

## **Uzasadnienie do projektu Uchwały Budżetowej na 2025 rok.**

Projekt Uchwały Budżetowej na 2025 rok został opracowany na podstawie:

- Informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Potworów oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych,
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych,
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Przyznanych wstępnych promes z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadania inwestycyjne,
- Zawartych umów z Samorządem Województwa Mazowieckiego o przyznanych dotacjach na zadania inwestycyjne,
- Materiałów planistycznych opracowanych przez podległe jednostki organizacyjne,
- Przewidywanego wykonania budżetu za 2024 rok w oparciu o wykonane dochody i wydatki za III kw. 2024 roku,
- Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na podstawie zatrudnienia na dzień 31.10.2024 r z uwzględnieniem: wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia od stycznia 2025 roku, planowanych wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz uzyskania przez pracowników 1% wzrostu dodatku stażowego,
- Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja –październik 2024 r.).

Założenia przyjęte przy konstrukcji Uchwały Budżetowej na 2025 r.:

- wzrost PKB o 3,9%
- wzrost inflacji o 5,0%
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2025 r. wyniesie od stycznia 4 666,00 zł (wzrost o 366,00 zł; minimalna stawka godzinowa wzrośnie w roku 2025 do kwoty 30,50 zł, co oznacza wzrost o 2,40 zł w stosunku do roku 2024.

### **I. DOCHODY BUDŻETU GMINY**

Z Ministerstwa Finansów przekazano informację (pismo ST3.4750.14.2024) 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.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2025 r. wynosi 11 915 539,15 zł.  
W stosunku do roku 2024 jest ona niższa o 724 715,85 zł (5,73%).  
Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla gminy wynoszą 6 040 149,47 zł. W stosunku do roku 2024 są one wyższe o 4 494 152,47 zł (w 2024 r. wynosiły 1 545 997 zł ) co stanowi wzrost o 290,69%.  
Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2025 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm 1 października 2024 r.  
Na 2025 r. nie planuje się wzrostu stawek podatkowych. Mając na uwadze pozostałe warunki makroekonomiczne zakłada się niewielki wzrost planowanych dochodów na 2025 rok w niektórych dziedzinach.  
Plan dochodów i wydatków na 2025 rok ustalono w oparciu o dokonaną analizę planu dochodów i wydatków za 9 miesięcy 2024 r. Część danych liczbowych zaplanowano na podstawie szacunków i prognoz.  
Dotacje na zadania własne i zlecone zaplanowano w kwotach zgodnych z przekazaną informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie pismem Nr WF-I.3110.13.2024.KB i Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu pismem nr DRD-3112.2.11.2024.  
**Planowane dochody ogółem Gminy** na 2025 rok ustalono na poziomie 37 809 197,53 zł, z czego dochody bieżące 25 545 485,00 zł a dochody majątkowe 12 264 197,53 zł.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący j.s.t. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, wolne środki, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, środki z lokat z lat ubiegłych, niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz UE, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,6,7 i 8 ustawy o finansach publicznych.  
W budżecie na 2025 rok zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

| L.p. | Treść                                                          | Przewidywane wykonanie na 2024 r. | Wykonanie wg stanu na 30.09.2024 r. | Plan na 2025 r.      |
|------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| I    | <b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>                                         | <b>26 222 326,00</b>              | <b>18 750 473,19</b>                | <b>25 843 979,49</b> |
| 1.   | <b>DOCHODY WŁASNE</b>                                          | <b>5 820 648,43</b>               | <b>3 328 326,65</b>                 | <b>10 554 776,85</b> |
|      | - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 37 355,00                         | 1 521,00                            | 26 181,38            |
|      | - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 1 721 474,00                      | 1 300 851,00                        | 6 040 149,47         |
|      | - podatek rolny                                                | 643 200,00                        | 441 532,25                          | 432 000,00           |
|      | - podatek od nieruchomości                                     | 744 000,00                        | 446 936,65                          | 630 000,00           |
|      | - podatek leśny                                                | 75 000,00                         | 52 495,81                           | 68 000,00            |
|      | - podatek od środków transportowych                            | 260 000,00                        | 160 516,00                          | 252 000,00           |
|      | - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu            | 130 000,00                        | 88 998,20                           | 130 946,00           |
|      | - wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi        | 695 000,00                        | 439 958,82                          | 690 000,00           |
| 2.   | - pozostałe dochody                                            | 1 514 619,43                      | 1 677 888,92                        | 1 939 500,00         |
|      | <b>Dotacje i środki na cele bieżące</b>                        | <b>6 934 899,57</b>               | <b>4 166 850,54</b>                 | <b>3 373 663,49</b>  |

