Oświata i wychowanie   | 275 800,00   |
|     |       |      | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00         |
|     | 80101 |      | Szkoły podstawowe  | 1 300,00     |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 1 300,00     |
|     | 80103 |      | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych  | 7 500,00     |
|     |       |      | 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         |

|       |       |   |            |
|-------|-------|---|------------|
|       | 0660  | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   | 7 500,00   |
| 80148 |       | Stołówki szkolne i przedszkolne   | 267 000,00 |
|       |       | 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       |
|       | 0670  | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego  | 77 000,00  |
|       | 0830  | Wpływy z usług  | 190 000,00 |
| 852   |       | Pomoc społeczna   | 381 040,00 |
|       |       | 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       |
|       | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej  | 6 000,00   |
|       |       | 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       |
|       | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 6 000,00   |
| 85213 |       | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 20 000,00  |
|       |       | 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       |
|       | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 20 000,00  |
| 85214 |       | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 39 000,00  |
|       |       | 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       |
|       | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 39 000,00  |
| 85216 |       | Zasiłki stałe   | 212 000,00 |
|       |       | 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       |
|       | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 212 000,00 |
| 85219 |       | Ośrodki pomocy społecznej   | 77 800,00  |
|       |       | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                          | 0,00       |
|       | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 77 800,00  |
| 85230 |       | Pomoc w zakresie dożywiania   | 21 828,00  |
|       |       | 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       |
|       | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 21 828,00  |
| 85295 |       | Pozostała działalność   | 4 412,00   |

|     |       |      |   |              |
|-----|-------|------|---|--------------|
|     |       |      | 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         |
|     |       | 2010 | 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     |
| 855 |       |      | Rodzina   | 1 328 250,00 |
|     |       |      | 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         |
|     | 85502 |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 1 301 000,00 |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 2010 | 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 | 1 301 000,00 |
|     | 85503 |      | Karta Dużej Rodziny   | 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         |
|     |       | 2010 | 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 | 250,00       |
|     | 85513 |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 27 000,00    |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 2010 | 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 | 27 000,00    |
| 900 |       |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 1 039 200,00 |
|     |       |      | 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         |
|     | 90002 |      | Gospodarka odpadami komunalnymi   | 1 030 000,00 |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 1 030 000,00 |
|     | 90019 |      | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska   | 1 700,00     |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 1 700,00     |
|     | 90026 |      | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami  | 7 500,00     |
|     |       |      | 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         |
|     |       | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 1 500,00     |



|                         |       |      |   |                      |
|-------------------------|-------|------|---|----------------------|
|                         |       | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 6 000,00             |
| <b>bieżące razem:</b>   |       |      |   | <b>20 882 101,57</b> |
|                         |       |      | 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  | 44 191,00            |
| <b>majątkowe</b>        |       |      |   |                      |
| 700                     |       |      | Gospodarka mieszkaniowa   | 306 840,03           |
|                         |       |      | 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                 |
|                         | 70005 |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 306 840,03           |
|                         |       |      | 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                 |
|                         |       | 0760 | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności   | 148,03               |
|                         |       | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości   | 306 692,00           |
| 750                     |       |      | Administracja publiczna   | 1 242 454,40         |
|                         |       |      | 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  | 15 515,00            |
|                         | 75023 |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 1 242 454,40         |
|                         |       |      | 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  | 15 515,00            |
|                         |       | 6257 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 12 722,30            |
|                         |       | 6259 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 2 792,70             |
|                         |       | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych  | 1 226 939,40         |
| 921                     |       |      | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  | 2 018 604,00         |
|                         |       |      | 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                 |
|                         | 92109 |      | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby   | 2 018 604,00         |
|                         |       |      | 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                 |
|                         |       | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych  | 2 018 604,00         |
| <b>majątkowe razem:</b> |       |      |   | <b>3 567 898,43</b>  |
|                         |       |      | 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  | 15 515,00            |
| <b>Ogółem:</b>          |       |      |   | <b>24 450 000,00</b> |
|                         |       |      | <b>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</b>   | <b>59 706,00</b>     |

(\* Koi z do wykorzystania fakultatywne)

Wójt  
mgr inż. *Adrian Sobiecki*





















|  |       |  |               |               |               |               |              |            |              |           |      |           |              |              |              |      |      |      |      |      |      |
|--|-------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|-----------|------|-----------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|------|------|------|
|  | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4220  | Zakup środków żywności   | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      | 0,00          | 2 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 110 000,00    | 110 000,00    | 110 000,00    | 0,00          | 110 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg  | 280 000,00    | 220 000,00    | 220 000,00    | 0,00          | 220 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 60 000,00    | 60 000,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4280  | Zakup energii  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4270  | Zakup usług remontowych  | 110 000,00    | 110 000,00    | 110 000,00    | 0,00          | 110 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 60 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 60 000,00    | 60 000,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90019 | Wpływy i wydatki związane z grantowaniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      | 0,00          | 2 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      | 0,00          | 2 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90028 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami   | 9 000,00      | 9 000,00      | 9 000,00      | 0,00          | 9 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4610  | Koszty postępowania sądowego i prawnictwo  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 90095 | Pozostała działalność  | 36 000,00     | 36 000,00     | 36 000,00     | 0,00          | 36 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 36 000,00     | 36 000,00     | 36 000,00     | 0,00          | 36 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 2 244 124,00  | 196 000,00    | 40 000,00     | 0,00          | 40 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 2 048 124,00 | 2 048 124,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92109 | Dotyry i stodoły kultury, Szwedzka i kultury   | 2 083 124,00  | 35 000,00     | 35 000,00     | 0,00          | 35 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 2 048 124,00 | 2 048 124,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4250  | Zakup energii  | 20 000,00     | 20 000,00     | 20 000,00     | 0,00          | 20 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 29 520,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 29 520,00    | 29 520,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 6370  | Wydatki jednostek powołane ze środków z Rzeczypospolitej Funduszu Pojazd Ląd. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 2 018 604,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 2 018 604,00 | 2 018 604,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92116 | Dotacje  | 156 000,00    | 156 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 156 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2480  | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury   | 156 000,00    | 156 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 156 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 926   | Kultura fizyczna   | 27 000,00     | 27 000,00     | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej   | 27 000,00     | 27 000,00     | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2820  | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji sformułowanych   | 20 000,00     | 20 000,00     | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4190  | Nagrody konkursowe   | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      | 0,00          | 2 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 2 000,00      | 2 000,00      | 2 000,00      | 0,00          | 2 000,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |       | Wydatki ogółem:  | 27 590 000,00 | 20 505 601,00 | 17 823 952,00 | 12 412 707,51 | 5 411 244,39 | 226 000,00 | 2 254 798,00 | 95 851,00 | 0,00 | 95 000,00 | 7 084 399,00 | 7 084 399,00 | 81 515,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



## Wydatki na zadania inwestycyjne na 2025 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową

| Lp.           | Dział | Rozdział | §    | Nazwa zadania inwestycyjnego (w tym w ramach funduszu sołectkiego)   | Łączne koszty finansowe | Planowane wydatki z tego źródła finansowania |                    |  |                      |                                    |  | Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu |
|---------------|-------|----------|------|--|-------------------------|--|--------------------|--|----------------------|------------------------------------|--|---|
|               |       |          |      |  |                         | rok 2024                                     | dochody własne jst | kredyty, pożyczki, papiery wartościowe | Przychody bezzwrotne | środki pochodzące z innych źródeł* | środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. |   |
| 1             | 2     | 3        | 4    | 5  | 6                       | 7  | 8                  | 9                                      | 10                   | 11                                 | 12   | 13  |
| 1             | 710   | 71004    | 6050 | Opracowanie planu ogólnego Gminy Dzierżążnia   | 50 000,00               | 50 000,00                                    | 50 000,00          |  |                      |                                    |  | Urząd Gminy w Dzierżążni  |
| 2             | 750   | 75023    | 6060 | Zakup komputerów, w tym programów i licencji dla Urzędu Gminy  | 30 000,00               | 30 000,00                                    | 30 000,00          |  |                      |                                    |  | Urząd Gminy w Dzierżążni  |
| 3             | 801   | 80101    | 6050 | Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Dzierżążni  | 15 000,00               | 15 000,00                                    | 15 000,00          |  |                      |                                    |  | Szkola Podstawowa im. Jana Pawła II w Dzierżążni                                |
| 4             | 801   | 80101    | 6050 | Wymiana źródła ciepła i poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Dzierżążni | 50 000,00               | 50 000,00                                    | 50 000,00          |  |                      |                                    |  | Urząd Gminy w Dzierżążni  |
| 5             | 900   | 90015    | 6050 | Montaż oświetlenia z własnym źródłem zasilania na terenie gminy Dzierżążnia  | 60 000,00               | 60 000,00                                    | 60 000,00          |  |                      |                                    |  | Urząd Gminy w Dzierżążni  |
| <b>Ogółem</b> |       |          |      |  |                         | <b>205 000,00</b>                            | <b>205 000,00</b>  | <b>x</b>                               |                      |                                    |  | <b>x</b>  |

\* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

D. Przychody, zgodnie z paragrafem 950, 951, 957 klasyfikacji budżetowej

WÓJT  
mgr inż. Adam Sobiecki

## Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku

| Lp.                      | Treść   | Klasyfikacja § | Kwota 2025 r        |
|--------------------------|---|----------------|---------------------|
| 1                        | 2   | 3              | 4                   |
| 1.                       | Dochody   |                | 24 450 000,00       |
| 2.                       | Wydatki   |                | 27 590 000,00       |
| 3.                       | Wynik budżetu   |                | - 3 140 000,00      |
| <b>Przychody ogółem:</b> |   |                | <b>3 325 000,00</b> |
| 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.                       | Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych   | § 954          | 3 140 000,00        |
| 7.                       | Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych | § 957          | 185 000,00          |
| 8.                       | Niewykorzystane środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych  | § 905          | -                   |
| 9.                       | Papiery wartościowe (obligacje)   | § 931          | -                   |
| 10.                      | Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych  | § 950          |                     |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |   |                | <b>185 000,00</b>   |
| 1.                       | Spląty kredytów   | § 992          | 185 000,00          |
| 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          |                     |

