

BUDŻET GMINY DOBRZANY NA 2025 rok

Projekt budżetu gminy Dobrzany opracowano zgodnie z ustawami: o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, o samorządzie gminnym, oraz Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów rozchodów.

Planowanie dochodów budżetowych oparto na :

- Prognozowanym średniorocznym wskaźniku cen towarów i usług konsumpcyjnych , który wynosi 104,10 %,
- Składce na Fundusz Pracy planowanej w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- Informacji z Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2024 r. Nr ST3.4750.14.2024 zawierającej wysokości projektowanych kwot z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,
- Wstępnych kwotach dotacji na zadania zlecone i zadania własne gminy:
 - ✓ pismem Wojewody Zachodniopomorskiego z 24 października 2024 r. Nr FB-1.3110.11.2024.NK.2
 - ✓ pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego z 23 października 2024 r. Nr DSZ.3113.12.2024

CZĘŚĆ OPISOWA DO

projektu budżetu gminy Dobrzany na 2025 rok

I. DOCHODY GMINY

Dochody budżetowe na 2025 rok ustala się na łączną kwotę **36 006 000,42 zł**

Dochody własne wyliczone zostały w oparciu o bazę liczby podatników, zdolności płatniczych oraz realizacji za 2024 rok. Brano również pod uwagę możliwość egzekucji zaległości podatkowych, a w szczególności podatku rolnego i podatku od nieruchomości.

Struktura dochodów wg poszczególnych grup przedstawia się następująco:

I. DOCHODY MAJĄTKOWE **6 728 529,62 zł**

II. DOCHODY BIEŻĄCE **29 277 470,80 zł**

w tym:

<i>1. Wpływy z podatków</i>	<i>3 988 900,00 zł</i>
<i>2. Rekompensata utraconych dochodów w podatkach</i>	<i>2 500,00 zł</i>
<i>3. Opłaty</i>	<i>2 203 825,00 zł</i>
<i>4. Wpływy z różnych dochodów</i>	<i>400,00 zł</i>
<i>5. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	<i>10 277 651,20 zł</i>
<i>6. Dochody uzyskiwane przez jednostki</i>	<i>398 579,00 zł</i>
<i>7. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych</i>	<i>230 500,00 zł</i>
<i>8. Wpływy z usług</i>	<i>53 000,00 zł</i>
<i>9. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości</i>	<i>20 000,00 zł</i>
<i>10. Wpływy z pozostałych odsetek</i>	<i>121 000,00 zł</i>
<i>11. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</i>	<i>15 495,00 zł</i>
<i>12. Subwencja ogólna</i>	<i>7 807 246,80 zł</i>
<i>13. Dotacje celowe (zadania zlecone)</i>	<i>2 882 415,00 zł</i>
<i>14. Dotacje celowe (zadania własne)</i>	<i>1 006 670,00 zł</i>
<i>15. Dotacja celowa otrzymana z powiatu na podstawie porozumień</i>	<i>108 675,00 zł</i>
<i>16. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	<i>32 600,00 zł</i>
<i>17. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich</i>	<i>128 013,80 zł</i>

PODATKI**3 988 900,00 zł****1. Wpływy z podatku od nieruchomości**Na rok 2025 przewiduje się dochody w wysokości **2 811 000,00 zł**W tym: **osoby prawne - 1 739 900,00 zł,****osoby fizyczne - 1 071 100,00 zł**

Przewidywane wpływy z podatku od nieruchomości na 2025 rok zarówno od osób prawnych jak i od osób fizycznych zostały wyliczone według stawek uchwalonych uchwałą Nr VII/40/2024 Rady Miejskiej w Dobrzanych z dnia 23 października 2024 r.

2. Wpływy z podatku rolnegoPodatek rolny na 2025 r. oszacowany został na łączną kwotę **826 300,00 zł**W tym: **osoby prawne - 52 000,00 zł****osoby fizyczne - 774 300,00 zł**

Na terenie gminy Dobrzany gospodarstwa indywidualne zajmują 4 304 ha przeliczeniowych i 135 ha fizycznych. Do planu przyjmuje się 4 439 ha, 154 ha zwolniono z podatku z tytułu nabycia gruntów. Rolnicy między sobą sprzedają grunty, a nabywcy ubiegają się o ulgę, również z gruntów nabytych od KOWR Skarbu Państwa.

Średnia cena skupu żyta obliczona za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2025 określona jako maksymalna przez Prezesa GUS wynosi 86,34 zł za jeden kwintal żyta. W stosunku do 2024 r. została obniżona o 3,29 zł/q.

Ustalając dochody z w/w tytułu w budżecie na 2025 rok przyjęto stawkę 75,00 zł za 1 q. Zaplanowano wpływy podatkowe gospodarstw indywidualnych w wysokości 774 300,00 zł.

Jednostki prawne zajmują powierzchnię 312 ha przeliczeniowych i wpływy w tej pozycji oszacowano na kwotę 52 000,00 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego**143 900,00 zł**W tym: **osoby prawne – 137 200,00 zł****osoby fizyczne - 6 700,00 zł**

Podatek ten wymierzany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (zm. Dz. U. z 2019, poz. 888 ze zm.) wg średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku.

Cena za 1 m³ drewna tartaczego ustalona została w wysokości 277,35 zł.
(0,220 x 277,35 = 61,0170).

