

**OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU
GMINY REGNÓW W SPRAWIE UCHWALENIA BUDŻETU
na 2025 rok**

I. DANE OGÓLNE

Projekt budżetu Gminy Regnów na 2024 rok został opracowany na podstawie:

- pisma otrzymanego z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.23.2024 z dnia 25.10.2024 r. w sprawie kwot dotacji celowych na zadania zlecone gminom ustawami z zakresu administracji rządowej i zadania własne oraz dochodów budżetu państwa planowanych do uzyskania przez gminę,
- wytyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 r. w sprawie przydzielonej subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- pisma otrzymanego z Krajowego Biura Wyborczego Nr DSK.3113.27.13.2024 z dn.22.10.2024r.w sprawie dotacji na zadania z zakresu zadań zleconych gminom,
- wstępnych promes w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”,
- na podstawie ustawy z dnia 27.08.2009 roku o finansach publicznych,
- na podstawie ustawy z dnia 8.03.1990r o samorządzie gminnym,
- na podstawie przewidywanych dochodów i wydatków za 2024 rok,

II. DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu na 2025 rok zaplanowano w wysokości **17.990.046,20 zł**

1. Dotacje ogółem 5.839.001,70 co stanowi 32,46% dochodów ,
z tego na **dochody bieżące 1.062.397,20** :

1) § 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami kwota **634.466,00** z przeznaczeniem na :

a) Dział 750 Administracja publiczna – kwota 49.697,00

-na utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administ. rządowej -37.125,00,
-na zadania z zakresu spraw obywatelskich wynikających z ustawy-Prawo o aktach stanu cywilnego,
ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach -12.572,00.

b) Dz.751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa – kwota 390,00

z przeznaczeniem na aktualizację rejestrów wyborców.

c) DZ 852 Pomoc społeczna kwota 4.412,00

z przeznaczeniem na finansowanie zapewnienia utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego.

d) DZ 855 Rodzina kwota 579.967,00

przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, fundusz alimentacyjny i kosztów obsługi w wysokości 3% 572.783,00,
-Karta Dużej Rodziny 42,00,
- na zapłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych 7.142,00.

2) § 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin, związków powiatowo-gminnych) kwota **206.215,00 z tego na:**

Dz.852 Pomoc społeczna kwota 206.215,00

Z przeznaczeniem na ;

- zespoły interdyscyplinarne	6.000,00,
- zapłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków stałych.	5.123,00,
- wypłatę zasiłków okresowych.	22.000,00,
- wypłatę zasiłków stałych.	76.536,00,
- utrzymanie Ośrodka pomocy społecznej	58.800,00,
- pomoc w zakresie dożywiania	37.756,00.

3) § 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 **kwota 16.875,60**

Dz.720 INFORMATYKA

Są to dochody bieżące na realizację projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd, nazwa projektu: „Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Regnów”, zgodnie z umową nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0647/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024

4) § 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 **kwota 3.704,40**

Dz.720 INFORMATYKA

Są to dochody bieżące na realizację projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd, nazwa projektu: „Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Regnów”, zgodnie z umową nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0647/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024.

5) § 2327 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **kwota 141.136,20**

Dz.853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Na realizację projektu CUŚ DOBREGO 2, w ramach działania usługi społeczne i zdrowotne, zgodnie z podpisanym porozumieniem z Powiatem Rawskim.

6) § 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek **kwota 60.000,00.**

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Są to dochody bieżące na realizację zadania „Utworzenie ekopracowni w Szkole Podstawowej im.Władysława Ciasia w Regnowie”, z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Łodzi

2. Dochody majątkowe kwota 4.776.604,50

1) § 6257 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 **kwota 32.324,40**

Dz.720 INFORMATYKA

Są to dochody majątkowe na realizację projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd, nazwa projektu: „Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Regnów”, zgodnie z umową nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0647/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024

2) § 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 **kwota 7.095,60**
Dz.720 INFORMATYKA

Są to dochody majątkowe na realizację projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd, nazwa projektu: „Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Regnów”, zgodnie z umową nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0647/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024

3) § 6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych **kwota 4.737.184,50.**

DZ.758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Są to zaplanowane dochody majątkowe z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn.:

- Budowa stacji uzdatniania wody,
- Budowa drogi w strefie przemysłowej w Regnowie,

2. SUBWENCJE DZ. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA ogółem kwota **4.039.004,05**, co stanowi 22,45 %

Są to **dochody bieżące** i przypadają na;

- środki na uzupełnienie dochodów gmin kwota 414.986,10,
- subwencja ogólna z budżetu państwa kwota 3.624.017,95.