WÓJT  
  
 mgr inż. Adam Sobiecki

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku**

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść   | Wartość             |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|
| <b>750</b>    |          |          | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>66 667,00</b>    |
|               | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie  | 66 667,00           |
|               |          | 2010     | 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 | 66 667,00           |
| <b>751</b>    |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>768,00</b>       |
|               | 75101    |          | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 768,00              |
|               |          | 2010     | 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 | 768,00              |
| <b>752</b>    |          |          | <b>Obrona narodowa</b>  | <b>980,00</b>       |
|               | 75224    |          | Kwalifikacja wojskowa.  | 980,00              |
|               |          | 2010     | 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 | 980,00              |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>4 412,00</b>     |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność   | 4 412,00            |
|               |          | 2010     | 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            |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>  | <b>1 328 250,00</b> |
|               | 85502    |          | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 1 301 000,00        |
|               |          | 2010     | 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 | 1 301 000,00        |
|               | 85503    |          | Karta Dużej Rodziny   | 250,00              |
|               |          | 2010     | 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 | 250,00              |
|               | 85513    |          | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 27 000,00           |
|               |          | 2010     | 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 | 27 000,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |   | <b>1 401 077,00</b> |

  
 WÓJT  
 mgr inż. Adam Sobiecki

**Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku**

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść  | Wartość             |
|---------------|----------|----------|--|---------------------|
| <b>750</b>    |          |          | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>66 667,00</b>    |
|               | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie   | 66 667,00           |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 57 014,45           |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 9 652,55            |
| <b>751</b>    |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>  | <b>768,00</b>       |
|               | 75101    |          | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa  | 768,00              |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 111,20              |
|               |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe   | 656,80              |
| <b>752</b>    |          |          | <b>Obrona narodowa</b>   | <b>980,00</b>       |
|               | 75224    |          | Kwalifikacja wojskowa  | 980,00              |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 400,00              |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 580,00              |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>4 412,00</b>     |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność  | 4 412,00            |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 4 412,00            |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>   | <b>1 328 250,00</b> |
|               | 85502    |          | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego    | 1 301 000,00        |
|               |          | 3110     | Świadczenia społeczne  | 1 161 970,00        |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 38 000,00           |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 100 000,00          |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 530,00              |
|               |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 500,00              |
|               | 85503    |          | Karta Dużej Rodziny  | 250,00              |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 250,00              |
|               | 85513    |          | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 27 000,00           |
|               |          | 4130     | Składki na ubezpieczenie zdrowotne   | 27 000,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |  | <b>1 401 077,00</b> |

  
 mgr inż. Anna...  
 WZP

**Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż  
napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań  
określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych  
i Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w 2025 roku**

| Lp.                   | Dział | Rozdział | §    | Nazwa  | Kwota            |
|-----------------------|-------|----------|------|--|------------------|
| <b>I. DOCHODY</b>     |       |          |      |  |                  |
| 1                     | 756   |          |      | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 67 000,00        |
|                       |       | 75618    |      | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 52 000,00        |
|                       |       |          | 0480 | Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu  | 52 000,00        |
|                       |       | 75618    |      | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 15 000,00        |
|                       |       |          | 0270 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym   | 15 000,00        |
| <b>Ogółem dochody</b> |       |          |      |  | <b>67 000,00</b> |
| <b>II WYDATKI</b>     |       |          |      |  |                  |
|                       | 851   |          |      | <b>Ochrona zdrowia</b>   | <b>67 000,00</b> |
|                       |       | 85153    |      | <b>Zwalczanie narkomanii</b>   | <b>4 450,00</b>  |
|                       |       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 250,00         |
|                       |       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 3 200,00         |
|                       |       | 85154    |      | <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>  | <b>62 550,00</b> |
|                       |       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne   | 1 000,00         |
|                       |       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 600,00           |
|                       |       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 40 000,00        |
|                       |       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 100,00         |
|                       |       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 13 000,00        |
|                       |       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 100,00           |
|                       |       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 400,00           |
|                       |       |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 1 350,00         |
|                       |       |          | 4700 | Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej   | 800,00           |
|                       |       |          | 471  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 200,00           |
| <b>Ogółem wydatki</b> |       |          |      |  | <b>67 000,00</b> |

  
 mgr inż. Adam Sobiecki



**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze (porozumień) umów między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku**

| Dział | Rozdział | Nazwa zadania  | Dotacje ogółem | Wydatki ogółem   | z tego:          |                   | Zakres porozumienia lub umowy  |
|-------|----------|--|----------------|------------------|------------------|-------------------|--|
|       |          |  |                |                  | wydatki bieżące  | wydatki majątkowe |  |
| 1     | 2        | 3  | 4              | 5                | 6                | 7                 | 8  |
| 600   |          | <b>Transport i łączność</b>  | -              | <b>50 000,00</b> | <b>50 000,00</b> | -                 |  |
|       | 60014    | Drogi publiczne powiatowe  |                | 50 000,00        | 50 000,00        | -                 |  |
|       |          | Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących |                | 50 000,00        | 50 000,00        |                   | pomoc finansowa dla powiatu płońskiego z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej Nr 3059W Ilinek-Kucice-Bulkowo-Bodzanów |
|       |          | <b>Ogółem</b>  | <b>0,00</b>    | <b>50 000,00</b> | <b>50 000,00</b> | -                 |  |

  
 WÓJT  
 mgr inż. Adam Sobiecki

## Dotacje podmiotowe w 2025 roku

| Lp.           | Dział | Rozdział | §    | Nazwa instytucji   | Kwota dotacji     |
|---------------|-------|----------|------|--|-------------------|
| 1             | 2     | 3        |      | 4  | 5                 |
| 1.            | 921   |          |      | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                         | 156 000,00        |
|               |       | 92116    |      | Biblioteki   | 156 000,00        |
|               |       |          | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 156 000,00        |
| <b>Ogółem</b> |       |          |      |  | <b>156 000,00</b> |

W OBT  
mgr inż. Adam Sobiecki

**Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych  
w 2025 roku**

| Lp.  | Dział | Rozdział | §    | Treść   | Kwota dotacji     |
|--|-------|----------|------|---|-------------------|
| 1  | 2     | 3        | 4    | 5   | 6                 |
| Jednostki spoza sektora finansów publicznych |       |          |      | Nazwa zadania   |                   |
| 1  | 010   |          |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>80 000,00</b>  |
|  |       | 01044    |      | <i>Infrastruktura sanitacyjna wsi</i>   | 80 000,00         |
|  |       |          | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 80 000,00         |
| 2  | 754   |          |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne</b>   | <b>10 000,00</b>  |
|  |       | 75412    |      | <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>   | 10 000,00         |
|  |       |          | 2820 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 10 000,00         |
| 3  | 926   |          |      | <b>Kultura fizyczna</b>   | <b>20 000,00</b>  |
|  |       | 92605    |      | <i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>   | 20 000,00         |
|  |       |          | 2820 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 20 000,00         |
| <b>Ogółem</b>                                |       |          |      |   | <b>110 000,00</b> |

  
 Wójt  
 mgr inż. Adam Sobiecki

**Dochody i wydatki związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska z tytułu gospodarki odpadami w 2025 roku**

| Lp.       | Dział          | Rozdział                                  | §                   | Nazwa   | Kwota        |
|-----------|----------------|---|---------------------|---|--------------|
| <b>I.</b> | <b>DOCHODY</b> |   |                     |   |              |
|           | 900            |   |                     | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 1 030 000,00 |
|           |                | 90002                                     |                     | Gospodarka odpadami   | 1 030 000,00 |
|           |                |   | 0490                | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 1 030 000,00 |
|           | Ogółem dochody |   |                     |   | 1 030 000,00 |
| <b>II</b> | <b>WYDATKI</b> |   |                     |   |              |
|           | 900            | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska |                     |   | 1 030 000,00 |
|           |                | 90002                                     | Gospodarka odpadami |   | 1 030 000,00 |
|           |                |   | 3020                | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń  | 1 200,00     |
|           |                |   | 4010                | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 87 900,00    |
|           |                |   | 4040                | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 7 000,00     |
|           |                |   | 4110                | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 17 000,00    |
|           |                |   | 4120                | Składki na Fundusz Pracy  | 2 500,00     |
|           |                |   | 4210                | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 182,86     |
|           |                |   | 4300                | Zakup usług pozostałych   | 909 000,00   |
|           |                |   | 4410                | Podróże służbowe krajowe  | 200,00       |
|           |                |   | 4440                | Odpisy na ZFŚS  | 2 417,14     |
|           |                |   | 4700                | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 500,00       |
|           |                |   | 4710                | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 100,00       |
|           | Ogółem wydatki |   |                     |   | 1 030 000,00 |

  
 WÓJCI  
 mgr inż. Andrzej Sotnicki

## **UZASADNIENIE**

### ***do Projektu Budżetu Gminy Dzierżążnia na rok 2025***

Budżet gminy stanowi podstawę gospodarki finansowej gminy. Na jego podstawie gmina prowadzi swoją gospodarkę finansową w sposób jawny i samodzielny.

Budżet gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów jednostki budżetowej.