|           |                                                                                                                                                                                                 |                      |                      |                      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej                                                                                                 | 4 649 527,40         | 3 495 173,38         | 1 951 386,00         |
|           | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i innych jednostek na realizację własnych zadań bieżących gmin                                                                                       | 2 186 733,07         | 671 677,16           | 710 332,00           |
| 3.        | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t.                                  | 98 639,10            | 0,00                 | 0,00                 |
|           | <b>Subwencje ogólne</b>                                                                                                                                                                         | <b>13 466 778,00</b> | <b>10 067 791,00</b> | <b>11 915 539,15</b> |
| <b>II</b> | <b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>                                                                                                                                                                        | <b>5 849 712,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>12 517 753,36</b> |
| 1.        | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t. (§ 6090, 6257, 6259, 6280, 6290) | 3 690 890,00         | 0,00                 | 483 713,73           |
| 2.        | Dotacje celowe otrzymane od innych JST na zadania realizowane na podst. porozumień (§ 6630)                                                                                                     | 250 000,00           | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.        | Dotacje celowe otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między JST (§ 6300)                                                                                                                | 198 400,00           | 0,00                 | 1 981 259,00         |
| 4.        | Pozostałe dotacje (§ 6330)                                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.        | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 POLSKI ŁĄD (§ 6370)                                                                                                                                 | 2 158 821,00         | 0,00                 | 10 052 780,63        |
|           | <b>DOCHODY OGÓŁEM</b>                                                                                                                                                                           | <b>32 072 038,00</b> | <b>18 750 473,19</b> | <b>38 361 732,85</b> |

W dochodach bieżących na 2025 r. ujęto dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 2 753 651,00 zł oraz dotacje na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 321 518,00 zł oraz zadań realizowanych z udziałem środków z UE w kwocie 298 494,49 zł. .

Dochody bieżące własne wg źródeł pochodzenia przedstawiono w tabeli powyżej.

Dochody majątkowe na 2025 rok, to dochody z tytułu:

- 1) dotacji od Samorządu Województwa Mazowieckiego dla operacji „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego na realizację zadania p. n. „Przebudowa dróg na terenie Gminy Potworów” w wysokości **1 981 259,00** złotych;
- 2) dotacji od Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach działania „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa” objętego EFRR w wysokości 230 157,90 zł; zadanie pn.: „Cyberbezpieczna Gmina Potworów” .
- 3) środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z programu Polski Łąd w wysokości **10 052 780,63 zł**. Ze środków tych będą realizowane następujące zadania:
  - a) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejsc. Mokrzec” – 4 750 000,00 zł; zadanie ujęte w WPF na lata 2023-2026, co stanowi 50% planowanej dotacji na wykonanie całości zadania. Pozostała kwota planowana jest na 2026 rok;
  - b) „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Potworów” – **1 925 523,46 zł**; zadanie ujęte w WPF na lata 2023-2025, co stanowi 50% planowanej dotacji na wykonanie

całości zadania. Pozostała kwota w wysokości 1 686 066,79 zł wpłynęła do Gminy w 2024 roku;

- c) „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Potworów – 3 377 257,17 zł. Zadanie ujęte w WPF na lata 2022-2025.

## II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

**Planowane wydatki w podziale na poszczególne grupy przedstawia poniższa tabela:**

| L.p. | Treść                                             | Przewidywane wykonanie w 2024r. | Wykonanie wydatków na 30.09.2024r. | Plan wydatków na 2025r. |
|------|---------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| I.   | Wydatki bieżące z tego:                           | 28 132 053,00                   | 15 734 231,52                      | 22 411 006,09           |
|      | -wynagrodzenia i pochodne                         | 12 393 256,00                   | 8 181 172,85                       | 11 739 125,41           |
|      | - obsługa długu                                   | 300 000,00                      | 120 151,06                         | 300 000,00              |
|      | -dotacje<br>(par. 2310,2360,2480,2710,2820, 2900) | 1 215 562,00                    | 895 470,79                         | 1 070 000,00            |
|      | -pozostałe wydatki bieżące                        | 14 223 235,00                   | 6 537 436,82                       | 9 301 880,68            |
| II.  | Wydatki majątkowe                                 | 10 330 256,00                   | 2 055 568,42                       | 15 099 365,86           |
|      | <b>Wydatki ogółem</b>                             | <b>38 462 309,00</b>            | <b>17 789,799,94</b>               | <b>37 510 371,95</b>    |