Podatek ten jest wymierzany od 2 250 ha przeliczeniowych będących w zarządzie osób prawnych oraz 111 ha – osób fizycznych.

Podatek od osób prawnych i fizycznych jest zwiększony w związku ze wzrostem średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.

4. Wpływy z podatku od środków transportowych**47 700,00 zł**

w tym: **osoby prawne – 11 500,00 zł**
osoby fizyczne – 36 200,00 zł

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych podatkiem od środków transportowych podlegają od 1 stycznia 1998 r. tylko:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton i poniżej 12 ton (w ewidencji 5 szt.)
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton (w ewidencji 6 szt.)
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i wyższej niż 12 ton (w ewidencji 1 szt.)
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego (w ewidencji 6 szt.)
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego (w ewidencji 10 szt.)

Zarejestrowanych jest 28 pojazdów.

5. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych**140 000,00 zł**

Podatek ten obowiązuje od 1 stycznia 2001 r. Podatkowi podlegają: umowy sprzedaży, pożyczki, darowizny, dożywocie, o dział spadku, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki.

- osoby fizyczne - 140 000,00 zł

6. Wpływy z podatku od spadków i darowizn**20 000,00 zł**

Prognozuje się uzyskanie wpływów w 2025 roku w wysokości 20 000,00 zł.

**REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH I
OPŁATACH LOKALNYCH -****2 500,00 zł**

w tym:

Osoby fizyczne – 2 500,00 zł

Gmina otrzymuje rekompensatę z WFOŚiGW na pokrycie skutków ustawowego zwolnienia z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych z tytułu utraconych dochodów za grunty pod jeziorami, sklasyfikowane w ewidencji gruntów jako „Wp”.

OPŁATY**2 203 825,00 zł****1. Wpływy z opłaty skarbowej**

Na 2025 rok wielkość opłaty skarbowej założono w wysokości

24 000,00 zł

Opłata pobierana będzie od czynności dokonywanych przez organ administracji .

2. Wpływy z opłaty targowej **11 000,00 zł**

Planując wpływy z tego tytułu przyjęto stawki uchwalone Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIII/127/15 z 23 listopada 2015 r.

3. Inne opłaty **2 168 825,00 zł**

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 100 000,00 zł
- Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska 19 825,00 zł
- Opłaty za odpady komunalne 2 031 000,00 zł
- Opłata adiacencka, zajęcie pasa 15 000,00 zł
- Wpływy z opłat za wjazd na Cmentarz Komunalny 3 000,00 zł

WPLYWY Z RÓŻNYCH DOCHODÓW **400,00 zł**

Wpływy z tytułu prowizji dla płatnika – od podatku dochodowego osób fizycznych (75023). 400,00 zł

UDZIAŁ GMINY W DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA **10 277 651,20 zł**

Jest to znaczące źródło dochodów w budżecie gminy Dobrzany.

Informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazana przez Ministerstwo Finansów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu.

Wstępna prognoza na 2025 rok wynosi

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych realizowany jest przez Centrum Kompetencyjne w Bydgoszczy.

10 238 023,76 zł

39 627,44 zł

DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE **398 579,00 zł**

1. Zaplanowano wpływy w Zespole Szkół Publicznych w Dobrzanach z tytułu : **348 579,00 zł**

- świadczonych usług 133 324,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń 26 340,00 zł
- opłaty za korzystanie z wych. przedszkolnego 7 500,00 zł
- opłaty za korzystanie z wyżywienia 181 415,00 zł

2. Dochody Ośrodka Pomocy Społecznej: **50 000,00 zł**

- wpływy z tytułu usług świadczonych przez opiekunki 40 000,00 zł
- dochody związane z realizacją zadań zleconych gminie 10 000,00 zł

WPLYWY Z NAJMU I DZIERŻAWY SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH (§ 0750) **230 500,00 zł**

- Dochody z dzierżawy gruntów, lokali, świetlic 188 000,00 zł
- Dzierżawa gruntów - obwody leśne 10 000,00 zł

- Wpływy z opłat za miejsca grzebalne	20 000,00 zł
- Wpływy za dzierżawę w OSP, Ośrodek Zdrowia	12 500,00 zł
<u>WPLYWY Z USŁUG</u> (§ 083)	<u>53 000,00 zł</u>
Wpływy za media z tytułu dzierżawy obiektów (70005,75023,85195)	53 000,00 zł
<u>WPLYWY Z OPŁAT Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI</u>	<u>20 000,00 zł</u>
<u>WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK</u>	<u>121 000,00 zł</u>
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (75814)	120 000,00 zł
- pozostałe odsetki (od nieterminowych wpłat) (70005)	1 000,00 zł
<u>WPLYWY Z ODSETEK OD NIETERMINOWYCH WPŁAT Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT</u>	<u>15 495,00 zł</u>
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w tym: osoby prawne - 495,00 zł osoby fizyczne - 15 000,00 zł	
<u>SUBWENCJA</u>	<u>7 807 246,80 zł</u>
Minister Finansów pismem z dnia 14 października 2024 roku Nr ST3.4750.14.2024 przekazał wstępne informacje o planowanych subwencjach dla Gminy Dobrzany na 2025 r.	
- środki należnej subwencji ogólnej	6 970 642,95 zł
- środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	836 603,85 zł
<u>ZADANIA ZLECONE GMINIE</u>	<u>2 882 415,00 zł</u>
Wysokość wstępnie ustalonych dotacji celowych na 2025 rok na sfinansowanie zadań administracji rządowej realizowanych przez Gminę została przyjęta na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 24 października 2024 roku Nr FB-1.3111.11.2024.NK.2 Ustalono plan na 2025 r. z tego na:	
	2 881 455,00 zł