Projekt uchwały budżetowej na 2025 rok został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i inne akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ze zmianami oraz zgodnie z klasyfikacją budżetową ogłoszoną w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ze zmianami,
2. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024 roku,
3. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierżążnia na lata 2025-2033 r.,
4. Uchwały Nr 193/XXXVII/2010 Rady Gminy w Dzierżążni z dnia 20 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dzierżążnia,
5. Zarządzenia nr 90/2024 Wójta Gminy Dzierżążnia z dnia 17 września 2024 roku w sprawie określenia założeń do projektu uchwały budżetowej Gminy Dzierżążnia na 2025 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Dzierżążnia. Wszystkim stronom biorącym udział w procesie tworzenia budżetu zostały przekazane materiały planistyczne i kierunkowe założenia polityki budżetowej na 2025 rok.

W oparciu o zasady obowiązujące w ustawie o finansach publicznych oraz po zbilansowaniu prognozowanych dochodów bieżących, dokonano weryfikacji przedstawionych potrzeb wydatkowych Gminy na rok 2025 do poziomu możliwego do ich sfinansowania.

Głównymi dochodami Gminy są: dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochody z tytułu subwencji ogólnej, dotacje celowe z budżetu państwa, dochody z podatków i opłat mieszkańców, dlatego niezwykle ważne jest by rozdysponowanie tych środków było zaplanowane zgodnie z zasadami największej efektywności społecznej.

Budżet Gminy Dzierżążnia na 2025 rok przygotowano w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ).

Podczas przygotowywania budżetu bazowano na poniższych materiałach:

- przewidywanym wykonaniu budżetu za 2024 rok;
- informacji Ministra Finansów zawartej w piśmie ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. oraz załącznika do w/w pisma o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
- informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zawartej w piśmie WF - I.3110.13.2024 z dnia 25.10.2024 roku o planowanych kwotach dotacji na zadania z zakresu

administracji rządowej, dotacji na realizację zadań własnych oraz kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025;

- informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie z dnia 22 października 2024 roku DCI.3112.112.2024 o przewidzianej dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na aktualizację danych w Centralnym Rejestrze Wyborców;
- planów finansowych podległych jednostek oraz samodzielnych stanowisk;
- pism i wniosków radnych i sołtysów.

Ponadto przy opracowywaniu budżetu uwzględniono obowiązującą klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 2022 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 513 ze zm.).

## **DOCHODY BUDŻETU GMINY**

Budżet Gminy Dzierżążnia na 2025 rok przewiduje osiągnięcie dochodów w kwocie 24 450 000,00 zł w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – 1 401 077,00 zł,
- subwencja ogólna dla gminy – 5 596 976,87 zł,
- rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – 475 331,00 zł,
- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 8 032 804,54 zł,
- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - 11 605,58 zł,
- dochody majątkowe – 3 567 898,43 zł w tym ze sprzedaży majątku – 306 692,00 zł, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 3 261 058,40 zł w tym z tytułu dotacji 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 – 15 515,00 zł,
- pozostałe dochody – 5 364 306,58 zł.- m.in. wpływy z podatków lokalnych: rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych i osób prawnych, wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego ( wpłaty za odpady komunalne).

Wielkość dochodów takich jak: udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, prognozowane wielkości subwencji oraz dotacji na zadania zlecone i własne ujęto w projekcie budżetu na rok 2025 rok zgodnie z otrzymanymi informacjami od poszczególnych dysponentów.

Po stronie dochodów budżetu Gminy uwzględniono wielkości dochodów własnych możliwych do zrealizowania w 2025 roku.

Planowane kwoty dochodów na rok 2025 mają charakter jedynie informacyjny – szacunkowy, ponieważ dochody planowane są w budżecie na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie uchwały budżetowej z powodów, na które gmina nie ma bezpośredniego wpływu.

Szczegółową strukturę dochodów przedstawia załącznik nr 1 do uchwały budżetowej na rok 2025 wg działów, rozdziałów i paragrafów.

Analiza dochodów Gminy Dzierżanina na 2025 rok przedstawia się w sposób następujący:

## **DOCHODY BIEŻĄCE = 20 882 101,57 zł**

### **Dział 600 – Transport i łączność – 24 400,00 zł**

#### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

W rozdziale tym zaplanowano wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości tj. opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 24 400,00 zł.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 124 512,77 zł**

#### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych na kwotę 57 200,00 zł, wpływy z usług (wplaty za refakturowanie opłat za centralne ogrzewanie i wywóz nieczystości płynnych) – 1 500,00 zł, wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 812,77 zł.

#### **Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych na kwotę 25 000,00 zł, wpływy z usług (wplaty za refakturowanie opłat za centralne ogrzewanie i wywóz nieczystości płynnych) – 40 000,00 zł.

### **Dział 750 – Administracja publiczna – 145 858,00 zł**

#### **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Dochód w tym rozdziale stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 66 667,00 zł.

#### **Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 20 000,00 zł. W skład dochodów wchodzi wpływy z różnych opłat w kwocie 35 000,00 zł i dotacji 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 – 44 191,00 zł na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”.

### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 768,00 zł**

#### **Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Dochód w tym rozdziale stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 768,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia na bieżącą aktualizację danych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

## **Dział 752 – Obrona narodowa – 980,00 zł**

### **Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa**

Plan dochodów to 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 w kwocie 980,00 zł.

## **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 11 338 984,93**

Wielkość wpływów z podatków przyjęto do budżetu na poziomie możliwości wykonania przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek z tytułu podatku rolnego i podatku od nieruchomości. Trudno jest przewidzieć wykonanie dochodów podatkowych, gdyż uzyskane wpływy są uzależnione od sytuacji finansowej podatników.

### **Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Planowane dochody w tym rozdziale w kwocie 10 000,00 zł, to podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, realizowany przez urzędy skarbowe.

**Rozdział 75615 – Wpływy z podatku z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - plan dochodów przedstawia się następująco:** podatek od nieruchomości 1 200 000,00 zł, podatek rolny 35 000,00 zł, podatek leśny 5 500,00 zł, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 5 000,00 zł, łącznie 1 245 500,00 zł.

**Rozdział 75616 – Wpływy z podatku z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - plan dochodów przedstawia się następująco:** podatek od nieruchomości 530 000,00 zł, podatek rolny 1 100 000,00 zł, podatek leśny 10 000,00 zł, podatek od środków transportowych 130 000,00 zł, podatek od spadków i darowizn 20 000,00 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych 120 000,00 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 15 074,81 zł. Łączne planowane dochody w tym rozdziale wynoszą 1 925 074,81 zł.

### **Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

Plan dochodów w rozdziale wynosi 114 000,00 zł i są to wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 15 000,00 zł, wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 52 000,00 zł, wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. małek w kwocie 15 000,00 zł, oraz wpływy z różnych dochodów – 32 000,00 zł.

**Rozdział 75621– Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan dochodów wynosi 8 044 410,12 zł w tym:** wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 8 032 804,54 zł, wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 11 605,58 zł.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia – 6 222 307,87**

### **Rozdział 75802– Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**



Środki na uzupełnienie dochodów gmin – 475 331,00 zł.

Subwencje ogólne z budżetu państwa wynosi 5 596 976,87 zł.

#### **Rozdział 75814– Wpływy z pozostałych odsetek**

Plan dochodów w kwocie 150 000,00 zł dotyczy odsetek od środków na rachunkach bankowych.

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie - 275 800,00 zł**

Plan dochodów w tym dziale to: wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 77 000,00 zł oraz wpływy z różnych dochodów (wplaty na dożywianie w szkole) w kwocie 190 000,00 zł, wpływy z odsetek 1 300,00 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w szkołach podstawowych – 7 500,00 zł

#### **Dział 852 – Pomoc społeczna – 381 040,00 zł**

**Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej** – środki zabezpieczone w tym rozdziale to kwota 6 000,00 zł.

**Rozdział 85213– Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Dochody w tym rozdziale to dotacja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 20 000,00 zł.

**Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe**

Plan dochodów wynosi 39 000,00 zł i jest to dotacja otrzymana z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dzierżąni.

**Rozdział 85216 – Zasiłki stale**

Planowane dochody to to dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych. Plan dochodów wynosi 212 000,00 zł.

**Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 77 800,00 zł z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących gminy związanych z utrzymaniem GOPS.

**Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania**

W ramach tego rozdziału dotacja planowana w kwocie 21 828,00 zł.

**Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

W ramach tego rozdziału dotacja planowana w kwocie 4 412,00 zł na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego, a także sporządzanie sprawozdawczości i przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, w formie dokumentu elektronicznego, z zastosowaniem systemu teleinformatycznego.

### **Dział 855 – Rodzina – 1 328 250,00 zł**

Dochody w dziale to otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań związanych z wypłatą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne w kwocie 1 301 000,00 zł, dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 27 000,00 zł, dotacja na realizację działań związanych z wydawaniem Karty Dużej Rodziny – 250,00 zł.

### **Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 039 200,00 zł**

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach w kwocie 1 030 000,00 zł, dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 1 700,00 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 6 000,00 zł oraz dochody z tytułu kosztów upomnień 1 500,00 zł.

### **DOCHODY MAJĄTKOWE = 3 567 898,43 zł**

W dochodach majątkowych głównym źródłem dochodów będą środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych Środki wprowadzone na podstawie promesy inwestycyjnej i wstępnej promesy. W ramach tego programu będą realizowane następujące zadania:

- dział 750 - Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Dzierżąni – wartość inwestycji 6 806 497,00 zł. W 2025 roku zaplanowano dochody z promesy w kwocie -1 226 939,40 zł.

- dział 921 - Budowa świetlicy wiejskiej z garażem i zapleczem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kucicach wraz z zagospodarowaniem terenu – 2 018 604,00 zł.

Ponadto realizowane będzie zadanie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” z dotacji 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 – 15 515,00 zł.