### 1. Wydatki majątkowe

W budżecie gminy na rok 2025 zapewniono niezbędne środki na realizację n/w zadań”:

- 1) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Mokrzec” w kwocie 6 327 500,00 zł, w tym środki z dotacji pochodzące z **Polskiego Ładu** - 4 4750 000,00 zł, środki własne 1 577 500,00 zł.
- 2) „Modernizacja przepompowni ścieków w miejsc. Potworów” – w kwocie 250 000,00 zł – środki własne gminy;
- 3) Przebudowa drogi gminnej w m. Potworów działka nr ew.1111/2 „ – kwota 50 000,00 – środki własne Gminy
- 4) Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Potworów – kwota 33 884,00 zł – środki własne Gminy;
- 5) „Przebudowa dróg na terenie gminy Potworów” w kwocie 2 200 000,00 – w tym środki z dotacji pochodzące z dotacji z Samorządu Województwa Mazowieckiego - 1 981 259,00 zł, środki własne 218 741,00 zł.
- 6) „Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Potworów” – 1 925 523,00 zł pochodzące w całości z **Polskiego Ładu**. Środki własne konieczne w trakcie realizacji zadania Gmina pokryła w latach ubiegłych.
- 7) „Cyberbezpieczna Gmina Potworów”; planowane wydatki na 2025 r. wynoszą 301 797,00 zł i w całości stanowią środki z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach działania „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa” objętego EFRR;
- 8) „Dofinansowanie radiowozu typu SUV dla Komendy Powiatowej w Przysusze” – 10 000,00 zł;
- 9) „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Potworów”; kwota 3 500 000,00 zł w tym środki z programu Polski Ład w kwocie 3 377 257,17 zł, kwota 122 742,83 zł – środki własne gminy;

- 10) (FS) Projekt placu zabaw oraz zakup urządzeń na plac zabaw na działce nr 1516 w miejsc. Wir – kwota 24 681,38 zł;
- 11) (FS) Zakup altany (bez montażu) na plac wiejski na działce nr 199/2 w miejsc. Kozieniec – kwota 21 996,08 zł;
- 12) (FS) Zakup i montaż altany ogrod. na działce nr 625 w miej. Dąbrowa – kwota 17 039,22 zł;
- 13) (FS) Zakup i montaż altany ogrodowej na placu wiejskim działka nr 295 w miejsc. Rdzów – kwota 22 000,00 zł;
- 14) (FS) Zakup i montaż altany ogrodowej wraz z utwardzeniem terenu przy altanie w miejsc. Grabowa – kwota 32 622,56 zł;
- 15) (FS) Zakup i montaż altany z wyposażeniem i utwardzeniem terenu na działce gminnej w miejsc. Sady – kwota 18 441,18 zł;
- 16) (FS) Zakup i montaż altany z wyposażeniem i utwardzeniem terenu na działce gminnej w miejsc. Rdzuchów - - kwota 17 416,67 zł;
- 17) (FS) Budowa zadaszenia nad tarasem przy świetlicy wiejskiej w miejsc. Długie – kwota 48 163,77 zł.

W wydatkach majątkowych będą realizowane zadania w ramach Funduszu Sołeckiego. Kwoty przeznaczone z Funduszu Sołeckiego na zadania inwestycyjne zostały określone w Tabeli nr 5 do Uchwały Budżetowej na 2025 rok.

## **2. Wydatki bieżące**

Na rzecz Izby Rolniczej zaplanowano w **rozdziale 01030 Izby rolnicze** wydatki w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego t. j. 12 600,00 zł.

**W rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 428 450,00 zł. W tej podziałce wydatki na wynagrodzenia i wydatki rzeczowe związane są z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej.