3. DOCHODY WŁASNE ogółem **8.112.040,45** co stanowi 45,09 % dochodów
Na które składają się dochody bieżące kwota 8.112.040,45zł

W poszczególnych działach wykonanie dochodów własnych przedstawia się następująco :

DZ.010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO kwota 1.272,00

Są to przewidywane dochody bieżące z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych /za obwody łowieckie otrzymane ze Starostwa Powiatowego/

DZ.400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ ,GAZ I WODĘ 109.094,00

Planuje się dochody bieżące w tym:

- wpływy z różnych opłat /wpływ za refakturę za energię elektryczną/ 88.000,00,
- wpływy z różnych opłat i usług 800,00,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych/dzierżawa Hydroforni sieci wodociągowej/ 3.094,00
- wpływy z różnych dochodów/zwrot poniesionych kosztów dotyczących Hydroforni/ 17.200,00.

Dz.600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ kwota 20.000,00

Planuje się dochody bieżące z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

DZ.700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA kwota 144.094,41

Planowane dochody bieżące w tym;

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wraz z odsetkami /wpływy czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych - Orange Polska, NZOZ, Skalec sp.zoo oraz od osób fizycznych/ oraz wpływy z różnych opłat.

DZ.750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA kwota 800,00

Dotyczy dochodów bieżących w tym na:

to planowane wpływy z różnych dochodów w tym: wynagrodzenie dla płatnika za terminowe przekazywanie podatku dochodowego w wysokości 0,3% .

DZ.756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

kwota 7.308.815,04

Wpływy dochodów bieżących przedstawiają się następująco:

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	9.000,00
-z podatku od nieruchomości od osób prawnych	2.564.804,00
-z podatku rolnego od osób prawnych	3.516,00
-z podatku leśnego od osób prawnych	4.376,00
- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	446.270,00
-z podatku rolnego /stawka wynosi 195,850 za 1ha przeliczeniowy	417.694,00
- z podatku leśnego od osób fizycznych	11.816,00
- z podatku od środków transportowych	175.358,00
-z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłaconych w formie karty podatkowej	3.500,00
- z podatku od spadków i darowizn/z Urzędu Skarbowego/	5.000,00
- wpływy od czynności cywilnoprawnych /z Urzędu Skarb./	80.000,00
- wpływy z tytułu kosztów upomnień	1.400,00
-wpływy z kosztów upomnień od opłaty za odbiór odpadów komunalnych	2.000,00
- odsetki od nieterminowych wpłat	6.000,00
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie pobieranych przez jednostki na podstawie odrębnych ustaw/za zarejestrowanie działalności gospodarczej i za zajęcie pasa drogowego/,	
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	8.493,18
-udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	3.560.587,86

Wskaźnik ten na 2025 rok wynosi 38,52%.

DZ.758 RÓŻNE ROZLICZENIA

kwota 40.000,00

Planuje się dochody bieżące z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunkach bankowych.

DZ.801 OŚWIATA I WYCHOWANIE kwota 63.642,00

Planuje się dochody bieżące z tytułu wpłaty za centralne ogrzewanie wg rozliczenia sezonowego z Bankiem Spółdzielczym w Regnowie

	6.442,00,
-wynagrodzenie dla płatnika za terminowe przekazywanie podatku dochodowego w wysokości 0,3%,	800,00
-zwrot za uczęszczanie dzieci z terenu innych gmin do oddziału przedszkolnego w Regnowie,	50.400,00
-odpłatność za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6.000,00.