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów	2 717 000,00 zł
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	110 000,00 zł
- Administracja publiczna - urzędy wojewódzkie	54 455,00 zł

Krajowe Biuro Wyborcze pismem z dnia 23 października 2024 roku Nr DSZ.3113.12.2024 ustaliło wstępnie dla gminy Dobrzany dotację na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2025 r. w wysokości **960,00 zł**

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE **1 006 670,00 zł**

Wysokość wstępnie ustalonych dotacji celowych na zadania własne na 2025 rok została przekazana pismem Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 24 października 2024 roku Nr FB-1.3111.11.2024.NK.2

Ustalono plan na 2025 r. na:

- Ośrodki pomocy społecznej	121 049,00 zł
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 396,00 zł
- Zasiłki stałe	477 707,00 zł
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	51 518,00 zł
- Pomoc w zakresie dożywiania	150 000,00 zł
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00 zł

DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z POWIATU NA PODSTAWIE POROZUMIENÍ **108 675,00 zł**

- dotacja na oczyszczanie ulic powiatowych	108 675,00 zł
--	---------------

ŚRODKI OTRZYMANE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH **32 600,00 zł**

- środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na program „Czyste powietrze”	32 600,00 zł
---	--------------

DOTACJA CELOWA W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH **128 013,80 zł**

- program grantowy „Cyberbezpieczny samorząd”. Środki z FERC w kwocie 128 013,80 zł.	128 013,80 zł
--	---------------

Gmina Dobrzany nie planuje wpływów na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

DOCHODY MAJĄTKOWE**6 728 529,62 zł**

w tym:

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości **200 000,00 zł.**
2. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **10 000,00 zł.**
3. Przebudowa dróg na terenie Gminie Dobrzany. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **2 565 000,00 zł.**
4. Remont i przebudowa Urzędu Miejskiego w Dobrzanach. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **1 800 000,00 zł.**
5. Budowa przepompowni i rurociągu tłocznego ścieków oczyszczonych. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **1 724 529,62 zł.**
6. Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości **294 000,00 zł.** .Renowacja dachu w kościele w Białej.
7. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Program grantowy „Cyberbezpieczny samorząd”. Środki z FERC w kwocie **135 000,00 zł.**

II. WYDATKI GMINY

Wydatki gminy Dobrzany na 2025 rok szacuje się na łączną kwotę **38 556 700,42 zł**

W tym:

- zadania zlecone 2 882 415,00 zł
- zadania bieżące związane z realizacją zadań własnych 26 639 329,77 zł
- wydatki majątkowe związane z realizacją zadań własnych 9 034 955,65 zł

010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 26 526,00 zł

01008 - Melioracje wodne 10 000,00 zł

Środki na utrzymanie rowów melioracyjnych na terenie gminy Dobrzany.

01030 - Izby rolnicze 16 526,00 zł

Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych zaplanowano środki w wysokości 2 % zaplanowanych wpływów z podatku rolnego na dofinansowanie działalności Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej.

600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 3 531 335,65 zł

60004 – Lokalny transport zbiorowy 30 000,00 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki dotyczą dotacji celowej dla Gminy Marianowo i Gminy Suchań na wspólną realizację publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej przekazanej na podstawie porozumienia między Gminami.

60014 - Drogi publiczne powiatowe 150 880,65 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w 108 675,00 zł związane z utrzymanie czystości ulic i dróg powiatowych na terenie gminy Dobrzany.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki na Pomoc Finansowa dla Powiatu Stargardzkiego na realizację zadania „Modernizacja drogi powiatowej nr 1812Z w Dobrzanach (ul. Zielona) – poprawa infrastruktury drogowej w kwocie 42 205,65 zł

60016 - Drogi publiczne gminne 3 350 455,00 zł

W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 450 455,00 zł na wydatki bieżące:

- utrzymanie dróg i chodników w tym zimowe – 150 455,00 zł,
- równanie, utwardzenie dróg gminnych, kruszonym tłuczniem, umowy zlecenie oraz wytyczanie dróg dojazdowych do pól i siedlisk – 200 000,00 zł,
- zakup, kruszenie betonu oraz transport – 100 000,00 zł,
- w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 10 454,33 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki w kwocie 2 900 000,00 zł:

- Przebudowa dróg na terenie Gminy Dobrzany realizowanie w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 565 000,00 zł oraz ze środków własnych – 335 000,00 zł,

630 – TURYSTYKA**83 900,00 zł****63095 - Pozostała działalność**

Środki w rozdziale na kwotę 48 900,00 zł zaplanowano na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem kąpieliska w Krzemieniu. Utrzymanie urządzeń infrastruktury turystycznej.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki na zadanie „Budowa drogi rowerowej Dobrzany – Kozy” – 35 000,00 zł

700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**175 030,00 zł****70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Środki na wydatki bieżące w kwocie 75 030,00 zł zaplanowano na opłacenie kosztów związanych z wyceną nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, podziały geodezyjne, wskazania granic i rozgraniczenia nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, dokumentację geodezyjną (wypisy, wyrisy), ogłoszenia prasowe o przetargach.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki w kwocie 100 000,00 zł na zakup działki nr 84/4 i 50/6 obręb 3 miasta Dobrzany.