**W rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 470 900,00,00 zł. W tej podziałce wydatki na wynagrodzenia i wydatki rzeczowe związane są z utrzymaniem infrastruktury sanitacyjnej.

**W rozdziale 60011 Drogi publiczne krajowe** zaplanowano wydatki w kwocie 650,00 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego.

**W rozdziale 60014 Drogi publiczne wojewódzkie** zaplanowano wydatki w kwocie 200,00 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego.

**W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe** zaplanowano wydatki w kwocie 4 000,00 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Zapewniono niezbędne środki w **rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne** na bieżące utrzymanie dróg gminnych w wysokości 134 901,97 zł.

**W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** na m.in. prawidłowe funkcjonowanie lokali użytkowych, z których gmina otrzymuje dochody w postaci czynszu, ustalono wydatki bieżące w kwocie 45 000,00 zł.

**W rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** zaplanowano wydatki w kwocie 40 000,00 zł, przeznaczono na koszty opracowania decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji na terenie gminy.

**W rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** zaplanowano wydatki (równe dochodom) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 66 390,00 zł.

Wydatki w **rozdziale 75022 Rady gmin** określono w kwocie 215 000,00 zł.

**W rozdziale 75023 Urzędy gmin** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 4 649 657,22 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników uwzględniają

wzrosty minimalnej płacy; w rozdziale tym, uwzględniono również odpisy na ZFŚS, inne wydatki dla pracowników wynikające ze stosunku pracy, środki niezbędne na remonty, zakupy artykułów biurowych, ogrzewania oraz energii.

Plan wydatków w **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** stanowi kwotę 250 000,00 zł.

**W rozdziale 75095 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki w kwocie 81 000,00 zł z przeznaczeniem na prowizje sołtysów oraz zakup usług pozostałych.

**W rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** zaplanowano wydatki na stałą aktualizację rejestru wyborców w kwocie równej planowanym dochodom – 875,00 zł.

**W rozdziale 75224 Obrona narodowa** zaplanowano wydatki w wysokości 774,00 zł w związku z przeprowadzaną kwalifikacją wojskową (wydatki w całości pokryte z dotacji).

**W rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej** – zaplanowano wydatki w kwocie 20 000 zł tytułem wpłat na fundusz celowy z przeznaczeniem na remont budynku PSP w Przysusze.

**W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** zaplanowano wydatki w kwocie 270 000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie gotowości bojowej straży.

**W rozdziale 75421 zarządzanie kryzysowe** – przeznaczono kwotę 2 000,00 zł.

W rozdziale 75095 pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 25 000,00 zł na pomoc obywatelom Ukrainy.

**W rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek....** na obsługę długu (spłatę odsetek od kredytów zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia) zabezpieczono kwotę 300 000,00 zł.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie** wydatki bieżące w łącznej kwocie 7 840 575,31 zł pokrywane są z subwencji ogólnej, innych dochodów, min. z wpłat od rodziców za wychowanie i wyżywienie w przedszkolu oraz budżetu gminy.

**W dziale 851 Ochrona zdrowia** zaplanowano wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w łącznej kwocie 130 946,00 zł. Źródłem finansowania tych zadań są dochody pochodzące z opłat z udzielonych zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które zostały omówione poniżej.

**W dziale 852 Pomoc społeczna i 855 rodzina** zaplanowano wydatki bieżące w kwotach odpowiednio 1 075 902,00 zł oraz 3 407 805,00 zł. Na realizację zadań gmina otrzyma dotacje w kwotach odpowiednio 2 685 612,00 zł i 321 518,00 zł.

**W dziale 852 Pomoc społeczna** zaplanowano wydatki bieżące na:

- pokrycie kosztów pobytu w domach pomocy społecznej dla mieszkańców gminy w łącznej kwocie 100 000,00 zł (cała kwota pokrywana jest ze środków gminy),
- pokrycie kosztów realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 6 000,00 zł (cała kwota pokryta jest z dotacji),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia w kwocie 22 000,00 zł (cała kwota pokryta jest z dotacji),
- zasiłki okresowe i celowe w kwocie 28 000,00 zł,
- zasiłki stałe w kwocie 191 000,00 zł (kwota 191 000,00 zł pokrywana jest z dotacji),
- pokrycie kosztów funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej w kwocie 677 572,00 zł (kwota 75 900,00 zł pokryta jest z dotacji, kwota 601 672,00 zł stanowi środki gminy),
- dożywianie dzieci w kwocie 43 680,00 zł (kwota 18 618,00 zł pokryta jest z dotacji, środki gminy stanowią 25 000,00 zł).