DZ.851 OCHRONA ZDROWIA

kwota 49.807,00

Są to dochody bieżące dotyczące opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

DZ.852. POMOC SPOŁECZNA

kwota 20.150,00

Są to dochody bieżące dotyczące:

-wpływy z usług za usługi opiekuńcze	20.000,00,
-wynagrodzenie dla płatnika za terminowe przekazywanie podatku dochodowego w wysokości 0,3%.	150,00

DZ.855 RODZINA

kwota 3.636,00

Są to dochody bieżące dotyczące wpływu należności z funduszu alimentacyjnego otrzymanych od komornika 3.000,00.

Wpływy z lat ubiegłych tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami zgodnie z decyzją GOPS kwota 636,00.

Dz.900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA Kwota 350.730,00

Są to planowane dochody bieżące z tytułu wpływów środków dotyczących opłat z ochrony środowiska w wysokości 2.000,00
 -wpływy za odbiór odpadów komunalnych zgodnie z ustawą z dnia 13.09.1996 z późn.zm. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 346.730,00
 - odsetki od nieterminowych wpłat 2.000,00.

III. WYDATKI

Przy opracowaniu planu wydatków budżetowych na 2025 rok, wzięto pod uwagę wykonanie wydatków z 2024 roku.

Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę - 18.340.546,20 na które składają się:

- wydatki majątkowe które wynoszą 7.053.730,00, co stanowi 38,46% wydatków
- wydatki bieżące: 11.286.816,20, co stanowi 61,54% wydatków
w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne 6.482.399,00, co stanowi 57,44% wydatków
 - dotacje 437.300,00, co stanowi 3,87% wydatków
 - wydatki na obsługę długu 18.000,00, co stanowi 0,16% wydatków
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych- 968.460,00, co stanowi 8,58% wydatków
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE - 167.438,20, co stanowi 1,48% wydatków
 - zadania statutowe - 3.213.219,00, co stanowi 28,47 %wydatków

Znaczną część wydatków w kwocie 4.761.237,00 zaplanowano na Dz.801 Oświata i wychowanie - co stanowi 25,96 % planowanych wydatków,

Dz.600 Transport i łączność kwota 4.448.310,00, co stanowi 24,25%.

Wydatki na pozostałe działy to kwota 9.130.999,20 co stanowi 49,79% planowanych wydatków.

Z zaplanowanej na 2024 rok kwoty przeznaczono na poszczególne działy:

DZ.010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - to kwota 2.504.515,00

Rozdział 01030 Izby rolnicze kwota 8.425,00 z przeznaczeniem na:

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych, zapłacenie składki na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych kwota 90,00

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych, opłata za wyłączenie gruntów rolnych pod budownictwo.

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi kwota 2.380.000,00

Z przeznaczeniem na **wydatki majątkowe** na wykonanie zadania „ Budowa stacji uzdatniania wody ” Otrzymano dofinansowanie z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”. Zaplanowano również Budowę sieci wodociągowej w miejscowości Ryłsk Duży 360m.

Rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi kwota 60.000,00

Z przeznaczeniem na **wydatki majątkowe** na wykonanie dokumentacji projektowej zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Regnów”.

Rozdział 01095 Pozostała działalność kwota 56.000,00

Z tego na:

- **wydatki bieżące** związane z realizacją zadań statutowych z przeznaczeniem na opłaty za pobyt zwierząt w schronisku, sterylizację.

DZ.400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ Kwota 110.000,00Rozdział 40002 Dostarczanie wody

z przeznaczeniem na **wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych** w tym; zakup energii elektrycznej od pomp głębinowych i w hydroforni, zakup usług telekomunikacyjnych /internet/, opłatę zmienną i stałą za pobór wody do Wód Polskich, monitoring, ubezpieczenie hydroforni.