Planowane przychody ze sprzedaży mienia stanowią kwotę 306 692,00 zł

### **WYDATKI BUDŻETU GMINY**

Projekt wydatków budżetu Gminy na 2025 rok zaplanowano na kwotę - 27 590 000,00 zł

➤ tego: wydatki bieżące 20 505 601,00 zł z przeznaczeniem na:

|   |                 |
|---|-----------------|
| ❖ wynagrodzenia i składki od nich naliczane           | - 12 412 707,61 |
| ❖ wydatki związane z realizacją ich statusowych zadań | - 5 411 244,39  |
| ❖ dotacje na zadania bieżące                          | - 236 000,00    |
| ❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych                | - 2 254 798,00  |
| ❖ obsługa długu publicznego                           | - 95 000,00     |
| ❖ wydatki na programy z udziałem środków UE           | - 95 851,00     |
| ➤ wydatki majątkowe                                   | - 7 084 399,20  |

Wydatki majątkowe stanowią 25,68 % wydatków ogółem.

Po stronie wydatków ujęte zostały zadania własne i zadania zlecone. Wielkości przyjęte do projektu budżetu na 2025 rok mogą w trakcie roku ulec zmianie w zależności od możliwości otrzymania dodatkowych środków, w szczególności dotacji na realizację zadań bieżących oraz zadań majątkowych. Pozycje wydatków mogą także ulec zmianie ze względu na wzrost inflacji.

Poziom planowanych wydatków bieżących wg działów przedstawia się następująco:

- ❖ pomoc społeczna i rodzina – 3 284 525,00 zł
- ❖ oświata – 9 787 118,70 zł
- ❖ administracja – 4 333 004,30 zł
- ❖ transport i łączność – 429 000,00 zł
- ❖ bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 223 000,00 zł
- ❖ gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 458 000,00 zł w tym: gospodarka odpadami – 1 030 000, 00 zł; oświetlenie dróg – 220 000,00 zł
- ❖ pozostałe działy (sport, gospodarka mieszkaniowa, gospodarka przestrzenna, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rolnictwo, leśnictwo, ochrona zdrowia) – 765 953,00 zł
- ❖ obsługa długu (spłata odsetek od zaciągniętych kredytów) – 95 000,00 zł
- ❖ rezerwa ogólna i celowa - 130 000,00 zł.

## **Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo**

### **Rozdział 01030 - Izby Rolnicze**

Zaplanowane wydatki w kwocie 24 300,00 zł zostaną przeznaczone na dokonanie wpłat na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.

### **Rozdział 01044 - Infrastruktura wodociągowa wsi**

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczyć będą wydatku inwestycyjnego pn. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dzierżążnia – 2 308 841,00 zł.

Zaplanowano również wydatki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w formie dotacji celowej w kwocie 80 000,00 zł.

## **Dział 600- Transport i łączność**

### **Rozdział 60016– Drogi publiczne gminne**

W budżecie na 2024 rok zostały zabezpieczone środki na remonty i naprawy dróg gminnych, odśnieżanie, koszenie poboczy dróg, zakup żwiru i tłucznia, równanie dróg oraz inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg w kwocie 379 000,00 zł oraz na udzielenie dotacji celowej dla Powiatu Płońskiego w kwocie 50 000,00 zł na remont drogi, która położona jest w granicach gminy Dzierżążnia. Ponadto na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 428 979,60 zł w tym na inwestycje wieloletnie finansowane środkami własnymi na zadania:

Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dzierżążnia – 10 000,00 zł

Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 24 obręb 0016 PGR Kucice – 14 760,00 zł

Przebudowa drogi gminnej Nr 300302W w miejscowości Starczewo Wielkie – Kowale – 34 219,60 zł,

Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Dzierżążnia – 350 000,00 zł

Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Cumino" – 20 000,00 zł.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 215 980,00 zł w tym m.in.: na zakup materiałów – 50 000,00 zł, na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej zaplanowano wydatki w kwocie 25 000,00 zł, wydatki na remonty – 5 000,00 zł, zakup usług pozostałych – 100 000,00 zł, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – 15 980,00 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 20 000,00 zł.

### **Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**

Zaplanowane wydatki w kwocie 116 225,00 zł w tym m.in. : na zakup materiałów – 30 000,00 zł, na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej zaplanowano wydatki w kwocie 25 000,00 zł, wydatki na remonty – 15 000 zł, zakup usług pozostałych – 30 000,00 zł, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – 16 225,00 zł.

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

### **Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego -plan 100 000,00 zł**

Zaplanowane wydatki zostaną przeznaczone na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz z przeznaczeniem na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru gminy Dzierżążnia oraz na przygotowanie planów ogólnych gminy Dzierżążnia.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

### **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Plan wydatków w tym rozdziale to kwota 66 667,00 zł, zostanie ona przeznaczona na wynagrodzenia dla pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

### **Rozdział 75022 – Rady gmin**

W tym rozdziale ujmowane są wydatki związane z obsługą rady gminy. Wydatki w kwocie 157 800,00 zł zostaną przeznaczone na: wypłatę diet dla radnych (142 800,00 zł), zakup materiałów (papier, tonery- 5 000,00 zł), zakup środków żywności (5 000,00 zł), zakup usług pozostałych 5 000,00 zł.

### **Rozdział 75023 – Urzędy gmin**

Na wydatki w rozdziale zaplanowano 5 941 382,66 zł z czego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 3 902 928,26 zł a na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 2 038 454,40 zł. Środki na zadania bieżące zostaną przeznaczone na: wynagrodzenia pracowników, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wypłaty nagród jubileuszowych oraz opłacenie pochodnych od wynagrodzeń, wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający - łącznie 3 083 491,61 zł; wpłaty na Państwowy fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano kwotę 70 000,00 zł; zakup materiałów i wyposażenia – 110 000,00 zł, na zakup energii i gazu– 90 000,00 zł, na remonty pomieszczeń biurowych – 20 000,00 zł; pozostałe usługi- 265 000,00 zł; na usługi telekomunikacyjne – 24 000,00 zł; zwrot kosztów podróży dla pracowników delegowanych służbowo- 2 200,00

zł; szkolenia pracowników- 10 000,00 zł; podatek od towarów i usług (VAT) – 15 000,00 zł ; odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 54 385,65 zł;

W rozdziale tym zostały zaplanowane również wydatki na wynagrodzenia z tytułu prowizji dla sołtysów za pobór podatków lokalnych (rolny, leśny ,od nieruchomości) w kwocie 60 000,00 zł;

Plan wydatków na opłaty i składki ( m.in. na ubezpieczenia budynków) wynosi 25 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych zaplanowano inwestycję z finansowaniem w 90% z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Dzierżąni” do realizacji w latach 2024-2026. Łączna wartość inwestycji – 6 806 497,00 zł. W 2025 roku zabezpieczono środki własne w kwocie 700 000,00 zł i finansowanie z promesy inwestycyjnej w kwocie 1 226 939,40 zł. Ponadto zabezpieczono środki w ramach zadania jednorocznego na zakup komputerów lub licencji w kwocie 30 000,00 zł

W ramach programów finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zł realizowany będzie projekt pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. W 2025 rok wydatki zaplanowano w kwocie 81 515,00 zł.

#### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 76 969,00 zł**

#### **Rozdział 75095 – Pozostała działalność**

W roku 2025 zaplanowano wydatki na wypłatę diet dla sołtysów w kwocie 87 000,00 zł, na zarządzanie kosztami dystrybucji energii– 30 000,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów – 5 640,04 zł.

### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Zaplanowane wydatki w tym dziale to wypłata wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla pracowników na aktualizację danych w Centralnym Rejestrze Wyborców – 768,00 zł.

### **Dział 752 – Obrona narodowa**

#### **Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 980,00 zł na zakup materiałów i zakup usług pozostałych.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

#### **Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji – 5 000,00 zł**

Zaplanowano wydatki na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy.

#### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

W tym dziale zabezpieczono środki na bieżącą działalność jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Dzierżąnia. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 214 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, na zakup materiałów i paliwa, umundurowanie, wyposażenie p.poż, opłata za energię elektryczną, na usługi i remonty, na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla członków ochotniczych straży pożarnych uczestniczących w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym, na zakup świadczeń zdrowotnych.

**Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe** – zaplanowano wydatki na zakup materiałów w kwocie 2 000,00 zł i zakup usług pozostałych 2 000,00 zł.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 95 000,00 zł**

W tym dziale zaplanowano wydatki związane ze spłatą odsetek od kredytów bankowych.

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

Zaplanowano kwotę 130 000,00 zł z przeznaczeniem na rezerwę ogólną w kwocie 80 000,00 zł oraz rezerwę celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w wysokości 50 000,00 zł.

**Dział 801 – Oświata i wychowania – 9 852 118,70 zł**

**w tym: wydatki bieżące – 9 787 118,70 zł; wydatki majątkowe – 65 000,00 zł,**

Największą pozycję po stronie wydatków stanowi oświata i wychowanie i stanowi 47,73% wydatków bieżących.

Nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (o dochodach JST) wprowadziła nowe sposoby uzyskiwania dochodów przez JST oraz zmiany w finansowaniu zadań oświatowych, w zakresie finansowania oświaty samorządowej i dotowania oświaty prywatnej. Dotychczasowa część oświatowa subwencji ogólnej została zastąpiona „kwotą potrzeb oświatowych” otrzymywaną przez samorzady na sfinansowanie swoich zadań oświatowych oraz na sfinansowanie dotacji oświatowych dla prywatnych podmiotów oświatowych, których jest organem rejestrującym. Przewidziana kwota potrzeb oświatowych na danego ucznia będzie od 2025 r. podstawą naliczania dotacji oświatowej – w miejsce dotychczasowej subwencji oświatowej.

Kwotę potrzeb oświatowych dla Gminy Dzierżążnia na rok 2025 ustalono w kwocie 6 001 566,00 zł natomiast planowane wydatki bieżące na oświatę (szkoły) stanowią kwotę 8 812 333,00 zł. Różnica w kwocie 2 810 767 zł zostanie pokryta z środków własnych gminy.

