

Uchwała nr.....
Rady Gminy w Krzynowłodze Małej
z dnia

w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krzynowłoga Mała na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572), art. 211, 212, 214, 215, 217, 222, 235, 236, 237, 239, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)

Rada Gminy w Krzynowłodze Małej uchwała, co następuje:

§ 1.

Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 24 708 798,39 zł, zgodnie z **załącznikiem Nr 1**, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 23 510 467,39 zł
2. dochody majątkowe w wysokości 1 198 331,00 zł

§ 2.

Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 27 201 244,39 zł, zgodnie z **załącznikami Nr 2 i 2a** z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 21 920 719,80 zł
2. wydatki majątkowe w wysokości 5 280 524,59 zł

§ 3.

Określa się deficyt budżetu w wysokości -2 492 446,00 zł, który zostanie sfinansowany z:

1. przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 878 946,00 zł,

2. przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 203 500,00zł

3. przychodów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Krzynowłoga Mała w kwocie 410 000,00 zł.

§ 4.

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3 182 446,00 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 690 000,00 zł zgodnie z **załącznikiem Nr 3**.

§ 5.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 118 000,00 zł
2. celową w wysokości 71 000,00 zł, w tym:
 - 1) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 71 000,00 zł

§ 6.

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych, zgodnie z **załącznikiem nr 4**.

§ 7.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z **załącznikiem Nr 5**.

§ 8.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Krzynowłoga Mała od właścicieli nieruchomości na 2025 rok, zgodnie z **załącznikiem Nr 6**.

§ 9.

Ustala się dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z **załącznikiem nr 7**.

§ 10.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Krzynowłoga Mała związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z **załącznikiem Nr 8**.

§ 11.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Krzynowłoga Mała związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z **załącznikiem Nr 9**.

§ 12.

Ustala się plan dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych, zgodnie z **załącznikiem nr 10**.

§ 13.

Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w podziale na poszczególne sołectwa zgodnie z **załącznikiem nr 11**.

§ 14.

1. Ustala się limity zobowiązań do zaciągnięcia z tytułu kredytów, na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 400.000,00 zł.
2. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:
 - 1) emisji papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 410.000,00 zł,
 - 2) emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wykupu papierów wartościowych w kwocie 690 000,00zł

§ 15.

Upoważnia się Wójta Gminy Krzynowłoga Mała do:

1. zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 14 ust.1 niniejszej uchwały.
2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
3. dokonywania zmian w planie wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu.
4. dokonywania zmian w planie rocznych zadań inwestycyjnych, obejmujących przesunięcia w ramach działu środków zaplanowanych na istniejące zadania inwestycyjne, niepowodujących jednak zmian ogólnej kwoty wydatków majątkowych w danym dziale oraz bez możliwości wprowadzania nowych czy rezygnacji z wykonania zadań istniejących.
5. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, związanych ze:
 - 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile

zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

6. do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczą poza rok budżetowy.

7. do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 16.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzynowłoga Mała.

§ 17.

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

Uzasadnienie do budżetu Gminy Krzynowłoga Mała na 2025 rok

Prace nad budżetem Gminy Krzynowłoga Mała na 2025 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 roku poz. 1465, 1572), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530, 1572)

Budżet Gminy Krzynowłoga Mała na 2025 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024r. o ustalonych na 2025 r. kwotach subwencji ogólnej dla Gminy Krzynowłoga Mała oraz należnych dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2025 rok;
- Informacji Wojewody WF-I.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024r. o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego DCI.3112.112.2024 z dnia 24 października 2024r. o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Krzynowłoga Mała na 2025 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Gminy Krzynowłoga Mała zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 24 708 798,39 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 27 201 244,39 zł.
- Przychody w wysokości 3 182 446,00 zł.
- Rozchody w wysokości 690 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Krzynowłoga Mała zamknie się deficytem w kwocie 2 492 446,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Krzynowłoga Mała na rok 2025 ustalony został w kwocie 24 708 798,39 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 23 510 467,39 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1 198 331,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 95,15% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 4,85% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6 162 515,10 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 7 877,31 zł;
- dochody z subwencji ogólnej w wysokości 10 092 520,55 zł;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 3 142 933,28 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 2 501 026,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 641 907,28 zł w tym środki, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 – 178 724,48zł

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 1 198 331,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2025 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich

przewidywane wykonanie za 2024 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 37 154,81 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 37 154,81 zł,**

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 6 440,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 440,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 6 150,00 zł - wpływy za konserwacje przydomowych oczyszczalni ścieków.
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 50,00 zł - planuje się wpływy tytułem odsetek od nieterminowych płatności należności za konserwacje przydomowych oczyszczalni ścieków.
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 240,00 zł - planuje się wpływy tytułem wpływów VAT zaległego z lat poprzednich.

„Pozostała działalność” (01095) – plan 30 714,81 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 714,81 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 30 714,81 zł - wpływ czynszu z Nadleśnictwa Przasnysz oraz Olsztyn za dzierżawę obwodów łowieckich.