DZ.600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ kwota 4.448.310,00Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne kwota 850.000,00

W dziale tym planuje się:

Wydatki bieżące kwotę w wysokości 210.000,00 z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym: zakup materiałów, etyliny, przepustów, zakup i rozłożenie kruszywa na remont dróg, utrzymanie bieżące dróg gminnych, remonty, opłata za użytkowanie gruntów, odśnieżanie, opłata za wyłączenie gruntów pod drogi i usługi dotyczące dróg .

Wydatki majątkowe zaplanowano 640.000,00

-na wykonanie remontu drogi Nowy Regnów- Annosław – 340.000,00zł.

-na przebudowę drogi Podskarbie Szlacheckie kwota 150.000,00zł.

Na powyższe zadania złożono wnioski o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w przypadku nie uzyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych powyższe inwestycje nie będą realizowane.

-remont dróg gminnych w miejscowościach Ryłsk, Ryłsk Duży, Sowidół kwota 150.000,00.

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne kwota 3.598.310,00

Wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zadanie „Budowa drogi w strefie przemysłowej w Regnowie”. Otrzymano dofinansowanie z Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”.

DZ.700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA kwota 77.811,00Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami na plan 71.611,00

W tym dziale planuje się **wydatki bieżące w wysokości 71.611,00 z przeznaczeniem na:**

wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym:

zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, wody, remonty pomieszczeń, urządzeń, zakup usług telekomunikacyjnych/internet/, monitoring, zakup usług, zapłata za wypisy rejestru gruntów, podatek od nieruchomości.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy plan 6.200,00

W tym dziale planuje się **wydatki bieżące w wysokości 6.200,00 z przeznaczeniem na:**

wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym:

zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, remonty pomieszczeń, opłata za czynsze.

DZ.710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA kwota 207.600,00Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące;

1)wynagrodzenia i pochodne kwota 7.600,00 zł na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy dotyczącego zagospodarowania przestrzennego;

2)wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 200.000,00 w tym:

-zakup materiałów biurowych, środków czystości, art. przem. oprogramowania, sprzętu komputerowego, zakup energii elektrycznej, usług remontowych (w tym: naprawy maszyn biurowych, ksero), zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, obsługa prawna, obsługa informatyczna, obsługa BHP, przesyłki listowe, opłaty serwisu od programów komputerowych, RODO, monitoring, prowizje bankowe, abonament radiowy i pozostałe), faktury za usługi internetowe, rozmowy telefonii stacjonarnej, delegacje pracowników i ryczałt wójta, ubezpieczenie mienia komunalnego, odpisy na zakład fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego kwota 23.000,00

Z przeznaczeniem na:

-wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym:

zakup nagród rzeczowych dla dzieci biorących udział w konkursach, publikacji, materiałów promujących Gminę Regnów, wydatki promocyjne związane z 30 leciem istnienia Gminy.

Rozdział 75095 Pozostała działalność kwota 192.454,00

Planuje się:

- | | |
|--|------------------|
| 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych diety Sołtysów za udział w Sesjach | 9.000,00, |
| 2) wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów | 94.700,00, |
| 3) wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 88.754,00 w tym: |

-zakup materiałów biurowych, wyposażenia, zakup usług, usługi pocztowe, składki na rzecz Zw.Gm.Wiejskich, Dorzecza Bzury, Stowarz.Ziemi Rawskiej, Stowarzyszenia „Kraina Rawki”, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA Kwota 390,00

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

Kwota 390,00 pochodząca z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona będzie na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych za aktualizację spisu wyborców.

DZ.754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA kwota 102.029,00

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne kwota 78.029,00

Są to planowane wydatki bieżące na dofinansowanie działalności jednostki OSP w Regnowie i utrzymanie gotowości bojowej pochodzące ze środków własnych z przeznaczeniem na

- | | |
|--|-----------|
| 1) wynagrodzenia wraz pochodnymi /umowa zlec. konserwatora / | 4.919,00. |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych/ ekwiwalent za udział w wyjazdach do pożarów i szkoleniu pożarniczym członków OSP /. | 17.500,00 |

3) wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 55.610,00 w tym: zakup paliwa i części do samochodu straży i motopompy, zakup energii elektrycznej, wody na cele p.poż., zakup usług remontowych, badania lekarskie drużyny OSP, przegląd techniczny samochodów OSP, budynku, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych/powiadomienia SMS/, monitoring, ubezpieczenie pojazdów, drużyny strażackiej.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe kwota 24.000,00

Planowane wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym:

rezerwa w wysokości nie mniej niż 0,5% planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne oraz wydatki na obsługę długu.