Planowane wydatki szkół gminnych wg rozdziałów przedstawia poniższa tabela.

| Plan na 2025 |   | Szkoła Podstawowa im Wandy Chotomskiej w Nowych Kucicach | Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dzierżążni | Razem        |
|--------------|---|--|--|--------------|
| 80101        | Szkoły podstawowe                             | 2 982 700,00   | 3 378 800,00                                     | 6 361 500,00 |
| 80103        | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 306 950,00   | 478 950,00                                       | 785 900,00   |
| 80146        | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli      | 13 862,00  | 21 020,00  | 34 882,00    |
| 80148        | Stołówki szkolne i przedszkolne               | 4 000,00   | 828 050,00                                       | 832 050,00   |

|              |  |                     |                     |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 80149        | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 0,00                | 68 800,00           | 68 800,00           |
| 80150        | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych   | 0,00                | 635 400,00          | 635 400,00          |
| 80195        | Pozostała działalność  | 28 601,00           | 38 200,00           | 66 801,00           |
| 85416        | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym  | 12 000,00           | 15 000,00           | 27 000,00           |
| <b>Razem</b> |  | <b>3 348 113,00</b> | <b>5 464 220,00</b> | <b>8 812 333,00</b> |

Budżet dla Szkoły Podstawowej im. Wandy Chotomskiej w Nowych Kucicach i Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Dzierżąni przygotowany został w oparciu o:

- zatwierdzone arkusze organizacyjne i ich kolejne aneksy do dnia 30.09.2024 r. ,
- zaplanowane wytyczne do przyszłorocznych arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2024/2025,
- składników wynagrodzeń osobowych,
- zaplanowanych wydatków nieosobowych, remontowych, rzeczowych, usługowych,

Plan finansowy na utrzymanie ww. placówek oświatowych przedstawia się w następujący sposób:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane- **7 134 100,00 zł**
- 2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań- **1 360 933,00 zł**
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych- **275 300,00 zł**
- 4) wydatki majątkowe – **15 000,00 zł**

W ramach wydatków na wynagrodzenia zostały zabezpieczone środki na płace dla nauczycieli w paragrafie 4790 i pracowników obsługi szkół w paragrafie 4010. Zgodnie z art. 70 a ust 1 ustawy z dnia 26.01.1982 r. Karta Nauczycielka w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, z uwzględnieniem szkoleń branżowych - w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. W budżecie gminy spełniony został powyższy przepis.

Ponadto zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w oparciu o Uchwałę Rady Gminy.

Plan wydatków w rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół na 2025 rok wynosi 852 285,70 zł, są to wydatki na pokrycie kosztów dowozu uczniów do publicznych szkół podstawowych na terenie gminy oraz dowóz

dzieci posiadających orzeczenie o niepełnosprawności do szkoły w Płońsku. Dowożenie uczniów do szkół to obowiązek gminy.

Na wydatki w tym rozdziale składają się wydatki bieżące: wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów, paliwa, części zamiennych, remonty, zakup usług zdrowotnych, pozostałe usługi, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 80106 zaplanowano wydatki w kwocie 160 000,00 zł na opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach w innych gminach.

W dziale 801 zaplanowano wydatki majątkowe w 2025 roku na łączną kwotę 65 000,00 na zadania jednoroczne pn. „Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Dzierżążni” – 15 000,00 zł oraz na zadanie pn. „Wymiana źródła ciepła i poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Dzierżążni” – 50 000,00 zł.

### **Dział 851- Ochrona zdrowia**

Ujęte w dziale środki są przeznaczone na zwalczanie narkomani w kwocie 4 450,00 zł i na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 62 550,00 zł. Z środków tych pokrywane są koszty zatrudnionego psychologa, wynagrodzenie członków komisji, zakup materiałów i usług na wydatki ujęte w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 1 563 044,00 zł.

#### **Rozdział 85202 – 122 000,00 zł**

Zaplanowano za pobyt dwóch osób w DPS – Karolinowo i DPS – w Mieni kwotę **122 000,00 zł - środki własne gminy**

#### **Rozdział 85205 – 11 000,00 zł**

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej.

Zaplanowano kwotę **11 000,00 zł** na realizację zadań w ramach Zespołu Interdyscyplinarnego – **środki własne** w kwocie 5 000,00 zł i środki z dotacji 6 000,00 zł.

#### **Rozdział 85213 - 23 000,00 zł**

Środki te zaplanowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby, korzystające z zasiłku stałego z pomocy społecznej w § 2030 zadanie własne gminy dofinansowane z dotacji budżetu państwa w kwocie - 20 000,00 zł i z **środków własnych – w kwocie 3 000,00 zł.**

#### **Rozdział 85214 - 101 000,00 zł**

W rozdziale tym wydatki dotyczą zadań w zakresie wypłacania zasiłków okresowych, zasiłków celowych (pomoc na zakup żywności, opału, leków, zdarzenia losowe oraz sprawienie pogrzebu) i pomocy w naturze: dotacja 39 000,00 zł, **środki własne – 62 000,00 zł.**

#### **Rozdział 85216 - 217 000,00 zł**

Kwota 217 000,00 zł stanowi zadanie własne, dofinansowane z dotacji budżetu państwa w kwocie 122 000,00 zł i ze **środków własnych w kwocie – 5 000,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

#### **Rozdział 85219 – 1 028 804,00**



W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – zadanie własne Gminy zgodnie z Ustawą o pomocy społecznej art.17 ust.1 pkt 18.

W projekcie wydatków do planu na 2025 rok uwzględniono:

ogółem kwota 923 306,00 zł – w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: **849 102,00 zł** tj. wynagrodzenie: kierownika GOPS, trzech pracowników pracy socjalnej, jednego pracownika ds. kadr i administracji, dodatkowe wynagrodzenie roczne, 1/2 etatu dla Głównego Księgowego GOPS: - **finansowane z dotacji – 77 800,00** oraz ze środków własnych gminy – w kwocie – **745 506,00 zł**.

Wynagrodzenie dla 2 opiekunek domowych zatrudnionych na – umowę -zlecenie – 90 000,00 zł, środki własne gminy, - składki na ubezpieczenie społeczne od umowy -zlecenie 15 498,00 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 69 704,00 i świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 500,00 zł

- materiały biurowe, druki wywiadów, publikacje, papier do drukarek 8 001,15 zł, - zakup usług remontowych ,konserwacja systemów informatycznych Pomost i ŚR i FA, urządzeń biurowych 500,00 zł - usługi telekomunikacyjne i inne opłaty 500,00 zł - delegacje i szkolenia pracowników 4 500,00 zł - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 14 502,85 zł - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 200,00 zł - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 4 500,00 zł - różne opłaty i składki 1 000,00 zł - zakup usług zdrowotnych 500,00 zł - zakup usług pozostałych 40 000,00 zł - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 2 800,00 zł.

#### **Rozdział 85228 - 3 000,00**

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - kwota 3 000,00 pochodząca z **środków własnych gminy** z przeznaczeniem na zatrudnienie opiekunki specjalistycznej. do pracy z dzieckiem z autyzmem, zgodnie z wydanym przez lekarza psychiatrę zaświadczeniem -3 000,00 zł.

#### **Rozdział 85230 – 49 828,00**

Wydatki na rzecz osób fizycznych - Realizacja programu wieloletniego dożywianie dzieci w 2 szkołach podstawowych - kwota 49 828,00 zł. Zadania własne gminy - finansowane: z dotacji budżetu państwa – 21 828,00 zł; ze środków własnych gminy - **28 000,00 zł**

#### **Rozdział 85295 – 7 412,00**

Środki zaplanowano na konserwację systemów informatycznych Pomost 4 412,00 zł i na schronisko dla osób bezdomnych– 3 000,00 zł.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan wydatków na 2025 rok wynosi 56 700,00 zł z tego środki przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – 29 700,00 zł i na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 27 000,00 zł.

### **Dział 855 – Rodzina**

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie 1 721 481,00 zł.

**Rozdział 85502 - kwota 1 403 518,00 zł** - środki zlecone na realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych i ustawy o świadczeniach z funduszu alimentacyjnego w kwocie 1 301 000,00 , **środki własne w kwocie 102 518,00 zł**.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego w kwocie 1 161 970,00 zł i składki na ubezpieczenie społeczne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek dla opiekuna zasiłek dla opiekuna 100 000,00 zł,

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wynagrodzenie osobowe pracownika -136 600,00 zł (w tym środki własne w kwocie 98 600,00 zł) ds. świadczeń rodzinnych.

Pozostałe wydatki w kwocie 4 948,00 zł z przeznaczeniem na :- zakup materiałów biurowych, prenumerata, papier ksero, akcesoria komputerowe, zakup licencji, druków i inne -2 030,86 zł, - szkolenia pracowników -500,00 zł, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń – 2 417,14 zł

#### **Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny - 250,00 zł**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 250,00 zł

#### **Rozdział 85504 Wspieranie rodziny – 108 713,00 zł**

- Wynagrodzenie osobowe pracownika - 80 000,00 zł (wynagrodzenie asystenta rodziny) - składki na ubezpieczenie społeczne – 15 000,00 zł, - składki na fundusz pracy -2 100,00 zł, - zakup materiałów i wyposażenia – 2 000,14 zł, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- 1 812,86 zł, - szkolenia pracowników – 1 000,00 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 000,00 zł, - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 800,00 zł

#### **Rozdział 85508 Rodziny zastępcze**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 52 000,00 zł.

#### **Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych - 130 000,00 zł**

#### **Rozdział 85513 - 27 000,00**

Środki te zaplanowano na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające ze świadczenia pielęgnacyjnego z tytułu opieki nad dzieckiem niepełnosprawnym – w § 2010 zadanie zlecone gminie, finansowane z dotacji budżetu państwa w kwocie 27 000,00 zł.