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 473 000,00 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 473 000,00 zł,**

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 473 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 473 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 472 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł;

Z tytułu wpłat za wodę mamy jeszcze kwoty zaległe, na które wystawiane są systematycznie wezwania do zapłaty. Zakładamy, że pewne kwoty z tytułu zaległości będą jeszcze spływały do Gminy

„Transport i łączność” (600) – plan 30 890,00 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 30 890,00 zł,**

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 30 890,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 890,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość” w kwocie 30 890,00 zł;

Planowane wpływy dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego wg wydanych decyzji.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 103 276,00 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 103 276,00 zł,**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 91 726,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 91 726,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 91 255,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” tj. opłaty za rozgraniczenie – 461,00 zł
 - „wpływy z pozostałych odsetek” za nieterminowe płatności – 10,00 zł.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 11 550,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 550,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 11 550,00 zł - jest to kwota wpłat z tytułu najmu zasobów mieszkaniowych. Kwotę przyjęto na podstawie umów zawartych z osobami fizycznymi na rok 2025.

„Administracja publiczna” (750) – plan 106 624,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 152 340,00 zł,**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 46 624,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 46 624,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 46 624,00 zł - do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 60 000,00 zł- powyższe dochody planuje się tytułem oprocentowania środków na rachunku bankowym, aktualne oprocentowanie rachunku wynosi 1,86%.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 718,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 718,00 zł,**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 718,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 718,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 718,00 zł- kwotę dotacji wprowadzono na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego nr DCI.3112.112.2024 na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2025 r.

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 8 600 873,41 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 8 600 873,41 zł,**

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 594 051,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 594 051,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 475 294,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 209,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 99 858,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 1 340,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 350,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 1 579 091,00zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 579 091,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 402 778,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 629 392,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 134 921,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 140 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 20 000,00 zł;

Prognozowane wpływy podatkowe określono na podstawie stawek obowiązujących w roku 2024 z uwzględnieniem obniżonych stawek GUS. Z tytułu podatku rolnego i od środków transportowych mamy jeszcze kwoty zaległe, na które wystawiane są systematycznie upomnienia . Zakładamy, że pewne kwoty z tytułu zaległości będą spływały do Gminy wraz z odsetkami. W zależności od rzeczywistych wpłat plan będzie aktualizowany. Planowane wpływy mogą ulec zmianie ze względu na przypisy i odpisy dokonywane na podstawie zmian w ewidencji gruntów i budynków oraz zmian składanych przez podatników w informacjach i deklaracjach. Ponadto powyższe wielkości określono na podstawie analizy wykonania na dzień 30.09.2024 r. plus przewidywane wykonanie do końca 2024r.

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 257 339,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 257 339,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 9 339,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 2 227 772,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 170 392,41 zł, w tym:

- „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 6 162 515,10 zł;
- „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 7 877,31 zł;

Powyższe kwoty wprowadzono na podstawie pisma z Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.13.2024.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 10 271 245,03 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10 271 245,03 zł,**

„Uzupełnienie subwencji ogólnej z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego”

zaplanowano w kwocie 10 092 520,55 zł, w tym:

- „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 10 092 520,55 zł;

Powyższe kwoty wprowadzono na podstawie pisma z Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.112.2024.

„Krajowy Plan Odbudowy” zaplanowano w kwocie 178 724,48 zł, w tym:

- „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” w kwocie 178 724,48 zł;

Do planu przyjęto maksymalną kwotę jaką może uzyskać gmina Krzynowłoga Mała wg podziału środków z KPO wg algorytmu MRiT.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 74 860,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 74 860,00 zł,**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 4 860,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 860,00 zł, w tym:

- „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 2 060,00 zł;
- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 800,00 zł – planuje się środki tytułem kapitalizacji odsetek od środków na rachunkach jednostek.

„Przedszkola ” (80104) – plan 70 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 70 000,00 zł- wpływy od innych jednostek za pobyt dzieci z ich terenu w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych prowadzonych przez gminę Krzynowłoga Mała.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 505 135,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 505 135,00 zł,**

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł - do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadań własnych

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 15 000,00 zł - do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadań własnych

„Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 75 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 75 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 75 000,00 zł- do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadań własnych

„Zasilki stałe” (85216) – plan 163 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 163 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 163 000,00 zł- do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadań własnych

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 105 272,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 105 272,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 3 012,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 98 260,00 zł- do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadań własnych

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 33 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 33 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 33 000,00 zł- partycypacja rodzin w kosztach świadczonych usług opiekuńczych.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 102 399,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 102 399,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 102 399,00 zł- do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadań własnych

„Pozostała działalność” (85295) – plan 5 464,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 464,00 zł, w tym:

- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 100,00 zł;
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 952,00 zł tytułem opłat za udział w zajęciach klubu „Senior+”;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 4 412,00 zł- do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

„Rodzina” (855) – plan 2 476 791,14 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 2 476 791,14 zł,**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 2 422 007,34 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 422 007,34 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 581,34 zł.
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 2 395 000,00 zł - do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 26 426,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 260,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 260,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 260,00 zł- do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 51 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 51 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 51 000,00 zł - do planu dochodów przyjęto kwotę na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr WF-I.3110.13.2024 w sprawie dotacji na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 811 900,00 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 811 900,00 zł,**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 800 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 800 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 800 000,00 zł - określono na podstawie analizy deklaracji w sprawie odbioru odpadów komunalnych złożonych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne wg stawek obowiązujących w 2024 r

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 2 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 400,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 2 400,00 zł- wpływy planowane na poziomie roku 2024.