DZ.757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO kwota 18.000,00

Rozdział 75702 obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki

Powyższą kwotę zaplanowano na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu w BS Mszczonów.

DZ.758 RÓŻNE ROZLICZENIA**kwota 90.000,00**Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w wysokości nie niższą niż 0,1% i nie wyższą niż 1% planu wydatków budżetu.

DZ.801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**kwota 4.761.237,00**

Zadaniem własnym Gminy jest utrzymanie szkoły podstawowej. Z tego działu finansowane jest również dowożenie uczniów do szkół, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli oraz prowadzenie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i pozostałej działalności. Wydatki te realizowane będą z otrzymanej subwencji ogólnej dla gmin oraz dochodów własnych. Zaplanowano wzrost średnich wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 stycznia 2025 roku o 5% w tym nauczycieli zatrudnionych w oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych oraz dostosowano wygradzenia dla pracowników obsługi i administracji w związku ze wzrostem płacy minimalnej.

W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe kwota 3.332.805,00

Są to wydatki bieżące na utrzymanie szkoły, a szczególności na :

1)wynagrodzenia i pochodne 2.689.720,00;

Od 2022roku zostały wydzielone w klasyfikacji budżetowej wynagrodzenia dla nauczycieli oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne, które wynoszą 2.073.792,00.

Wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników obsługi wynosi 615.928,00.

Zaplanowano 17,77 et. naucz. i 6 et. obsługi, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne dla 2 nauczycieli, godziny ponadwymiarowe nauczycieli, nagrody, wpłaty na PPK/.

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych /dodatki wiejskie 98.557,00

dla nauczycieli SP ,odzież ochronna, środki BHP dla pracowników/;

3)wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 544.528,00 w tym:

-utworzenie ekopracowni w Szkole Podstawowej w Regnowie,

-zakup materiałów i wyposażenia w tym: *zakup oleju opałowego, zakup środków czystości, artykułów przemysłowych, zakup materiałów biurowych, czasopism, druków, znaczki pocztowe, świadectwa, dzienników oraz innych,*

zakup środków dydaktycznych i książek, opłaty za energię elektryczną i zużycie wody, zakup usług

remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych/ *konserwacja systemu alarmowego,*

RODO, przewóz dzieci na zawody sportowe, odbiór odpadów komunalnych, obsługa BHP,

informatyczna/, opłaty za usługi internetowe, rozmowy telefonii stacjonarnej, ubezpieczenia mienia,

delegacje pracowników, odpisy na fundusz socjalny dla obsługi oraz nauczycieli zgodnie z kartą

nauczyciela 110% kwoty bazowej, szkolenia pracowników.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych to kwota 645.729,00

Z tego przypada na wydatki bieżące :

1)wynagrodzenia osobowe i pochodne 599.661,00 . Zaplanowano 3 naucz.+ 1,75 etatu pomoc nauczyciela, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawę emerytalną dla 1 nauczyciela, godziny ponadwymiarowe, nagrody;

2)świadczenia na rzecz osób fizycznych /dodatki wiejskie, środki BHP dla pracowników/ 22.709,00.

3)wydatki związane z realizacją zadań statutowych 23.359,00 w tym: zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków dydaktycznych i książek, zakup usług zdrowotnych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 80104 Przedszkola kwota 140.000,00

za uczęszczanie dzieci z terenu gminy Regnów do przedszkola w innej gminie .