710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**342 000,00 zł****71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego****125 000,00 zł**

- Zaplanowane środki przeznaczone są na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego z tytułu braku planu – 18 051,50 zł,
- Opracowanie planu ogólnego Gminy Dobrzany – ustalenie struktury funkcjonalno-przestrzennej gminy w kwocie 104 857,50 zł,
- Opłata za program dotyczący wyrysów i wypisów z miejscowego planu miejscowego i studium uwarunkowań zagospodarowania przestrzennego gminy – 2 091,00 zł.

71035 – Cmentarze**217 000,00 zł**

Zaplanowano wydatki na prace mające na celu administrowanie oraz utrzymanie w czystości i porządku cmentarzy komunalnych przy ul. Cmentarnej w Dobrzanach i miejscowości Lutkowo.

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**8 443 566,77 zł****75011- Urzędy wojewódzkie****54 455,00 zł**

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki finansowane z dotacji związane są z realizacją zadań zleconych w zakresie obrony cywilnej i spraw wojskowych, ewidencji ludności, dowodów osobistych oraz funkcjonowania urzędu stanu cywilnego.

75022 - Rady gmin**257 500,00 zł**

Zaplanowano w ramach tego rozdziału wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Miejskiej w Dobrzanach m.in.

- wypłata diet dla radnych za udział w sesji i pracach Komisji Rady – 231 800,00 zł,

- obsługa systemu głosowania i zgłaszania się do debaty, realizacja transmisji audio-video z obrad do sieci Internetowej oraz obsługa zdalna sesji zakup materiałów biurowych, szkolenia, telefon i usługi doradcze – 25 700,00 zł.

75023 - Urzędy gmin **6 919 900,00 zł**

W tym rozdziale skalkulowano wydatki bieżące w kwocie 3 769 900,00 zł związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego w Dobrzanych w tym:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz wynagrodzenie bezosobowe, 2 odprawy emerytalne, 1 nagroda jubileuszowa – 2 989 500,00 zł,
- zakup materiałów biurowych, opału, środków czystości, paliwa, komputerów, opłaty za media, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, prowizje bankowe, ubezpieczenie majątku, opłaty za przedłużenie licencji na programy komputerowe, delegacje, szkolenia i badania lekarskie pracowników, dostawa energii elektrycznej i wody, obowiązkowy odpis na fundusz świadczeń socjalnych, dzierżawa kontenera z piecem olejowym itp. 775 400,00 zł,
- wydatki pracownicze niezaliczone do wynagrodzeń (zakup wody dla pracowników, dofinansowanie zakupu okularów do pracy przy komputerze) – 5 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

- Zaplanowano wydatki w kwocie 3 150 000,00 zł na przebudowę Urzędu Miejskiego na zadanie „Remont i przebudowę Urzędu Miejskiego w Dobrzanych” – realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w kwocie 1 800 000,00 zł oraz ze środków własnych – 1 350 000,00 zł,

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego **307 000,00 zł**

Środki w rozdziale zaplanowano na wydatki związane z promocją gminy m.in. wykonanie materiałów promocyjnych, organizację imprez promocyjnych oraz wydruk „Biuletynu Informacyjnego Gminy Dobrzany”. Zakup tablicy pamiątkowej upamiętniającej mieszkańców Dobrzan walczących o niepodległość Polski.

75095 - Pozostała działalność **904 711,77 zł**

W rozdziale ujęto wydatki bieżące w kwocie 750 961,77 zł związane m.in. z:

- wypłatą diet dla sołtysów w związku z pełnieniem funkcji sołtysa, prowizji inkasentom podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i opłaty targowej, regulowaniem należności z tytułu podatku od nieruchomości i leśnego – 166 083,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z działalnością pozostałą urzędu tj. koszty postępowań sądowych, wynagrodzenie i pochodne od niego, koszty egzekucji, składki sieja, WIR i RXXI, podatki na rzecz budżetu itp. – 294 365,00 zł, w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 69 664,50 zł
- wydatki w kwocie 290 513,77 zł związane z realizacją projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” dofinansowanie 226 034,00 zł oraz ze środków własnych 64 479,77 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano wydatki w kwocie 153 750,00 zł:

- Zakup macierzy pamięci masowej, serwera wraz z systemem operacyjnym Windows Serwer oraz instalacja i konfiguracja klastra serwerowego realizowanie w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 135 000,00 zł oraz ze środków własnych – 18 750,00 zł.

**751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 960,00 zł**

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

Zaplanowano wydatki realizowane w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie -prowadzenie i uaktualnianie rejestrów wyborców.

752 – OBRONA NARODOWA 1 000,00 zł

75224 - Kwalifikacja wojskowa

Wydatki związane ze zwrotem kosztów przejazdu na Powiatową Komisję Lekarską w czasie trwania kwalifikacji wojskowej.

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA 352 960,00 zł

75404 – Komendy wojewódzkie Policji 50 000,00

Dofinansowanie prac budowlano-wykończeniowych obejmujących adaptację lokalu użytkowego na potrzeby Posterunku Policji w Dobrzanach.