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 9 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł- kapitalizacja odsetek od środków na rachunku

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 056 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 18 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 038 000,00 zł.**

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 882 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 882 000,00 zł, w tym:
 - „środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w kwocie 882 000,00 zł; Promesa nr RPOZ/2022/4020/PolskiLad.
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 18 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” w kwocie 18 000,00 zł – planuje się wpłaty od beneficjentów ostatecznych, na dofinansowanie realizowanych zdań inwestycyjnych dotyczących renowacji zabytków sakralnych, jako wkład własny.

„Pozostała działalność” (92195) – plan 156 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 156 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 156.000,00zł – środki wprowadza się na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RW/8205/2024 z dnia 10.09.2024 r.

„Kultura fizyczna” (926) – plan 160 331,00 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 160 331,00 zł.**

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 160 331,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 160 331,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 160.331,00zł – środki wprowadza się na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/ES/2917/2024 z dnia 11 marca 2024 r.

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Krzynowłoga Mała na 2025 rok ustalony został w kwocie 27 022 519,91 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 21 741 995,32 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 5 280 524,59 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 80,46% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 19,54% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 21 741 995,32 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 17 645 613,97 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 12 606 085,85 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 5 039 528,12 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 313 608,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3 351 773,35 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 36 000,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 395 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 5 280 524,59 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 5 280 524,59 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Krzynowłoga Mała w wysokości 167 500,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (62,49%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (22,36%), Kultura fizyczna (6,34%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,88%), Administracja publiczna (3,17%), Oświata i wychowanie (0,76%).

Planowane na rok 2025 wydatki Gminy Krzynowłoga Mała, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 3 668 178,07 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 368 178,07 zł,
- wydatki majątkowe – plan 3 300 000,00 zł.

„Melioracje wodne” (01008) – plan 17 284,41 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 284,41 zł, w tym:
 - „Zakup usług pozostałych” w kwocie 17 284,41 zł – wydatki zaplanowano w ramach Funduszu Sołeckiego (sołectwo Romany-Janowięta)

„Izby rolnicze” (01030) – plan 12 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 600,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego” w kwocie 12 600,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 3 619 793,66 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 300 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 3 300 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja SUW Kaki-Mrocзки) – kwota 1 878 946,00zł pochodzi z przychodów w ramach otrzymanej w roku 2021 subwencji ogólnej na zadania wodociągowo-kanalizacyjne pozostałe wydatki w kwocie 1 421 054,00zł zostaną sfinansowane ze dochodów własnych gminy.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 329 132,66 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 27 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 219 789,82 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 947,84 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 140,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 35 980,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 550,00 zł;
 - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 10 886,00 zł;
 - „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł.

Powyższy plan obejmuje wydatki związane z bieżącym utrzymaniem funkcjonujących wodociągów, stacji uzdatniania wód tj. zakup części zamiennych, usługi naprawcze, energia opłata za korzystanie ze środowiska, za usługi wodne, za czynności jednostek dozoru technicznego, badania i analizy wody, użytkowanie gruntów Skarbu Państwa, zapłatę VAT należnego od sprzedaży wody.

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 18 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 500,00 zł;

Powyższy plan obejmuje koszty utrzymania i konserwacji kontenerowej i przydomowych oczyszczalni ścieków.

„Transport i łączność” (600) – plan 333 908,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 333 908,00 zł,**

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 13 608,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 608,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 13 608,00 zł;

Planuje się pomoc finansową w formie **dotacji celowej** dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na dofinansowanie kosztów przewozu osób z terenu gminy Krzynowłoga Mała.

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 320 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 320 300,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 62 300,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 246 000,00 zł.
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 000,00 zł;

Środki finansowe na wydatki bieżące planuje się m. in. na zakup oznakowania drogowego, przystanków, materiałów do równania dróg, zakup emulsji asfaltowej do naprawy dróg, równanie i wałowanie dróg o nawierzchni gruntowej i żuźlowej, nakładki i remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych. *W ramach*

Funduszu Sołeckiego zaplanowano wydatki na usługi związane z naprawą dróg gminnych w łącznej kwocie 245 858,36 zł (sołectwa: Ulatowo-Żyły, Kawieczyno, Czaplice Kurki, Piastowo, Bystre Chrzany, Ulatowo-Borzuchy, Gadomiec-Wyraki, Goski-Wąsosze, Wiktorowo Kolonia, Ulatowo-Czerniaki, Borowe-Gryki, Krzynowłoga Mała, Plewnik, Czaplice-Bąki, Wiktorowo Wieś, Cichowo, Morawy Wielkie); na zakup materiałów do naprawy dróg, znaków, progów zwalniających – 43 684,00zł (sołectwa: Skierkowizna, Masiak, Ulatowo-Borzuchy, Romany-Sędzięta); zakup usługi wytyczenia drogi 5000,00zł (sołectwo: Wiktorowo Kolonia).