### **Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1 458 000,00 zł w tym m.in. na :

- gospodarkę odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę 1 030 000,00 zł
- utrzymanie zieleni – 6 000,00 zł
- oczyszczanie miast i wsi – 3 000,00 zł
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 35 000,00 zł
- zakup energii elektrycznej na oświetlenie dróg gminnych – 100 000,00 zł
- wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego – 110 000,00 zł
- wydatki związane z odławianiem bezdomnych zwierząt i umieszczaniem ich w schronisku – 70 000,00 zł
- inne wydatki wynikające z programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt - 40 000,00 zł.

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan wydatków w tym dziale wynosi 196 000,00 zł. Kwota 156 000,00 zł, to dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Dzierżąni. Otrzymaną dotację Gminna Biblioteka Publiczna planuje przeznaczyć na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów, książek oraz pozostałe usługi.

W ramach pozostałych zadań w zakresie kultury planowane są wydatki na zakup materiałów, wyposażenia oraz usług związanych z bieżącym utrzymaniem świetlic wiejskich w kwocie 35 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych zaplanowano zapłatę w kwocie 2 048 124,00 zł za wykonanie II części inwestycji do realizacji w latach 2023-2025 pn. Budowa świetlicy wiejskiej z garażem i zapleczem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kucicach wraz z zagospodarowaniem terenu.

## **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

W tym dziale zaplanowano dotację dla stowarzyszeń w wysokości 20 000,00 zł oraz zakup nagród dla sportowców oraz dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, w zakresie wspierania działań sportowych, organizacji zawodów i rozgrywek sportowych w różnych dyscyplinach sportu dla dzieci i młodzieży w wysokości 7 000,00 zł.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 3 140 000,00 zł, który zostanie pokryty z lokat, które zostaną utworzone w 2024 roku i będą pochodziły z środków znajdujących się na rachunku budżetu.

Szczegółową strukturę dochodów i wydatków przedstawiają załączniki nr 1 i nr 2 do uchwały budżetowej na rok 2025 wg działów, rozdziałów i paragrafów.

Główną zasadą przy konstrukcji budżetu jest to, iż w pierwszej kolejności zabezpiecza się środki na bieżące funkcjonowanie Gminy oraz podległych jej jednostek, a dopiero środki pozostałe przeznacza się na wszelkiego rodzaju remonty czy nowe zadania inwestycyjne. W praktyce, niemożliwe jest zaspokojenie wszystkich zgłaszanych potrzeb oraz realizacji zadań w ciągu jednego roku i tylko w ramach jednego budżetu przy ciągle rosnących wydatkach, na które Gmina nie ma wpływu.

Realizacja wydatków w 2025 roku odbywać się będzie na tych samych zasadach, jak w latach ubiegłych tzn. obowiązywać będzie zasada gospodarności i oszczędności. Ponadto wydatki dokonywane będą zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych.

Pozostałe zadania, które nie zostały ujęte do realizacji w projekcie budżetu ze względu na brak środków, będą ujmowane do realizacji w miarę pozyskiwania dodatkowych środków oraz po sporządzeniu bilansu za 2024 rok.

WÓJT  
  
mgr inż. Adam Sobiecki



---

Sprawa: Środki dla gmin na 2025 r.  
Znak sprawy: ST3.4750.14.2024  
Kontakt: Kancelaria MF  
tel.: +48 22 694 55 55  
e-mail: kancelaria@mf.gov.pl

---

**Wójt Gminy  
Burmistrz Miasta i Gminy  
Burmistrz Miasta  
Prezydent Miasta**  
WSZYSCY

Szanowni Państwo,

przekazuję w załączeniu informacje o ustalonych na 2025 r. kwotach:

- należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
- należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025,
- potrzeb finansowych,
- korekty z tytułu zamożności,

a także o środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r.

Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2025 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. (zwanej dalej: nową ustawą).

### **Dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT**

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego).

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku 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.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy. Zasadę tę stosuje się odpowiednio do spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej oraz zakładów (oddziałów) tych spółek.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

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 %.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu udziałów w podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisanej poniżej.

Środki stanowiące należne gminie dochody z tytułu udziału w podatku PIT i w podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach:

- z tytułu udziału w PIT - od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego - w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.
- z tytułu udziału w CIT - w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

## **Subwencja ogólna**

Planowana na rok 2025 kwota subwencji ogólnej dla gmin wynosi 22 456 521,4 tys. zł.

W 2025 roku 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. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego<sup>1</sup> (zwanej dalej: ustawą z 2003 r.).

Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisanej niżej.

Środki stanowiące należne dochody gminy z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.

## Potrzeby finansowe

Na wstępie należy wyjaśnić, że potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa - w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT<sup>2</sup> będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych.

Kwota potrzeb finansowych dla wszystkich gmin na rok 2025 wynosi 68 015 739,8 tys. zł.

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

- 1) wyrównawczych;
- 2) oświatowych;
- 3) rozwojowych;
- 4) ekologicznych;
- 5) uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla gminy, w której indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich gmin.

Indywidualny wskaźnik zamożności gminy oblicza się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych danej gminy przez przeliczeniową liczbę mieszkańców tej gminy.

Wskaźnik zamożności gmin ustala się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych odpowiednio wszystkich gmin przez przeliczeniową liczbę mieszkańców wszystkich gmin.

Podstawowe dochody podatkowe zostały wymienione w art. 24 ust. 5-7 nowej ustawy; co do zasady są to te same dochody co dotychczas.

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 356

<sup>2</sup> Art. 86 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Sposób wyliczenia przeliczeniowej liczby mieszkańców został określony w art. 25 nowej ustawy.

W celu obliczenia na rok 2025 kwoty potrzeb wyrównawczych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się:

- 1) wartości determinant dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego, dostępne na stronie internetowej Głównego Urzędu Statystycznego, według stanu na dzień 31 maja 2024 r.;
- 2) w zakresie podstawowych dochodów podatkowych określonych w art. 24 ust. 5 pkt 1 nowej ustawy – dochody wykazane za rok 2023 w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 r.;
- 3) obszary wydatkowe i wartości ich wag, determinanty wpływające na potrzeby wydatkowe w danym obszarze wydatkowym oraz wysokość współczynników regresji dla poszczególnych determinant, które na 2025 r. zostały określone w art. 80 pkt 3 nowej ustawy.

Potrzeby oświatowe wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych, z wyłączeniem zadań określonych w nowej ustawie.

Kwota potrzeb oświatowych dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego na rok 2025 wynosi 102 652 279 tys. zł, w tym dla gmin 48 077 605,3 tys. zł.

W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2025 zostały uwzględnione skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

Potrzeby oświatowe jednostek samorządu terytorialnego ustala minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, biorąc pod uwagę zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych.

Do podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych przyjmuje się dane zgromadzone w bazie danych systemu informacji oświatowej, o którym mowa w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej<sup>3</sup>.

Sposób podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, określi, w drodze rozporządzenia, minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, kierując się wytycznymi zawartymi w nowej ustawie.

W celu obliczenia potrzeb oświatowych gminy na rok 2025 przyjmuje się potrzeby oświatowe obliczone przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania na podstawie danych według stanu na dzień 15 maja 2024 r., z uwzględnieniem przepisów wykonawczych wydanych na podstawie art. 26 ust. 6 nowej ustawy.

Potrzeby rozwojowe gmin ustala się w wysokości odpowiadającej 23 % kwoty wydatków majątkowych gmin pomniejszonych o równowartość wykonanych przez

---

<sup>3</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 152 i 858

te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe gmin dzieli się na części:

- 1) podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych;
- 2) inwestycyjną potrzeb rozwojowych, stanowiącą 40% kwoty potrzeb rozwojowych.

Kwotę części podstawowej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku gmin nie może być niższa niż 0,014% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich gmin (art. 28 ust. 4 pkt 1 nowej ustawy).

Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tej gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin.

Sposób wyliczenia przeliczeniowych wydatków majątkowych określa nowa ustawa w art. 28 ust. 6-8.

W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb rozwojowych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach za lata 2021–2023 wykazane w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 r.

Na rok 2025 przeliczeniowe wydatki majątkowe, oblicza się jako sumę iloczynów:

- 1) wagi 1 i wydatków majątkowych własnych;
- 2) wagi 0,5 i wydatków majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>4</sup>;
- 3) wagi 0,25 i wydatków majątkowych innych niż określone wyżej w pkt 1 i 2.

Potrzeby ekologiczne ustala się dla gminy, na terenie której znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000, zwane dalej „obszarami prawnie chronionymi”.

Kwotę potrzeb ekologicznych dla gminy oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych.

Przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych oblicza się jako sumę iloczynów powierzchni obszarów prawnie chronionych i wagi, określonej w nowej ustawie.

W przypadku gdy dana powierzchnia jest objęta różnymi rodzajami obszarów prawnie chronionych, do obliczenia wysokości potrzeb ekologicznych przyjmuje się obszar prawnie chroniony o najwyższej wadze.

---

<sup>4</sup> Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.



W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb ekologicznych jednostek samorządu terytorialnego przyjmuje się:

- 1) dane o powierzchni obszarów prawnie chronionych znajdujących się na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego, według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r., ustalone przez ministra właściwego do spraw środowiska;
- 2) stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynoszącą dla gmin 310 zł.

#### Potrzeby uzupełniające

W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb uzupełniających dla gminy przyjmuje się minimalną kwotę dochodów jednostki samorządu terytorialnego w roku 2025 w wysokości odpowiadającej:

- 1) 106,0 % dochodów jednostki w roku 2024 albo
- 2) kwocie dochodów jednostki obliczonych na rok 2025 zgodnie z przepisami ustawy z 2003 r. – w przypadku gdy kwota ta jest wyższa niż kwota, o której mowa wyżej w pkt 1.

Przez dochody gminy w roku 2024, o których mowa wyżej, rozumie się ustalone na rok 2024, zgodnie z ustawą z 2003 r., z wyłączeniem art. 70w tej ustawy, łączne dochody jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszone o wpłaty do budżetu państwa na rok 2024. Katalog tych dochodów zawiera art. 85 ust. 2 i 3 nowej ustawy.