75412 - Ochotnicze straże pożarne 302 960,00

W rozdziale wydatki bieżące związane realizacją zadania w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego określonych w ustawie o ochronie przeciwpożarowej m.in. na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe kierowców, ekwiwalenty pieniężne dla członków ochotniczych straży pożarnych, którzy uczestniczyli w działaniach ratowniczych i szkoleniach, Utrzymanie sprzętu pożarowego w gotowości, zakup paliwa, części zamiennych i ubezpieczenia. Zakup opału oraz zużycie energii elektrycznej w remizach strażackich.

757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 400 000,00 zł

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Zabezpieczone środki na wydatki w tym dziale dotyczą zapłaty odsetek od kredytów i pożyczek bankowych. Gmina posiada zadłużenie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu pożyczek zaciąganych na finansowanie inwestycji w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej oraz termomodernizację budynków ZSP w Dobrzanach. Obok wyżej wymienionych pożyczek gmina posiada również zadłużenie w bankach komercyjnych z tytułu kredytów długoterminowych zaciągniętych na finansowanie planowanego deficytu.

758 - RÓŻNE ROZLICZENIA 130 000,00 zł

75818 - Rezerwa ogólna i celowa

W budżecie utworzono rezerwę ogólną w wysokości 40 000,00 zł, czyli nie mniejszej niż 0,1 % wydatków budżetu gminy- co jest zgodne z ustawą i finansach publicznych i celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 90 000,00 zł, czyli nie mniej niż 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i obsługę długu, co jest zgodne z ustawą o zarządzaniu kryzysowym

801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**10 191 021,00 zł****80101 - Szkoły podstawowe****5 545 479,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5 545 479,00 zł które stanowią:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i składki od nich naliczane pracowników szkoły – 4 560 006,00 zł,
- dodatki socjalne wiejskie dla nauczycieli oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy – 197 452,00 zł.
- bieżącym funkcjonowanie szkoły podstawowej – 788 021,00 zł.

80104 - Przedszkola**1 837 344,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 185 748,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W kwocie 49 940,00 zł dodatki socjalne wiejskie oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy. Pozostałe zaplanowane środki w kwocie 543 656,00 zł przeznaczone będą na bieżącą działalność. Zaplanowano również dofinansowanie pobytu dzieci z gminy Dobrzany w przedszkolach niepublicznych w Stargardzie i Suchaniu – 58 000,00 zł.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego**1 386 125,00 zł**

Dotacja oświatowa dla niepublicznego Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego Ancymonek w Dobrzanach.

80107 – Świetlice szkolne**285 920,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 263 817,00 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W kwocie 13 563,00 zł dodatki socjalne wiejskie oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy. Pozostałe zaplanowane środki w kwocie 8 540,00 zł przeznaczone będą na bieżące funkcjonowanie świetlicy szkolnej.

80113 - Dowożenie uczniów do szkół**762 000,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowane środki przeznaczone będą na opłacenie przewoźników dzieci na zajęcia lekcyjne, pozalekcyjne, na zawody sportowe i inne imprezy organizowane przez szkołę.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**31 788,00 zł**

Środki przeznaczone na dopłatę do studiów w zakresie doksztalcania i doskonalenia oraz wszelkie szkolenia i konferencje metodyczne nauczycieli.

80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**235 080,00 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 221 960,00 zł na wynagrodzenia i pochodne a kwotę 13 120,00 zł na dodatki socjalne wiejskie dla nauczycieli oraz wydatki związane z bezpieczeństwem pracy.

80195 - Pozostała działalność**107 285,00 zł**

Wydatki bieżące zaplanowane w tym rozdziale stanowią odpis na funduszu świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 105 485,00 zł oraz kwotę 1 800,00 zł na wynagrodzenie członków Komisji Egzaminacyjnej przeprowadzającej egzamin dla nauczycieli w zakresie awansu zawodowego.

851 - OCHRONA ZDROWIA**412 500,00 zł****85153 - Zwalczenie narkomanii****3 000,00 zł**

Zaplanowano środki na realizację zadań dotyczących zwalczaniu i przeciwdziałaniu narkomanii.

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi**97 000,00 zł**

Zaplanowano środki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi m.in. wynagrodzenie terapeuty ds. uzależnień i sekretarza GKRPA, opinie biegłych sądowych i kosztów postępowań sądowych, zakup pakietów profilaktycznych,

wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych i ograniczenia zjawiska przemocy.

85195 - Pozostała działalność **312 500,00 zł**

W rozdziale zaplanowano środki na wydatki bieżące utrzymanie: zakup opału oraz zakup usług fizjoterapeutycznych, które mają zapewnić mieszkańcom naszej gminy dostępność do usług medycznych w zakresie rehabilitacji.

852 - POMOC SPOŁECZNA **2 932 721,00 zł**

85202 - Domy pomocy społecznej **420 000,00 zł**

Planowane środki przewidziane są na dofinansowanie pobytu 7 pensjonariuszy wymagających całodobowej opieki w Domu Pomocy Społecznej w tym 3 osoby skierowane postępowaniem Sądu o umieszczenie w DPS

85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie **14 300,00 zł**

Zaplanowano środki na realizację zadań wynikających z ustawy o przemocy w rodzinie: szkolenie członków Zespołu Interdyscyplinarnego i zakup materiałów profilaktycznych.

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej **51 518,00 zł**

W rozdziale ujęto wydatki związane z opłacaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe dla osób ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności z pomocy społecznej i świadczenia pielęgnacyjne. Wydatki finansowane są z budżetu państwa na zadania własne gminy.