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 34 924,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 34 924,00 zł,

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 17 430,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 430,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2.930,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 500,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 1 000,00 zł.

Planowane środki przeznacza się na zadania bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, opłaty sądowe za zakładanie ksiąg wieczystych, opłaty geodezyjne, ogłoszenia prasowe, wznowienie granic działek, opłaty za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów do zasiedzenia i komunalizacji działek, wydatki związane z aktualizacją opłat z tytułu użytkowania wieczystego, wydatki na wycenę nieruchomości pod kątem naliczenia opłaty adiacenckiej oraz mieszkań przeznaczonych do sprzedaży, koszty sporządzania aktów notarialnych, ustalenia wysokości kwoty dzierżawy i sprzedaży mienia.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 17 494,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 494,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 994,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 500,00 zł;

Plan obejmuje wydatki związane z zakupem opału i usług związanych z utrzymaniem lokali mieszkalnych w Krzynowłodze Małej.

„Działalność usługowa” (710) – plan 193 024,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 193 024,48 zł,

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 193 024,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 193 024,48 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 193 024,48 zł;

Zadanie realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w tym ze środków z KPO na sporządzenie planów ogólnych 178 724,48 zł oraz wkład własny (VAT) 14.300,00zł.

„Administracja publiczna” (750) – plan 3 664 234,80 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 3 496 734,80 zł,
- wydatki majątkowe – plan 167 500,00 zł.

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 46 624,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 45 851,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 34 985,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 3 236,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 470,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 936,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 997,00 zł;

Zaplanowana kwota pochodzi z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i przeznaczona jest na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem etatów pracowników wykonujących obowiązki zlecone gminie przez Wojewodę (etaty dotyczą ewidencji ludności, USC i OC).

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 216 762,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 216 762,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 206 196,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 166,00 zł;

Zaplanowane środki finansowe przeznacza się na wypłaty diet radnych, na wydatki związane z obsługą Rady Gminy-zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności (wody) dla gości uczestniczących w posiedzeniach rady, zakup usług związanych z monitorowaniem sesji.

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 3 099 628,80 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 113 928,80 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 5 340,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 011 855,00zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 175 810,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 370 372,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 45 804,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 68 573,80 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 2 120,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 57 851,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 300,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 231 550,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 11 052,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 25 839,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 71 347,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 300,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 7 400,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 515,00 zł;

Zaplanowane środki na działalność bieżącą pokryć mają całokształt wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. Na kwotę 2.606.356,00 zł składają się: wynagrodzenia, tzw. trzynastki, wypłaty nagród jubileuszowych, wypłaty związane ze wzrostem wysługi lat pracy oraz składki ZUS, Funduszu Pracy oraz wpłaty na PPK. Zaplanowano wzrost płacy minimalnej planowanej na 2025 r. Obowiązkowy odpis na ZFŚS planuje się w wysokości 71.347,00 zł.

Pozostałe środki w wysokości 436.225,80 zł są zaplanowane na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, zakupy materiałów biurowych, materiałów eksploatacyjnych do sprzętu biurowego, naprawy i konserwacje sprzętu, opłaty za usługi pocztowe, usługi inspektora RODO (4.132,80zł), usługi prawnicze (48.708,00zł), kompleksowa obsługa BHP (8.400,00zł), wydawanych ekspertyz i analiz, internetowe, telekomunikacyjne i za

polisy ubezpieczeniowe, prenumeraty publikacji i poradników wykorzystywanych w pracy urzędu, zakup druków. Ponadto wydatki na zakup drobnego sprzętu biurowego i wyposażenia, aktualizacje licencji na zakupione programy komputerowe, zakup materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych. W tym rozdziale są uwzględnione koszty opłat za szkolenia pracowników (7.400 zł), ryczałty samochodowe pracowników i zwroty za podróże służbowe (11.052zł), wynikające z przepisów BHP świadczenia pracownicze i usługi medyczne. Przewidziano środki na opłaty sądowe w sprawach prowadzonych przez Urząd Gminy (300zł).