Przez dochody gminy w roku 2024, o których mowa wyżej, rozumie się także dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat, otrzymane na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych<sup>5</sup> (zwanej dalej: ustawą o finansowaniu zadań oświatowych).

Przez dochody gminy obliczone na rok 2025 rozumie się łączne dochody gminy określone w art. 85 ust. 4 nowej ustawy, pomniejszone o wpłaty do budżetu państwa na rok 2025 liczone, zgodnie z ustawą z 2003 r., jak wpłaty do budżetu państwa na rok 2024.

W przypadku gdy minimalna kwota dochodów, o której mowa wyżej, jest wyższa od dochodów jednostki samorządu terytorialnego ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, dla gminy ustala się na rok 2025 kwotę potrzeb uzupełniających w wysokości zapewniającej osiągnięcie minimalnej kwoty dochodów.

Przez dochody jednostki samorządu terytorialnego, ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą rozumie się łączne należne dochody gminy z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
  - 2) udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
  - 3) subwencji ogólnej
- pomniejszone o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych gminy.

W przypadku gdy dochody gminy, ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, obliczone w sposób określony w art. 85 ust. 7 tej ustawy, są niższe niż 104% dochodów gminy na rok 2025, obliczonych zgodnie z ustawą z 2003 r., kwota

---

<sup>5</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 754

potrzeb uzupełniających tej gminy podlega zwiększeniu o wysokość różnicy między tymi dochodami. Zakres dochodów wykorzystanych do opisanego wyżej porównania określa art. 85 ust. 7 nowej ustawy.

### **Korekta z tytułu zamożności**

Kwota dochodów jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy podlega korekcie z tytułu zamożności, jeżeli dochody jednostki samorządu terytorialnego w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców tej jednostki samorządu terytorialnego są wyższe od 120 % dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego.

Korektę z tytułu zamożności oblicza się, mnożąc przeliczeniową liczbę mieszkańców jednostki samorządu terytorialnego przez różnicę między dochodami w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców danej jednostki samorządu terytorialnego a 120 % dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego oraz przez wskaźnik 0,5.

Przez dochody, o których mowa wyżej, rozumie się łączne dochody z tytułu podstawowych dochodów podatkowych oraz subwencji ogólnej, pomniejszone o kwotę odpowiadającą sumie potrzeb oświatowych i rozwojowych.

Korekty z tytułu zamożności dokonuje się przez pomniejszenie dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli kwota korekty z tytułu zamożności jest wyższa niż kwota tego dochodu, to dodatkowo pomniejsza się dochód gminy z tytułu udziału w podatku CIT.

Jeżeli dla gminy została jednocześnie naliczona subwencja ogólna, korekty z tytułu zamożności dokonuje się w pierwszej kolejności przez pomniejszenie subwencji ogólnej, przy czym gdy kwota subwencji ogólnej jest:

- 1) wyższa od kwoty korekty z tytułu zamożności – gmina otrzymuje subwencję ogólną w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami;
- 2) niższa od kwoty korekty z tytułu zamożności – gmina nie otrzymuje subwencji ogólnej, a o pozostałą kwotę korekty z tytułu zamożności pomniejsza się dochód z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli tego dochodu zabraknie to nawet dochód z udziału w podatku z CIT.

### **Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów**

1. W roku 2025 jednostki samorządu terytorialnego otrzymają 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 pomniejszenia o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych, ponad jej łączne dochody na rok 2025, o których mowa w art. 85 ust. 4, obliczone wraz z korektami, o których mowa w art. 9c ustawy z 2003 r. oraz pełną kwotą części rozwojowej subwencji ogólnej, w wysokości:

- 1) 1 000 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców nieprzekraczającej 4 tys.;
- 2) 1 500 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 4 tys., ale nieprzekraczającej 6 tys.;
- 3) 2 000 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 6 tys., ale nieprzekraczającej 8 tys.;
- 4) 2 500 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 8 tys., ale nieprzekraczającej 10 tys.;

- 5) 3 000 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 10 tys., ale nieprzekraczającej 15 tys.;
- 6) 3 500 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 15 tys., ale nieprzekraczającej 25 tys.;
- 7) 4 000 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 25 tys., ale nieprzekraczającej 40 tys.;
- 8) 5 000 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 40 tys., ale nieprzekraczającej 60 tys.;
- 9) 6 000 tys. zł – dla gmin o liczbie mieszkańców przekraczającej 60 tys.

W przypadku jednostek samorządu terytorialnego, do których mają zastosowanie wymienione powyżej kwoty, dochody ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą nie mogą być jednak wyższe niż 110% jej łącznych dochodów ustalonych na 2025 r. na podstawie ustawy z 2003 r. (art. 89 ust. 3 nowej ustawy).

2. W roku 2025 dla jednostek samorządu terytorialnego przewiduje się środki w wysokości 1 000 000 tys. zł z rezerwy, o której mowa w art. 114 nowej ustawy, przeznaczonej na zwiększenie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w szczególności w związku z potrzebą uwzględnienia skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli, bowiem w omówionych wyżej potrzebach oświatowych na rok 2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 4,1%, a docelowo podwyżki mają wynieść 5%. Rezerwa ta będzie uruchamiana w trakcie 2025 r.

3. Pozostałe środki rezerwy na uzupełnienie dochodów zostaną rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego w 2025 roku w sposób określony w nowej ustawie.

## **Korekta dochodów w 2025 roku**

W nowej ustawie zostało zawarte rozwiązanie solidarnościowe, zgodnie z którym w 2025 r., tj. w pierwszym roku obowiązywania ustawy, łączne dochody jednostki samorządu terytorialnego nie mogą być wyższe niż 112% jej łącznych dochodów ustalonych na 2025 r. na podstawie ustawy z 2003 r. (czyli z uwzględnieniem rozliczenia dochodów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT za 2023 r. i z uwzględnieniem premii aktywizującej i inwestycyjnej subwencji rozwojowej).

## **Informacje dodatkowe**

Jednocześnie informuję, że dla potrzeb kalkulacji dochodów wynikających z nowego systemu, do obliczenia dochodów i wpłat jednostki samorządu terytorialnego do budżetu państwa na rok 2025 zgodnie z ustawą z 2003 r., przyjęte zostały:

- 1) kwoty rocznego dochodu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych, ustalone zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z 2003 r., przy czym:
  - a) prognozowana ogólna kwota wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2025 wynosi 168 373 731 366,30 zł,
  - b) prognozowana ogólna kwota wpływów z tytułu podatku CIT na rok 2025 wynosi 104 382 000 000,00 zł,
  - c) udział gmin we wpływach z podatku PIT od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 38,52%,

- d) wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za lata 2020–2022 zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, przyjętych do ustalenia kwoty rocznych dochodów jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2024,
  - e) wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób prawnych ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za lata 2020–2022 zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, przy czym za lata 2020 i 2021 przyjmuje się dane wykorzystane do ustalania kwoty rocznych dochodów jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na rok 2024, a za rok 2022, według stanu na dzień 10 czerwca 2024 r.;
- 2) w zakresie podstawowych dochodów podatkowych – dochody wykazane za rok 2023 w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 31 maja 2024 r.;
  - 3) kwota części oświatowej subwencji ogólnej wynikająca z ustawy z 2003 r., w wysokości 94 626 768 375 zł, podzielona między jednostki samorządu terytorialnego według zasad i na podstawie danych przyjętych do podziału potrzeb oświatowych na rok 2025, z wyłączeniem zadań, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1–3 i ust. 2 nowej ustawy;
  - 4) wydatki wykazane za rok 2023 w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 r., stanowiące podstawę do obliczenia kwot, o których mowa w art. 21a ust. 1 pkt 1 i 2 oraz art. 23a ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z 2003 r.;
  - 5) kwota części rozwojowej subwencji ogólnej ustalona i podzielona między jednostki samorządu terytorialnego według zasad i na podstawie danych określonych w art. 28a ustawy z 2003 r.
  - 6) kwota dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat – w wysokości limitu wydatków budżetu państwa, określonego w art. 110 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, podzielona między jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art. 53 ust. 2 tej ustawy i na podstawie danych według stanu na dzień 15 maja 2024 r.

W przypadku zmiany banku prowadzącego obsługę budżetu jednostki samorządu terytorialnego lub zmiany numeru rachunku bankowego do obsługi jej budżetu, jednostka samorządu terytorialnego jest obowiązana do przekazania:

- 1) ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych, w terminie 30 dni przed dniem zamknięcia rachunku funkcjonującego przed zmianą, informacji o nowym rachunku bankowym;

- 2) właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego zgłoszenia aktualizacyjnego na formularzu określonym w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie ustawy z dnia 13 października 1995 r. o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników (Dz. U. z 2024 r. poz. 375).

Dodatkowe informacje dotyczące szczegółowych elementów kalkulacyjnych podanych kwot dochodów oraz potrzeb finansowych zamieszczone zostaną na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.

Z wyrazami szacunku

Z upoważnienia Ministra Finansów

**Hanna Majszczyk**  
podsekretarz stanu

**WÓJT GMINY  
DZIERŻĄNIA**

Informacja o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.

|     |   |              |
|-----|---|--------------|
| I   | Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych                          | 8 032 804,54 |
| II  | Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych                            | 11 605,58    |
| III | Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej  | 5 596 976,87 |
| IV  | Rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego | 475 331,00   |

**KALKULACJA**

| <b>Podatek PIT</b>   |                |
|--|----------------|
| Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022                   | 83 701 203,96  |
| Wskaźnik waloryzacji   | 1,371          |
| Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2025 | 114 754 350,63 |

### Podatek CIT

|  |            |
|--|------------|
| Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022                   | 560 115,00 |
| Wskaźnik waloryzacji   | 1,295      |
| Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2025 | 725 349,00 |

### Potrzeby finansowe i korekta zamożności

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| Potrzeby finansowe          | 10 819 836,00 |
| w tym:                      |               |
| 1. Potrzeby wyrównawcze     | 1 629 611,00  |
| 2. Potrzeby oświatowe       | 6 001 566,00  |
| 3. Potrzeby rozwojowe       | 416 833,00    |
| 4. Potrzeby ekologiczne     | 0,00          |
| 5. Potrzeby uzupełniające   | 2 771 826,00  |
| Korekta z tytułu zamożności | 0,00          |

**MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI  
W WARSZAWIE  
Wydział Finansów i Budżetu**

Warszawa, 25 października 2024 r.