Rozdział 80107 Świetlice szkolne kwota 43.038,00

Planowane są wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne –godziny świetlicy nauczycieli w SP.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół kwota 99.000,00

z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych obejmujące zakup biletów dla dzieci dojeżdżających.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli kwota 18.388,00

z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych obejmujące szkolenia nauczycieli, delegacje i zwrot kosztów nauki nauczycieli w SP, Kl.0 naliczone w wysokości 0,80% od planowanych wynagrodzeń zgodnie z kartą nauczyciela.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych kwota 460.537,00

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące dotyczące;

1)wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli prowadzących zajęcia z dziećmi niepełnosprawnymi w szkole podstawowej w wysokości 436.034,00. Po otrzymaniu informacji z MEN powyższe kwoty zostaną skorygowane.

2)świadczenia na rzecz osób fizycznych /dodatki wiejskie/ 24.503,00.

Rozdział 80195 Pozostała działalność kwota 21.740,00

w rozdziale tym zaplanowano:

wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym: środki na fundusz socjalny dla 9 nauczycieli emerytów i rencistów .

DZ.851 OCHRONA ZDROWIA kwota 100.107,00

Z tego na :

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii kwota 1.000,00

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych, zakup usług.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi przypada kwota 57.807,00

Która wydatkowana będzie z wpływów za sprzedaż napoi alkoholowych

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące;

1)wynagrodzenia bezosobowe/diety i dyżury członków komisji / 15.000,00;

2)wydatki związane z realizacją zadań statutowych 42.807,00 w tym: zakup materiałów i wyposażenia, pogadanki i spektakle dla dzieci z rodzin patologicznych, szkolenia członków komisji, wyjazdy dla dzieci, wydanie opinii lekarskiej o leczeniu osoby uzależnionej, szkolenia komisji i sprzedawców, konsultacje psychologiczne, rozmowy telefoniczne, delegacje.

Rozdział 85195 Pozostała działalność kwota 41.300,00

z przeznaczeniem na dotację związaną z rehabilitacją dzieci i dorosłych niepełnosprawnych z terenu gminy dla organizacji pozarządowych (stowarzyszenia) kwota 40.400,00.

oraz kwota 900,00 na pomoc finansową dla Powiatu Rawskiego na dofinansowanie części wynagrodzenia lekarza psychiatry dziecięcego w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

DZ.852 POMOC SPOŁECZNA kwota 1.190.265,00

Gmina realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej otrzymując dofinansowanie zadań własnych, przekazanych do realizacji przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi . Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w związku z podwyższeniem płacy minimalnej.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtują się następująco:

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej kwota 11.000,00

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

1) wynagrodzenia i pochodne dla członków zespołu interdyscyplinarnego 5.000,00,

2) związane z realizacją zadań statutowych zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005r o przeciwdziałaniu przemocy domowej 6.000,00.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej kwota 5.123,00

Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych, kwota ta dotyczy opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków stałych i pochodzi z otrzymanej dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminie .

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe kwota 52.000,00

w tym wydatki bieżące obejmujące świadczenia na rzecz osób fizycznych:

- zasiłki okresowe, z tytułu bezrobocia i długotrwałej choroby z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych to kwota 22.000,00,
- na zasiłki celowe ze środków własnych 30.000,00.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe kwota 76.536,00

-Wydatki bieżące na świadczenia na rzecz osób fizycznych /na zasiłki obligacyjne -zasiłki stałe , pochodzące z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych/

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej kwota 522.017,00

Plan **wydatków bieżących** dotyczy utrzymania Ośrodka pomocy społecznej w tym:

- 1)wynagrodzenia i pochodne/3,5 etatu + umowa zlecenie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wpłaty na PPK, nagroda jubileuszowa/ 466.736,00;
- 2)świadczenia na rzecz osób fizycznych, zakup odzieży ochronnej, środków bhp dla pracowników 800,00;
- 3)wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 54.481,00 w tym: podatek od nieruchomości, zakup paliwa do samoch.służb,środk.czyst.,druki i art.piśmienne, komputera, zakup energii, usługi komputerowe, przesyłki listowe, RODO, obsługa BHP, informatyczna, opłaty licencyjne, rozmowy telefoniczne telefonii stacjonarnej, usługi internetowe, delegacje i szkolenia pracowników, ubezpieczeni samochodu służbowego i mienia odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, Środki na realizację wydatków pochodzą z dotacji budżetu państwa w kwocie 58.800,00 oraz dofinansowanie ze środków własnych 463.217,00 tj.88,74%