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 000,00 zł;

Przeznacza się na promocję Gminy m.in. na:

- wydanie kalendarza promocyjnego Gminy Krzynowłoga Mała,
- przygotowanie gadżetów reklamowych,
- publikacje i audycje reklamowe w lokalnych mediach,

„Pozostała działalność” (75095) – plan 296 220,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 167 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 167 500,00zł – zadanie realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w ramach zadania „Cyberbezpieczny Samorząd”, realizację zadania rozpoczęto w roku 2024.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 128 720,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 49 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 6 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 600,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 700,00 zł oraz realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w ramach zadania „Cyberbezpieczny Samorząd”, w kwocie 36 000,00zł - realizację zadania rozpoczęto w roku 2024.
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 520,00 zł;

Zaplanowano środki finansowe przeznacza się m.in. na zapłatę składek członkowskich na rzecz organizacji i związków, do których należy gmina Krzynowłoga Mała (2.520zł), na zakup nagród dla uczestników konkursów organizowanych przez gminę (6.200zł), patronaty honorowe Wójta, organizację spotkań (np. ze stowarzyszeniami pozarządowymi, współpracującymi z gminą), organizację uroczystości państwowych, samorządowych i lokalnych oraz imprez okolicznościowych (14.300zł) w tym w ramach funduszu sołeckiego (5 016,86zł – sołectwo Piastowo i Borowe-Gryki). W rozdziale tym zaplanowane są środki na wypłatę diet sołtysów (49.200zł). Zaplanowano też środki na wypłatę inkasa dla inkasentów podatków (20.000zł).

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 718,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 718,00 zł,

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 718,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 718,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 101,58 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 14,70 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 600,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1,72 zł;

Wydatki związane z aktualizacją rejestrów wyborców. Źródłem finansowania jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 224 454,43 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 224 454,43 zł,**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 222 654,43 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 222 654,43 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 76 968,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 6 572,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 14 144,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 673,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 43 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 300,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 3 867,43 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 677,00 zł;
 - „składki na Fundusz Emerytur Pomostowych” w kwocie 1 253,00 zł;

Plan obejmuje wydatki związane z:

- ✓ wypłatą ekwiwalentu pieniężnego za udział w akcjach ratowniczo gaśniczych, szkoleniach prowadzonych przez PSP oraz ćwiczeniach, wynikających z art. 28 pkt 1 i 2 Ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej (jego wysokość wynika z ilości przeprowadzonych akcji ratowniczo-gaśniczych),
- ✓ zakup umundurowania bojowego oraz innego umundurowania dla członków Ochotniczych Straży Pożarnych
- ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane, składki na fundusz emerytur pomostowych oraz na PPK dla konserwatorów sprzętu i samochodów OSP.
- ✓ odpis na ZFŚS
- ✓ zakupy paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodów i sprzętu silnikowego eksploatowanego przez OSP, paliwa opałowego, węży pożarniczych i armatury wodnej do prowadzenia działań ratowniczo gaśniczych, sprzętu ratowniczego, energii elektrycznej do budynków, naprawy samochodów pożarniczych, sprzętu silnikowego i sprzętu stanowiącego wyposażenie jednostek OSP
- ✓ koszty związane z badaniami okresowymi strażaków
- ✓ koszty związane z ubezpieczeniem samochodów i członków OSP.

Ponadto w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 29 800,71 zł na doposażenie OSP Kaki-Mroczi.

„Obrona cywilna” (75414) – plan 1 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 800,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 800,00 zł;

Wydatki na zakup wyposażenia i przeprowadzenie szkoleń w ramach obrony cywilnej

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 395 000,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 395 000,00 zł,**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 395 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 395 000,00 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 395 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 189 000,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 189 000,00 zł,**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 189 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 189 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 189 000,00 zł;

Zgodnie z przepisami Ustawy o finansach publicznych w budżetach gminy może być tworzona rezerwa budżetowa do wysokości 1% planowanych wydatków. Ponadto zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w budżecie jest tworzona rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Na rok 2025 **zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 118 000,00 zł, co stanowi 0,44 % planowanych wydatków budżetu Gminy oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 71 000,00 zł.**

Rezerwa ogólna tworzona jest głównie na pokrycie wydatków, których podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w chwili obecnej.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 10 146 118,11 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 10 106 118,11 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 40 000,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 7 410 407,28 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 40 000,00zł na zadanie inwestycyjne „Modernizacja podłogi w pomieszczeniach klasowych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Krzynowłodze Małej”.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 370 407,28 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 284 931,13 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 656 289,02 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 50 883,48 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 963 776,70 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 103 537,17 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 7 200,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 57 000,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 2 622,80 zł;
- „zakup energii” w kwocie 113 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 10 600,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 530,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 46 700,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 180,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 100,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 900,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 301 549,20 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 900,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 089,33 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 4 408 107,95 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 350 510,50 zł;

Zaplanowane na 2025 rok środki przeznacza się na utrzymanie jednostek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy tj. na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, płace dla nauczycieli i pracowników obsługi, nagrody jubileuszowe, zaplanowano zakup materiałów, nagród konkursowych, środków czystości, pomocy dydaktycznych, usług medycznych, usług pozostałych- w tym usług inspektora RODO, energii, wody, obowiązkowe odpisy na ZFŚS, zwrot kosztów podróży służbowych oraz naprawy urządzeń technicznych, ubezpieczenie i ochronę mienia, szkolenia pracowników oraz podróże służbowe.