WF-I.3110.13.2024

**Panie / Panowie  
Prezydenci Miast,  
Burmistrzowie Miast,  
Miast i Gmin,  
Wójtowie Gmin,  
Starostowie Powiatów,  
Marszałek  
województwa mazowieckiego**

*Szanowni Państwo,*

na podstawie art. 143 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, z późn.zm.) dalej „ufp” przekazuję informacje o przyjętych przez Radę Ministrów, w przedstawionym Sejmowi projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji i straży, dotacji na realizację zadań własnych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§2350) zgodnie z załącznikiem nr 1, 2, 3, 4 i 5.

Przypominam, że na podstawie art. 145 ust. 1 ufp, w przypadku nieuchwalenia przed dniem 1 stycznia 2025 r. ustawy budżetowej na rok 2025 – do czasu ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2025 podstawą gospodarki finansowej jest przedstawiony Sejmowi przyjęty przez Radę Ministrów projekt ustawy budżetowej na rok 2025, tj. zawarte w nim kwoty dochodów i wydatków określone w załączniku nr 1, 2, 3, 4 i 5.

Kwota dotacji na realizację zadań zleconych, o których mowa w art. 129 ufp., zawiera zwiększenie funduszu wynagrodzeń wraz z pochodnymi do 5%, zgodnie z przyjętymi założeniami budżetowymi na 2025 r.

Jednocześnie informuję, że:

- stawka roboczogodziny na rok 2025 w zakresie spraw obywatelskich wynosi 50,02 zł;
- stawka roboczogodziny dla zadań zleconych z zakresu administracji rządowej kalkulowana w ujednolicony sposób w obszarze gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w 2025 r. wyniesie 60,20 zł.

Zwracam uwagę, że projektowane wielkości dotacji celowej oraz dochodów mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa na rok 2025.

Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie – Wydział Finansów i Budżetu  
Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa, tel.: (+48) 22 695 63 58, Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /t6j4ljd68r/skrytka  
wf@mazowieckie.pl, [www.gov.pl/web/uw-mazowiecki](http://www.gov.pl/web/uw-mazowiecki)

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Mazowiecki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie [www.gov.pl/web/uw-mazowiecki](http://www.gov.pl/web/uw-mazowiecki) w zakładce ochrona danych osobowych.



Ostateczne kwoty dotacji celowej oraz dochodów zostaną przekazane po ogłoszeniu ustawy.

W przypadku pytań w zakresie przyjętych kwot w działach należy kontaktować się z właściwą komórką merytoryczną Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie lub pracownikami Wydziału Finansów i Budżetu MUW:

- 010 Rolnictwo i łowiectwo (22) 695-63-33, (22) 695-63-39;
- 020 Leśnictwo (22) 695-63-33, (22) 695-63-39;
- 050 Rybołówstwo i rybactwo (22) 695-63-27, (22) 695-63-39;
- 100 Górnictwo i kopalnictwo (22) 695-63-39;
- 500 Handel (22) 695-63-17, (22) 695-63-39;
- 600 Transport i łączność (22) 695-63-32, (22) 695-63-39;
- 630 Turystyka (22) 695-63-17, (22) 695-63-39;
- 700 Gospodarka mieszkaniowa (22) 695-63-22, (22) 695-63-39;
- 710 Działalność usługowa (22) 695-63-22, (22) 695-63-39;
- 750 Administracja publiczna (22) 695-63-17, (22) 695-63-39;
- 752 Obrona narodowa (22) 695-62-04, (22) 695-63-39;
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (22) 695-63-27, (22) 695-63-39;
- 755 Wymiar sprawiedliwości (22) 695-63-27, (22) 695-63-39;
- 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (22) 695-63-32, (22) 695-63-39;
- 758 Różne rozliczenia (22) 695-63-17, (22) 695-63-39;
- 801 Oświata i wychowanie (22) 695-63-17, (22) 695-63-39;
- 851 Ochrona zdrowia (22) 695-63-32, (22) 695-63-39;
- 852 Pomoc społeczna (22) 695-63-35, (22) 695-63-39;
- 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (22) 695-61-18, (22) 695-63-39;
- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza (22) 695-63-17, (22) 695-63-39;
- 855 Rodzina (22) 695-63-35, (22) 695-63-39;
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (22) 695-62-04, (22) 695-63-39;
- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (22) 695-63-27, (22) 695-63-39;
- 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody (22) 695-63-32, (22) 695-63-39.

*łączę wyrazy szacunku i poważania*

***Agnieszka Kasznia-Polakowska***

***Zastępca Dyrektora Wydziału Finansów i  
Budżetu***

*/podpisano kwalifikowanym podpisem  
elektronicznym/*

W załączeniu:

1. Podział do PPF 2025 WF Dochody — Gminy
2. Podział do PPF 2025 WF Dochody — Powiaty
3. Podział do PPF 2025 WF Wydatki - Dotacje — Gminy
4. Podział do PPF 2025 WF Wydatki - Dotacje — Marszałek
5. Podział do PPF 2025 WF Wydatki - Dotacje — Powiaty

Do wiadomości:

1. Biuro Wojewody
2. Wydział Skarbu Państwa i Nieruchomości
3. Wydział Spraw Obywatelskich
4. Wydział Rodziny i Polityki Społecznej
5. Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
6. Wydział Infrastruktury i Rolnictwa
7. Wydział Spraw Cudzoziemców
8. Wydział Zdrowia
9. Wydział Prawny
10. Wydział Rynku Pracy
11. Wydział Rozwoju Regionalnego
12. Wydział do Spraw Osób Niepełnosprawnych
13. Wojewódzka Inspekcja Geodezyjna i Kartograficzna
14. Państwowa Straż Łowiecka
15. Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie
16. Mazowieckie Kuratorium Oświaty w Warszawie
17. Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Warszawie.

Podziały do PPF 2025 r. - gminy

w zł

| Nr jednostki/kontrahenta | Nazwa Jednostki/kontrahenta | Część | Dział | Rozdział | Paragraf | Budżet zadaniowy | Kwota               | Nr rezerwy | Kwota z rezerwy | Dysponent koordynujący | ZADANIE |
|--------------------------|-----------------------------|-------|-------|----------|----------|------------------|---------------------|------------|-----------------|------------------------|---------|
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 750   | 75011    | 2010     | 16.1.1.2         | 40 045,00           |            |                 | WSO                    |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 752   | 75224    | 2010     | 11.4.2.7         | 980,00              |            |                 | WBZK                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85203    | 2010     | 13.1.2.2         | 0,00                |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85205    | 2030     | 13.1.2.5         | 6 000,00            |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85213    | 2030     | 20.1.3.1         | 20 000,00           |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85214    | 2030     | 13.1.2.1         | 39 000,00           |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85216    | 2030     | 13.1.2.1         | 212 000,00          |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85219    | 2010     | 13.1.2.1         | 0,00                |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85219    | 2030     | 13.1.2.1         | 77 800,00           |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85228    | 2010     | 13.1.2.2         | 0,00                |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85230    | 2030     | 13.1.2.6         | 21 828,00           |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85231    | 2010     | 13.1.2.1         | 0,00                |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 852   | 85295    | 2010     | 13.1.2.1         | 4 412,00            |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 855   | 85502    | 2010     | 13.4.1.1         | 1 301 000,00        |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 855   | 85503    | 2010     | 13.4.1.4         | 250,00              |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 855   | 85513    | 2010     | 20.1.3.1         | 27 000,00           |            |                 | WRPS                   |         |
| 371                      | Urząd Gminy Dzierżążnia     |       | 750   | 75011    | 2010     | 16.1.4.6         | 26 622,00           |            |                 | WF                     |         |
|                          |                             |       |       |          |          |                  | <b>1 776 937,00</b> |            |                 |                        |         |

**1 776 937,00**

Dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących

376 628,00

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji

1 400 309,00

rządowej oraz innych zadań zleconych gminie



Ciechanów, dnia 22 października 2024 r.

**KRAJOWE  
BIURO WYBORCZE  
DELEGATURA W CIECHANOWIE**

DCI.3112.112.2024

**Pan  
Adam Sobiecki  
Wójt Gminy  
Dzierżążnia**

Stosownie do przepisu art. 143 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530) oraz zarządzenia Nr 14/2023 Szefa Krajowego Biura Wyborczego z dnia 31 marca 2023 roku w sprawie planowania i wykonywania budżetu części 11 – Krajowe Biuro Wyborcze w związku z pismem Zastępcy Szefa Krajowego Biura Wyborczego Nr ZF.3112.8.2024 z dnia 21 października 2024 roku – uprzejmie informuję, że w projekcie budżetu państwa na 2025 rok w:

Części 11 - Krajowe Biuro Wyborcze

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§ 2010 - Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami

**została przewidziana dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na aktualizację danych w Centralnym Rejestrze Wyborców w kwocie 768 zł.**

Podstawą wyliczenia kwoty dotacji dla gminy jest liczba uprawnionych do głosowania ujętych w rejestrze wyborców według stanu na dzień 30 września 2024 roku przy przyjętym wskaźniku 0,2687 na jednego wyborcę.

Podpisany elektronicznie przez

Grażyna Agnieszka Kawecka

23.10.2024

9:19:58 +02'00'