85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **250 396,00 zł**

W rozdziale zaplanowano środki na wypłatę zasiłków:

- okresowych – 200 396,00 zł -dotacja na zadania własne z budżetu państwa,
- celowych – 50 000,00 zł – wydatki realizowane z dochodów własnych gminy.

85215 - Dodatki mieszkaniowe **130 000,00 zł**

Wypłata dodatków mieszkaniowych finansowana jest w całości z dochodów własnych gminy.

85216 - Zasiłki stałe **477 707,00 zł**

W rozdziale ujęto wydatki związane z wypłatą zasiłku stałego, który jest świadczeniem obowiązkowym przysługującym na podstawie ustawy o pomocy społecznej dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe. Wypłata zasiłków stałych dla podopiecznych ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności finansowana jest w 100 % w ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy.

85219 - Ośrodki pomocy społecznej **1 205 500,00 zł**

Wydatki zaplanowane na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Dobrzanach. Udział dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie ośrodka wynosi 121 049,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania gminy z zakresu pomocy społecznej oraz obsługę informatyczną stanowią 1 075 700,00 zł. Pozostałe wydatki stanowią kwotę 119 800,00 zł – w tym m. in. ryczałty i delegacje służbowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia pracowników, zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe. Wydatki pracownicze niezaliczone do wynagrodzeń (zakup wody dla pracowników, dofinansowanie zakupu okularów do pracy przy komputerze) –10 000,00 zł.

- 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** **37 000,00 zł**
W rozdziale zaplanowano wydatki na umowy zlenienia dla opiekunek społecznych opiekujących się chorymi w domu. Zadanie jest zadaniem własnym gminy.
- 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania** **250 000,00 zł**
Zaplanowano środki na dożywianie uczniów i zasiłek celowy na dożywianie oraz zakup posiłków dla potrzebujących w tym dotacje z budżetu państwa na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 150 000,00 zł.
- 85295 - Pozostała działalność** **96 300,00 zł**
Zaplanowano środki na wypłatę świadczeń za prace społeczno-użyteczne w kwocie 39 000,00 zł i na wydatki związane z zatrudnieniem 2 osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych 42 000,00 zł oraz wydatki pracownicze niezaliczane do wynagrodzeń 15 300,00 zł. W tym odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na emerytowanych pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej.
- 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** **10 000,00 zł**
- 85395 - Pozostała działalność**
W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację innych zadań z zakresu polityki społecznej m.in. na usługi transportowe.
- 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** **4 000,00 zł**
- 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**
Zaplanowano wydatki stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów za osiągnięcia w nauce.
- 855 – RODZINA** **3 141 900,00 zł**
- 85502 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** **2 717 000,00 zł**
W rozdziale ujęto wydatki na realizację świadczeń rodzinnych i dodatków do świadczeń, składek na ubezpieczenie społeczne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz wydatki rzeczowe na obsługę tych świadczeń: zakup licencji na oprogramowanie do obsługi Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego, opłaty bankowe i pocztowe, płace i szkolenia pracowników obsługujących wypłatę świadczeń. Wydatki tego rozdziału finansowane są 100% dotacją na zadania zlecone z budżetu państwa.
- 85504 – Wspieranie rodziny** **214 900,00 zł**
W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 130 500,00 zł na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w rozdziale ujęto wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny, który wspiera rodziny przeżywające trudności w pełnieniu funkcji opiekuńczo wychowawczych oraz wydatki związane z kosztami utrzymania świetlicy wsparcia dziennego w kwocie 84 400,00 zł.
- 85508 – Rodziny zastępcze** **100 000,00 zł**
Zaplanowane wydatki związane są z regulowaniem opłat za opiekę i wychowanie 10 dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej.

85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, z godnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów **110 000,00 zł**

Zaplanowano środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisem ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacaniu zasiłków dla opiekunów.

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA **6 551 314,00 zł**

90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód **2 689 107,00 zł**

Zaplanowano środki w kwocie 479 107,00 zł w ramach wydatków bieżących na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej w tym m.in. udrażnianie i bieżący remont kanalizacji burzowej, opłaty oraz operaty i pozwolenia wodno-prawne na odprowadzenie wód opadowych i roztopowych – 173 107,00 zł. Dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na dofinansowanie kosztów dostaw wody i odbioru ścieków na terenie Gminy Dobrzany w kwocie 306 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano środki majątkowe w kwocie 2 210 000,00 zł:

- Budowa przepompowni i rurociągu tłoczonego ścieków oczyszczanych z miejskiej oczyszczalni ścieków do rzeki Pężinki w kwocie 1 810 000,00 zł, dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 724 529,62 zł oraz ze środków własnych – 85 470,38 zł,
- Ułożenie kanału deszczowego w Lutkowie – 30 000,00 zł,
- Zakup urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych – 100 000,00 zł,
- Budowa sieci wodociągowej ul. Zielona w Dobrzanach – w kwocie 270 000,00 zł.

90002 - Gospodarka odpadami **2 031 000,00 zł**

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań nałożonych na gminę ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Wydatki te obejmują koszty za wywóz odpadów komunalnych i wielkogabarytowych, dzierżawa pojemników, bieżące utrzymanie czystości na PSZOK, oraz pokrycie koszty obsługi administracyjnej systemu.

90003 - Oczyszczanie miast i wsi **127 550,00 zł**

W rozdziale zaplanowano dotacje dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na zadanie związane z bieżącym utrzymanie czystości ulic, placów i chodników gminnych na terenie gminy Dobrzany.