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze kwota 99.421,00

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące :

- 1)wynagrodzenia i pochodne 89.233,00 /dla 1 opiekunek zajmujących się opieką osób wymagających opieki, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK/.
- 2)świadczenia na rzecz osób fizycznych /zakup środków bhp, odzieży ochronnej dla 500,00 pracowników/.
- 3)wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 9.688,00 w tym: zakup materiałów biurowych, delegacje opiekunek/ryczałt za dojazdy do podopiecznych/, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenie dla opiekunki.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania kwota 67.756,00

Z przeznaczeniem na świadczenia na rzecz osób fizycznych

w tym: zasiłki na żywność oraz dożywianie uczniów w szkołach. Ze środków własnych kwota 30.000,00, z dotacji kwota 37.756,00.

Rozdział 85295 Pozostała działalność kwota 356.412,00

Przeznaczona na wydatki związane z realizacją zadań statutowych z przeznaczeniem na zapłacenie pobytu osób samotnych i niepełnosprawnych w domu pomocy społecznej oraz zakup usług.

Kwota 4.412,00 to środki z dotacji na zadania zlecone dotyczące zapewnienia utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego

DZ.853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ na plan 147.858,20Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy na plan 1.000,00

Z przeznaczeniem **na wydatki bieżące - dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Rawskiego** na dofinansowanie działalności Powiatowego Urzędu Pracy- na wsparcie poradnictwa zawodowego.

Rozdział 85395 Pozostała działalność na plan 146.858,20

Są to wydatki bieżące **na programy finansowane z udziałem środków z UE** na realizację projektu CUŚ DOBREGO 2, w ramach działania usługi społeczne i zdrowotne, zgodnie z podpisanym porozumieniem z Powiatem Rawskim na zatrudnienie opiekunek.

DZ 854.EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA kwota 16.000,00Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów charakterze socjalnym kwota 10.000,00

Są to planowane świadczenia dla uczniów stypendia socjalne ze środków własnych.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów charakterze motywacyjnym kwota 6.000,00

Są to planowane świadczenia dla uczniów stypendia motywacyjne ze środków własnych.

Dz.855 RODZINA kwota 813.801,00Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego kwota 611.588,00

Powyższa kwota obejmuje środki z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz koszty obsługi świadczeń w wysokości 3%, zgodnie z ustawą oraz środki własne. Przewidziane do realizacji wydatki bieżące to:

- 1)wynagrodzenia i pochodne(składki na ubezpieczenie społeczne podopiecznych, wynagrodzenie z pochodnymi pracownika zajmującego się świadczeniami rodzinnymi 92.403,00;
- 2)świadczenia na rzecz osób fizycznych, zasiłki rodzinne z dodatkami, świadczenia z funduszu alimentacyjnego/ 517.599,00;
- 3)wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.586,00 w tym:
zakup materiałów biurowych, zakup usług pozostałych/ przesyłki pocztowe/, zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami zgodnie z decyzją GOPS.

Środki na realizację wydatków pochodzą z dotacji z budżetu państwa w kwocie 572.783,00 oraz dofinansowanie ze środków własnych 38.805,00.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny kwota 42,00

Z przeznaczeniem na **wydatki bieżące** dotyczące wydawania Karty Dużej Rodziny.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny kwota 55.029,00

Z przeznaczeniem na **wydatki bieżące** dotyczące;

- 1)wynagrodzeń i pochodnych dla asystenta rodziny 0,5 etatu, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagroda jubileuszowa 51.620,00;
- 2)wydatki związane z realizacją zadań statutowych kwota 3.409,00 na ryczał za dojazdy dla opiekunki, odpis na fundusz socjalny.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze kwota 140.000,00

Z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych dotyczące finansowania odpłatności pobytu czworga dzieci w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów kwota 7.142,00

Są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych, kwota ta dotyczy opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych z otrzymanej dotacji celowej na dofinansowanie zadań zleconych gminie .