- Pozostała działalność – 4 412,00 zł pochodzi w całości z dotacji.

**W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – zaplanowano wydatki w kwocie 20 000,00 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym.

**W dziale 855 Rodzina** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 3 407 805,00 zł na:

- wypłatę oraz obsługę świadczeń rodzinnych z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia w kwocie 2 648 000,00 zł w całości sfinansowane jest z dotacji;
- pokrycie kosztów obsługi Karty Dużej Rodziny w kwocie 200,00 zł – całość wydatków pokryta jest z dotacji
- pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy w rodzinie zastępczej w kwocie 130 000,00 zł - w całości z dochodów własnych gminy ,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia w kwocie 33 000,00 zł (cała kwota pokrywana jest z dotacji).
- w **rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3** zaplanowano wydatki Gminnego Żłobka w łącznej kwocie 596 605,00 zł (cała kwota pokrywana jest ze środków własnych gminy).

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wydatki na:

- pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określając kwotę wydatków na poziomie 752 918,00 zł, która jest większa niż planowana kwota dochodów,
- utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano wydatki w kwocie 20 000,00 zł,
- ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 351 170,01 zł, kwota ta przeznaczona jest na wydatki projektu współfinansowanego ze środków UE na projekt „Mazowsze bez smogu”. Środki z dotacji wynoszą 298 494,49 zł środki gminy 52 675,52 zł.
- oświetlenie uliczne w kwocie 460 000,00 zł, wszystkie wydatki są wydatkami bieżącymi i pochodzą ze środków gminy,
- wydatki związane z korzystaniem ze środowiska w kwocie 1 000,00 zł, środki pochodzą z planowanych kar nakładanych w trybie ustawy szczególnej,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 143 518,00 zł,
- w rozdziale 90095 pozostała działalność zaplanowano w ramach programu „Czyste powietrze” w kwocie 104 343,15 zł.

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano wydatki bieżące na:

- utrzymanie świetlic wiejskich i terenów wokół nich oraz działalność kulturalną w łącznej kwocie 324 092,19 zł, w tym środki wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 145 430,43 zł,
- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Potworowie w kwocie 150 000,00zł.

**W dziale 926 Kultura fizyczna** zaplanowano wydatki na utrzymanie obiektów sportowych dotacje oraz wynagrodzenie pracownika opiekującego się obiektem i prowadzącego zajęcia sportowe w łącznej kwocie 235 000,00 zł.

Dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych zaplanowano dotacje celowe w łącznej kwocie 150 000,00 zł jako dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

Dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych zaplanowano dotacje na zadania własne w łącznej kwocie 900 000 zł, które gmina będzie realizować w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2014r.

Jest to dotacja na zadania:

- „szkolenie młodzieży oraz uczestnictwo w zorganizowanej rywalizacji sportowej w zakresie piłki nożnej” - kwota dotacji 80 000,00 zł,

Gmina przekaże dotacje celowe dla ochotniczych straży pożarnych w łącznej kwocie 20 000,00 zł w tym:

- OSP Potworów – 4 000,00 zł
- OSP Wir – 4 000,00 zł
- OSP Mokrzec – 4 000,00 zł
- OSP Rdzuchów – 4 000,00 zł
- OSP Grabowa – 4 000,00 zł

Gmina przekaże dotacje w łącznej kwocie 800 000,00 zł dla niepublicznych przedszkoli na terenie gminy w tym:

- dla Niepubliczne Przedszkole „Papryczki” w miejsc. Grabowa – 268 000,00 zł
- dla Niepubliczne Przedszkole „Tęczowa Kraina” w miejsc. Rdzuchów – 266 000,00 zł
- dla Niepubliczne Przedszkole „Tęczowy Domek” w miejsc. Potworów – 266 000,00 zł

Zadania będą realizowane na podstawie uchwały Rady Gminy w sprawie przyjęcia Programu współpracy Gminy z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na terenie Gminy Potworów podejmowanej corocznie przez Radę Gminy oraz na podstawie ustawy o systemie oświaty.