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach **264 177,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące związane z pielęgnacją zieleni na terenie Gminy Dobrzany w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 101 176,57 zł

90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu **32 600,00 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące na realizację projektu Czyste Powietrze środki na wynagrodzenie, reklamę i promocje w ramach porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 904 779,00 zł

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 804 779,00 zł na opłacenie faktur za oświetlenie uliczne i konserwacje lamp. Opłata dzierżawy infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Dobrzany

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano środki w kwocie 100 000,00 zł na budowę oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dobrzany.

90026 – Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami 1 000,00 zł

Zaplanowane wydatki bieżące związane są kosztami egzekucji dotyczących opłat za odpady komunalne.

90095 - Pozostała działalność 501 101,00 zł

Zaplanowane wydatki związane z m.in. z zakupem narzędzi, paliwa i części zamiennych do środków transportu (koparki, ciągnika, wózka widłowego), realizacją "Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Dobrzany", montaż i demontaż świątecznej dekoracji, oraz przeglądy techniczne na placach zabaw będących własnością Gminy Dobrzany. W tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 22 633,16 zł.

921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 1 262 786,00 zł**92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 396 386,00 zł**

W rozdziale zaplanowano środki na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich m.in. opłata za media, zatrudnienie instruktorów i palaczy oraz zatrudnienie opiekuna do świetlic wiejskich na terenie sołectw w gminy Dobrzany. W tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 59 744,17 zł.

92116 – Biblioteki 552 400,00 zł

Zaplanowano dotację na bieżące funkcjonowanie samorządowej instytucji kultury - biblioteki w Dobrzanach i Krzemieniu oraz zatrudnienie i koszty utrzymania Pracowni Kulturalno-Czytelniczej Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzanach, rozwój kultury w Gminie dla osób aktywnie spędzających czas.

92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 314 000,00 zł

Wydatki zaplanowano na kwotę 20 000,00 zł na konserwacje przy zabytkach na terenie gminy Dobrzany.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowano dotację w kwocie 294 000,00 zł. na renowację dachu w kościele w Białej Gmina Dobrzany realizowanie w ramach środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY 3 000,00 zł**92503 – Rezerваты i pomniki przyrody**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na pielęgnację Pomników Przyrody - cięcie pielęgnacyjne i sanitarne.

926 - KULTURA FIZYCZNA	<u>560 180,00 zł</u>
92601 - Obiekty sportowe	245 180,00 zł
Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na utrzymanie obiektów sportowych w Dobrzanych w tym wydatki Rad Sołeckich w ramach Funduszu Sołeckiego – 4 000,00 zł.	
92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	260 000,00 zł
W tym rozdziale zaplanowano dotację celową dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych na realizację zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej.	
92695 - Pozostała działalność	55 000,00 zł
Wydatki w tym rozdziale przeznacza się na organizację imprez sportowych, wypłatę stypendiów sportowych.	

W załączniku nr 1 przedstawiamy plan dochodów i przewidywane wykonanie w 2024 r. oraz plan na 2025 r.

W załączniku nr 2 przedstawiamy plan wydatków i przewidywane wykonanie w 2024 r. oraz plan na 2025 r.

W załączniku nr 3 przedstawiamy informacje o stanie zadłużenia gminy Dobrzany na dzień 30.09.2024 r.

Uzasadnienie do budżetu

Projekt budżetu Gminy na 2025 rok opracowany został według zasad zawartych w ustawie o finansach publicznych oraz przyjętych założeń do opracowania projektu budżetu państwa na 2025 rok. Uwzględnia lokalne uwarunkowania takie jak: wynajem mienia komunalnego, dzierżawę gruntów, ściągalność podatków i opłat, a także możliwości pozyskania środków zewnętrznych. Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2025 roku wymaga pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne wynikające z ustaw.

Zgodnie z wyżej wymienionymi załącznikami prognozowane dochody na 2025 r. wynoszą 36 006 000,42 zł a planowane wydatki 38 556 700,42 zł.

Planowany deficyt w kwocie 2 550 700,00 zł pokryty zostanie z wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W budżecie Gminy na rok 2025 zaplanowano spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych na realizację inwestycji w kwocie 755 000,00 zł.

W założeniach do budżetu na 2025 r. bieżące wydatki realizowane w roku budżetowym stanowią 76,57 % ogółu wydatków, natomiast wydatki majątkowe 23,43 %, w ramach, których Gmina Dobrzany będzie realizowała przedsięwzięcia z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ujętych w przedsięwzięciach w latach 2025 – 2029. Prognoza długu na 31.12.2025 rok i lata następne wraz z wyliczonymi wskaźnikami zadłużenia stanowi część składową Wieloletniej Prognozy Finansowej przedkładanej Radzie łącznie z projektem budżetu na 2025 rok.