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 253 798,37 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 253 798,37 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 987,60 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 34 543,28 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 732,85 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 11 956,60 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 174 829,39 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 14 098,65 zł;

Oddziały przedszkolne funkcjonują w szkołach podstawowych w Ulatowie-Adamach, w Romanach-Seborach

„Przedszkola ” (80104) – plan 1 184 636,82 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 184 636,82 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 41 982,93 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 87 033,96 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 9 210,24 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 133 698,80 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 17 519,42 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 400,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 32 350,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 600,00 zł;

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 156 800,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 220,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 35 798,97 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 233,85 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 620 829,69 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 37 808,96 zł;

Zaplanowane na 2025 rok środki przeznacza się na utrzymanie Publicznego Przedszkola w Krzynowłodze Małej wchodzącego w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego na terenie gminy tj. na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, płace dla nauczycieli i pracowników obsługi, nagrody jubileuszowe, zaplanowano zakup materiałów, środków czystości, pomocy dydaktycznych, usług medycznych, usług pozostałych- w tym usług inspektora RODO, energii, wody, obowiązkowe odpisy na ZFŚS.

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 665 363,68 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 622 163,68 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 150,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 201 572,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 14 033,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 36 502,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 505,26 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 403 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 251,42 zł;

Środki finansowe w tym rozdziale przeznaczone są na wynagrodzenia z pochodnymi opiekunek dzieci w autobusie, zakup środków BHP, zabezpieczenie dowozu dzieci z terenu gminy Krzynowłoga Mała do szkół, w tym zakup biletów miesięcznych dzieci dojeżdżających do szkół na obszarze gminy (360.000,00zł), wymagane badania okresowe oraz odpis na ZFŚS opiekunek.

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 43 823,20 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 43 823,20 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 823,20 zł;

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone są na dofinansowanie kształcenia nauczycieli podnoszących swoje kwalifikacje zawodowe. Powyższa kwota stanowi 0,8% planowanych wynagrodzeń nauczycieli.

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 152 103,44 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 152 103,44 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 434,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 20 231,45 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 993,33 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 2 200,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 3 100,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 100,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 150,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 361,60 zł;

- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 112 311,80 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 5 021,26 zł.

Zaplanowane na 2025 rok środki przeznacza się na wynagrodzenia oraz odpis na ZFŚS nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami wymagającymi specjalnej organizacji nauki, zaplanowano również pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem przedszkola, liczone proporcjonalnie wg ustalonego wskaźnika.

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 296 588,07 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 296 588,07 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 6 521,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 39 862,03 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 661,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 912,66 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 950,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 3 200,00zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 730,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 472,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 165,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 365,95 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 216 507,64 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 12 240,79 zł.

Zaplanowane na 2025 rok środki przeznacza się na wynagrodzenia oraz odpis na ZFŚS nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami wymagającymi specjalnej organizacji nauki, zaplanowano również pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły, liczone proporcjonalnie wg ustalonego wskaźnika.

„Pozostała działalność” (80195) – plan 139 397,25 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 139 397,25 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 16 433,69 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00zł;
 - „zakup energii” w kwocie 2 000,00zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 224,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 86 739,56 zł;

Zaplanowane środki przeznacza się na: wypłaty z Funduszu Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli (86.2739,56zł) oraz na pomoc zdrowotną dla nauczycieli stanowiącą 0,3% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 16.433,69 zł, a także na umowy zlecenia w związku z przygotowaniem mianowania nauczycieli (2.000,00zł) oraz na zwrot kosztów poniesionych w związku z przystąpieniem nauczycieli do ZNP.

Ponadto planuje się środki na **dotacje dla stowarzyszeń** wyłonionych w konkursach, realizujących zadania gminy z zakresu oświaty i kultury – 30.000 zł.

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 57 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 57 500,00 zł,

„Programy polityki zdrowotnej” (85149) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 27 339,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 27 339,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 300,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 1 300,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 939,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 200,00 zł;

Plan dochodów i wydatków na gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i gminny program przeciwdziałania narkomanii na 2025 rok określa **załącznik nr 7**.

„Pozostała działalność” (85195) – plan 35 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 35 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 500,00 zł;

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie ośrodka zdrowia-energie, ogrzewanie, obsługę urządzeń w kotłowni.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 2 000 113,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 000 113,00 zł,**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 428 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 428 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 428 000,00 zł;

Powyższe środki przeznacza się na utrzymanie podopiecznych umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej w Przasnyszu.

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” (85205) – plan 8 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 700,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 200,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 500,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 15 000,00 zł;

Środki zaplanowane w tym rozdziale są przeznaczone na opłacenie składek zdrowotnych od obligatoryjnych świadczeń pokrywanych przez Ośrodek - zasiłków stałych. Planowane środki pochodzą z dotacji.