DZ.900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 524.246,00Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi kwota 376.246,00

z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych od dnia 01.07.2013r. związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z ustawą z dnia 13.09.1996 z późn.zm. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i obejmują:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 0,5 etatu, dodatkowe wynagrodzenie roczne 59.937,00;

2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych zgodnie z ustawą z dnia 13.09.1996 z późn.zm. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 316.309,00 w tym:

-zakup materiałów biurowych 500,00,

-PSZOK zgodnie z podpisaną umową -7.500,00,

-odbiór odpadów komunalnych / w trakcie przetargu/-307.009,00,

-opłaty za przesyłki listowe – 700,00,

-szkolenia pracowników 600,00.

Na dzień sporządzenia projektu budżetu wydatki z dochodami za odbiór odpadów komunalnych się nie bilansują. Po przeprowadzonym przetargu na odbiór odpadów komunalnych dokonamy stosownych zmian w budżecie.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg kwota 127.000,00

Są to planowane wydatki bieżące z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym: zakup materiałów oświetleniowych, ryczałt konserwatora oświetlenia ulicznego /wg umowy/ oraz usługi elektryczne i dzierżawę oświetlenia ulicznego od PGE, zakup energii elektrycznej.

Rozdział 90095 Pozostała działalność kwota 21.000,00

Z przeznaczeniem na **wydatki bieżące** kwota 21.000,00 związane z realizacją zadań statutowych dotyczących zakupu materiałów, krzewów i drzew oraz usług związanych z ochroną środowiska.

DZ.921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 387.900,00

Z przeznaczeniem na:

Rozdział 92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele kwota 43.400,00

Dotyczy wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją zadań statutowych Zakup materiałów i wyposażenia, za naukę gry na instrumentach muzycznych za okres 12 m-cy po 3.200zł oraz przewóz orkiestry.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby kwota 95.000,00

Dotyczy utrzymania Domu Kultury w Rylsku z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.

Rozdział 92116 Biblioteki kwota 201.000,00

Dotyczy utrzymania biblioteki gminnej w Regnowie z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami kwota 8.500,00

z przeznaczeniem na wydatki bieżące, wydatki związane z realizacją zadań statutowych na wykonanie gminnej ewidencji zabytków oraz programu opieki nad zabytkami.

Rozdział 92195 Pozostała działalność kwota 40.000,00

Z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowych /działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnej w gminie Regnów/ 40.000,00.

DZ.926 KULTURA FIZYCZNA kwota 395.000,00

Rozdział 92605 Zadania z zakresu kultury fizycznej

Jest to dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z przeznaczeniem na rozpowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży na terenie gminy Regnów w kwocie 59.000,00.

Wydatki majątkowe kwota 336.000,00 z przeznaczeniem na zadanie:

„Wykonanie bezpiecznej nawierzchni na części bieżni przy boisku sportowym” oraz wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania „Budowa budynku na zaplecze dla sportowców”
Planuje się złożenie wniosków o dofinansowanie.

IV.Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu i wynosi :

Dochody 17.990.046,20 zł

Wydatki - 18.340.546,20 zł

Wynik = minus 350.500,00zł

V.Rozchody :

W budżecie na 2025 rok planowane są rozchody tj.

-spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 30.000,00zł,

- odsetek w kwocie 18.000,00zł

co daje razem 48.000,00, tj. 0,40% planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, a według art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.08.2009 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 12,71%.

VI.Przychody :

Planowane przychody to kwota 380.500,00 jest to nadwyżka budżetowa na planowany deficyt budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Dług Gminy Regnów na dzień 01.01.2025r . będzie wynosił 272.000,00

Nie planuje się zaciągania kredytu w 2025 r. kwota 0,00

Minus spłaty rat kredytu w wysokości 30.000,00, co daje na dzień 31.12.2025 roku kwotę 242.000,00 i stanowi to 1,35 % planowanych dochodów.