Przewidywane wykonanie dochodów w 2024 roku oraz plan na 2025 r. Gmina Dobrzany

Dział	Źródła dochodów	Plan na 2024 r.	Przewidywane wykonanie za 2024 r.	Plan na 2025 r.
010	Rolnictwo i łowiectwo	380 110,66	418 948,83	10 000,00
600	Transport i łączność	1 723 673,19	1 727 675,00	2 683 675,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	391 400,00	492 182,28	421 000,00
710	Działalność usługowa	213 000,00	211 713,10	23 000,00
750	Administracja publiczna	462 109,38	207 868,67	2 125 868,80
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	109 196,00	109 696,00	960,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 720,00	8 045,00	2 500,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 003 451,53	7 407 128,67	14 424 546,20
758	Różne rozliczenia	11 979 479,20	11 972 313,64	7 927 246,80
801	Oświata i wychowanie	1 851 319,36	1 816 796,25	348 579,00
851	Ochrona zdrowia	135 200,00	124 430,29	45 000,00
852	Pomoc społeczna	1 143 078,19	1 426 598,08	1 046 670,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	44 000,00	44 000,00	0,00
855	Rodzina	3 104 786,90	3 104 786,90	2 837 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 574 150,01	2 469 206,65	3 807 954,62
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 692 951,50	2 385 436,56	302 000,00
926	Kultura fizyczna i sport	980 000,00	986 500,00	0,00

Razem:	34 805 625,92	34 913 325,92	36 006 000,42
---------------	----------------------	----------------------	----------------------

**Plan wydatków i przewidywane wykonanie na 2024 r.
oraz plan na 2025 r. Gminy Dobrzany**

w złotych

Dział	Nazwa działu	Plan wydatków na 2024 r.	Przewidywane wykonanie za 2024 r.	Plan wydatków na 2025 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	397 764,66	387 764,66	26 526,00
600	Transport i łączność	2 793 263,21	2 423 263,21	3 531 335,65
630	Turystyka	83 000,00	63 000,00	83 900,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	69 673,00	64 673,00	175 030,00
710	Działalność usługowa	650 110,30	500 110,30	342 000,00
750	Administracja publiczna	5 643 646,38	4 523 646,38	8 443 566,77
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	109 196,00	109 196,00	960,00
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	1 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	349 629,98	344 629,98	352 960,00
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	360 000,00	400 000,00
758	Różne rozliczenia	122 000,00	0,00	130 000,00
801	Oświata i wychowanie	11 016 120,36	10 936 120,36	10 191 021,00
851	Ochrona zdrowia	678 468,93	593 468,93	412 500,00
852	Pomoc społeczna	2 942 726,19	2 842 726,19	2 932 721,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	10 000,00	10 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	58 800,00	38 800,00	4 000,00
855	Rodzina	3 323 286,90	3 323 286,90	3 141 900,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 186 519,35	4 686 519,35	6 551 314,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 846 651,50	3 346 651,50	1 262 786,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 000,00	5 000,00	3 000,00
926	Kultura fizyczna	2 068 054,00	2 048 054,00	560 180,00
OGÓŁEM		39 804 910,76	36 606 910,76	38 556 700,42

**STAN ZADŁUŻENIA GMINY DOBRZANY
na dzień 30 września 2024 r.**

Lp.	Nazwa podmiotu	Konto	Waluta zadłużenia	Typ długu	Nr umowy	Data umowy	Kwota zaciągniętego kredytu/pożyczki	Kwota zadłużenia na 30.09.2024 r.
1.	PKO BP O/Stargard	134-01-12	PLN	kredyt	31 1020 4867 0000 1996 0035 1890	09.08.2012	694 850,00	100 000,00
2.	BGK Szczecin(EBI)	134-01-16	PLN	kredyt	13/0488	28.03.2013	556 000,00	70 000,00
3.	BGK Szczecin (EBI)	134-01-18	PLN	kredyt	13/0491	28.03.2013	175 000,00	40 000,00
4.	BGK Szczecin (EBI)	134-01-19	PLN	kredyt	13/0492	28.03.2013	171 000,00	40 000,00
5.	BGK Szczecin (EBI)	134-01-04	PLN	kredyt	13/0489	28.03.2013	374 069,00	83 497,54
3.	BGK Szczecin		PLN	kredyt	13/0490	28.03.2013	73 931,00	16 502,46
7.	BGK Szczecin	134-01-01	PLN	kredyt	20/2426	01.07.2020	1 500 000,00	1 250 000,00
8.	GETIN NOBILE BANK	134-01-15	PLN	kredyt	S1903/KO/2014	23.06.2014	972 210,00	200 000,00
9.	PKO BP O/Stargard	134-01-14	PLN	kredyt	24 1020 4795 0000 9896 0087 3596	03.07.2014	224 500,00	65 000,00
10.	WFOŚiGW Szczecin	260-01	PLN	pożyczka	2014P0124S	02.07.2014	225 500,00	65 000,00
11.	BGK Szczecin	134-01-09	PLN	kredyt	15/0623	10.04.2015	546 510,00	230 000,00
12.	WFOŚiGW Szczecin	260-02	PLN	pożyczka	Nr 2015P0287S	28.07.2015	1 150 000,00	700 000,00
13.	SGB-Bank SA Koszalin	134-01-10	PLN	kredyt	Nr 53/2015	29.10.2015	1 300 000,00	500 000,00
14.	SGB Bank Spółdzielczy w Dobrzanych	134-01-02	PLN	kredyt	1/OB./84000530/2016	29.09.2016	400 000,00	337 000,00
15.	SGB Bank Spółdzielczy w Dobrzanych	134-01-13	PLN	kredyt	2/OB./84000530/2017	29.03.2017	440 000,00	350 000,00
16.	PKO BP Szczecin	134-01-03	PLN	kredyt	09102047950000989 601251099	20.09.2018	1 000 000,00	730 000,00
RAZEM								4 777 000,00