**Łączna kwota planowanych dotacji udzielanych z budżetu gminy wynosi 1 050 000,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.**

### **III. SZCZEGÓLNE ZASADY WYKONYWANIA BUDŻETU**

W budżecie gminy na 2025 r. wyodrębniono dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustaw w tym:

- **dochody pochodzące z udzielonych zezwoleń na sprzedaż alkoholu** w wysokości 130 946,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii Dla Gminy Potworów na lata 2023-2025. W ramach przeciwdziałaniu alkoholizmowi zaplanowano wydatki na wynagrodzenia GKRPA, materiały i usługi. Dochody z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zostaną przeznaczone na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu;
- **dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi** w wysokości 690 000,00 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie wydatków funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Na wydatki planuje się przeznaczyć łącznie 753 918,00 zł. Na dzień podjęcia uchwały budżetowej Gmina nie rozstrzygnęła jeszcze przetargu na wywóz odpadów komunalnych z tereny gminy, toteż trudno oszacować rzeczywiste koszty. Po podpisaniu umowy na 2025 rok plan wydatków zostanie skorygowany.
- **dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** stanowią kwotę – 1 000,00 zł, w całości przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska.

- **Dochody z tytułu realizacji zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3** w wysokości 728 208,22 zł, natomiast wydatki w wysokości 978 268,01 zł, w tym:
  - **Cyberbezpieczna Gmina Potworów** – plan dochodów wynosi 230 157,90, plan wydatków - 328 797,00 zł. Różnica w kwocie 98 639,10 wpłynęła do gminy w 2024 roku. Ponieważ otrzymana kwota dotacji z UE nie pozwoliła na podjęcie procedur przetargowych w 2024 roku (była zbyt niska), zostaje ona przeznaczona na wydatki w roku 2025. Projekt zostanie zrealizowany w całości jako zadanie jednoroczne. Zadanie wykonywane jest wyłącznie ze środków pochodzących z dotacji.
  - **Mazowsze bez smogu** – łączna kwota dochodów na wydatki bieżące i majątkowe wynosi 552 050,32 zł. Wydatki zaplanowano w wysokości 649 471,01 zł, kwota 97 420,69 zł stanowi udział gminy w realizacji projektu.

## **WYDATKI REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE**

W ramach wydatków majątkowych gmina będzie realizowała zadanie pn.:

- **Cyberbezpieczna Gmina Potworów** – plan dochodów wynosi 230 157,90, plan wydatków - 328 797,00 zł. Różnica w kwocie 98 639,10 wpłynęła do gminy w 2024 roku. Ponieważ otrzymana kwota dotacji z UE nie pozwoliła na podjęcie procedur przetargowych w 2024 roku (była zbyt niska), zostaje ona przeznaczona na wydatki w roku 2025. Projekt zostanie zrealizowany w całości jako zadanie jednoroczne. Zadanie wykonywane jest wyłącznie ze środków pochodzących z dotacji.
- **Mazowsze bez smogu** – łączna kwota dochodów na wydatki bieżące i majątkowe wynosi 552 050,32 zł. Wydatki zaplanowano w wysokości 649 471,01 zł, kwota 97 420,69 zł stanowi udział gminy w realizacji projektu.

## **IV. POZOSTAŁE WYDATKI**

W budżecie gminy na 2025 rok utworzono rezerwę ogólną, która zgodnie z ustawą o finansach publicznych powinna wynosić nie mniej niż 0,1 % i nie więcej niż 1% planowanych wydatków budżetu. W budżecie Gminy rezerwa ogólna została określona w wysokości **308 600,00 zł**.

Na rok 2025 utworzono rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **51 400,00 zł**, która zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym powinna wynieść nie mniej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

## **V. WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY**

**W 2025 roku planuje się nadwyżkę budżetową na poziomie 851 360,90 zł**, którą przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

**W roku 2025 przychody zaplanowano na poziomie 98 639,10 zł** i obejmują niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 3 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 98 639,10 zł,

**W roku 2025 rozchody zaplanowano na poziomie 950 000 zł** i obejmują one spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczki zgodnie z harmonogramami zawartych umów.

W roku 2025 nie planuje się zaciągnięcia kredytu.