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 91 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 91 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 91 000,00 zł;

Wydatki w kwocie 91.000,00 zł zaplanowano na:

- zasiłki okresowe- 76.000 zł w tym: z dotacji-75.000,00zł oraz środki własne 1.000,00zł.
- zasiłki celowe – 15.000 zł środki własne

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 12 000,00 zł;

Dodatki mieszkaniowe są zadaniem własnym gminy w całości pokrywanym ze środków własnych.

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 163 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 163 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 163 000,00 zł;

Zasiłki stałe są zadaniem własnym gminy, dotowanym dotychczas przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki do wysokości 100%.

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 790 198,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 790 198,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 2 972,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 552 900,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 40 388,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 103 588,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 12 300,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 740,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 400,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 600,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 19 474,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „opłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 170,00 zł;

Środki w wysokości 790 198,00 zł (w tym środki z dotacji z MUW w wysokości 98.260,00 zł) zaplanowano na utrzymanie i funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 715 746,00 zł.

Pozostałe środki w kwocie 74 140,00 zł mają zapewnić zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia, opłaty za usługi pocztowe, telefoniczne i licencyjne za użytkowanie programów komputerowych, usług pozostałych (w tym usługi inspektora RODO) i zdrowotnych, szkolenia pracowników i podróże służbowe, ubezpieczenie mienia oraz odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Ponadto ze środków wojewody przeznacza się 3.01200 zł na zadania zlecone dotyczące sprawowania opieki zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 156 084,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 156 084,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 22 904,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 131 180,00 zł;

Planowane wydatki na wynagrodzenia osób zajmujących się opieką 9 osób starszych, wymagających usług opiekuńczych.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 230 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 230 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 230 000,00 zł;

Powyższą kwotę przeznacza się na dożywianie, z czego 102.399,00 zł pochodzi z dotacji natomiast 127.601,00zł stanowi wkład własny gminy.

„Pozostała działalność” (85295) – plan 106 131,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 106 131,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 12 220,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 32 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 2 810,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 080,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 800,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 32 412,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 209,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 200,00 zł;

Środki w kwocie 12.220,00 zł zaplanowano na zabezpieczenie wkładu własnego gminy na świadczenia wypłacane osobom realizującym prace społecznie-użyteczne. Ponadto 21 900,00zł na usługę schronienia dla osób bezdomnych oraz 5.250,00 zł. na transport żywności dla najuboższych z PEAD, na utrzymanie klubu „Senior+” gmina przeznacza ze środków własnych kwotę 66 761,00zł. Z dotacji na zadania zlecone tj. koszt aktualizacji licencji -4.412,00zł.

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 251 102,77 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 251 102,77 zł,

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 20 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85495) – plan 231 102,77 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 231 102,77 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” w kwocie 250,00zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 140 474,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 11 017,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 25 648,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 712,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 29 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 350,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 4 860,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 640,00 zł;
 - „składki na Fundusz Emerytur Pomostowych” w kwocie 1 151,77 zł;

Gmina ma obowiązek zapewnić niepełnosprawnemu uczniowi bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu do placówki. Środki w tym rozdziale zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne kierowcy i opiekunki osób niepełnosprawnych oraz odpis na ZFŚS, zakup paliwa i usług związanych z utrzymaniem pojazdu, ubezpieczenie pojazdu, zwrot rodzicom kosztu dowozów dzieci we własnym zakresie.

„Rodzina” (855) – plan 2 776 001,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 776 001,00 zł,

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 2 400 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 400 200,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 2 144 655,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 49 195,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 684,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 189 582,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 345,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 521,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 418,00 zł;
 - „pozostałe odsetki” w kwocie 200,00 zł;

Na realizację powyższych zadań zleconych przeznaczono środki z dotacji w kwocie 2.395.000,00zł oraz środki własne w ramach realizacji funduszu alimentacyjnego w kwocie 5.200,00zł

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 260,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 260,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 200,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 35,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 57 821,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 57 821,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 2 498,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 7 420,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 041,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 400,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 60,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 140,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 612,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 550,00 zł;

Zaplanowano wydatki ze środków własnych na wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny, koszty podróży, szkolenia, odpis na ZFŚS, okresowe badania lekarskie.

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 16 720,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16 720,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 16 720,00 zł;

Planowana kwota stanowi koszt pobytu 3 dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej.

„Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” (85510) – plan 250 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 250 000,00 zł;

Środki w tym rozdziale zaplanowano na opłacenie pobytu 5 dzieci przebywających w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 51 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 51 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 51 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 1 430 822,80 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 173 293,14 zł,
- wydatki majątkowe – plan 257 529,66 zł.

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 800 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 800 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 38 844,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 2 946,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 7 075,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 024,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 12 350,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 734 088,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 664,43 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 208,57 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;

Środki na ten cel zaplanowano na podstawie dochodów, w oparciu o bazę powstałą na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji oraz stawki i zasady odbioru odpadów planowane w roku 2025. Plan wydatków zabezpiecza wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS, podróże, szkolenia i środki BHP osoby ds. gospodarki komunalnej (0,5 etatu) zajmującej się obsługą powyższego zadania, zakup materiałów oraz licencji na program do obsługi gospodarki odpadami, zapłatę dla firm wyłonionych w przetargu i odbierających odpady.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 700,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

Środki w tym rozdziale planuje się na zakup usług oraz usług remontowych urządzeń wykorzystywanych do prac porządkowych, zakup materiałów i narzędzi związanych z oczyszczaniem gminy.

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 5 050,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 050,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 700,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 150,00 zł;

W rozdziale tym planuje się środki na zadania bieżące związane z utrzymaniem zieleni tj. zakup materiałów roślinnych na istniejące oraz nowo zakładane zieleńce i kwietniki, zakupy benzyny, oleju do kosiarki, części zamiennych oraz narzędzi ogrodniczych, pielęgnację terenów zieleni w gminie, tj. utrzymanie bieżące zieleńców (sprzątanie, koszenie, nawożenie, podlewanie).

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 28 483,14 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 28 483,14 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 19 906,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 1 544,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 632,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 526,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 150,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 725,14 zł;

Planowane wydatki ze środków pochodzących z dotacji na realizację zadania „Czyste powietrze”, które ma na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 56 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 56 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 55 000,00 zł;

Planuje się zakup usług pozostałych związanych z Zapobieganiem Bezdomności Zwierząt – koszty utrzymania bezdomnych zwierząt w schronisku i transport do schroniska oraz usługi medyczne lekarza weterynarii.

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 229 310,53 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 70 062,53 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 70 062,53 zł;

Wydatki inwestycyjne planowane są w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 70 062,53 zł (sołectwa: Krajewo-Kłódki, Ulatowo-Zalesie, Plewnik, Czaplice-Bąki, Romany-Sędzięta) szczegółły zawiera załącznik nr 2a oraz nr 11.

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 159 248,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 900,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 130 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 4 348,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 11 000,00 zł;

Wydatki planuje się na zakup energii oświetlenia ulicznego, materiałów elektrycznych, lamp, konserwację oświetlenia, usługi remontowe, usługi podnośnika.

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 2 379,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 400,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 400,00 zł;

W rozdziale tym zaplanowano kwotę ze środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, na usługi związane z usuwaniem płyt dachowo-azbestowych oraz folii rolniczych.

„Pozostała działalność” (90095) – plan 306 879,13 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 187 467,13 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 104 057,32 zł w tym w ramach środków Funduszu Sołeckiego na zagospodarowanie mienia gminnego, stworzenie miejsc rekreacji i spotkań, place zabaw– 104 057,32 zł (sołectwa: Ostrowe-Stańczyki, Łoje, Marianowo, Rudno-Kosiły, Ulatowo-Adamy, Grabowo-Rzańce)
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 83 409,81 w tym w ramach środków Funduszu Sołeckiego na zagospodarowanie mienia gminnego, stworzenie miejsc rekreacji i spotkań – 38 409,81zł (sołectwa: Ożumiech, Krajewo Wielkie).

Ponadto planuje się zakup traktorka ogrodowego i kosiarki bijakowej szczegółły w załączniku nr 2a oraz nr 11.

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 119 412,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100 000,00 zł w tym w ramach funduszu sołeckiego – 56 665,60 zł
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 12 412,00 zł;

Plan wydatków obejmuje działania związane z gospodarką komunalną prowadzoną przez gminę tj. ubezpieczenie mienia, zakup paliwa oraz części i naprawy koparko-ładowarki i ciągnika.

Ponadto w ramach środków Funduszu Sołeckiego na zagospodarowanie mienia gminnego, stworzenie miejsc rekreacji i spotkań– 56 665,60 zł (sołectwa: Krajewo-Kłódki, Piastowo, Rudno-Kmiecie, Ulatowo-Adamy, Grabowo-Rzańce, Gadamiec-Jędryki)

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 469 805,93 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 289 311,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 180 494,93 zł.

„Biblioteki” (92116) – plan 250 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 250 000,00 zł;

Dotacja dla samorządowej instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej.

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 900 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 900 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 900 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Dotacja na konserwację Kościoła pw. św. Dominika w Krzynowłodze Małej wraz z wieżą” zaplanowano 900 000,00 zł;

Zadania inwestycyjne dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy zabytków – promesa nr RPOZ/2022/13076/PolskiLad.

„Pozostała działalność” (92195) – plan 319 805,93 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 280 494,93 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 280 494,93 zł;

Wydatki inwestycyjne planowane są w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 85 494,93 zł zaplanowano na inwestycje w świetlice wiejskie (sołectwa: Świniary, Łanięta, Chmieleń Wielki, Rudno-Jeziorowe)

Ponadto planuje się „Termomodernizację budynku gminnego wraz z zakupem i montażem instalacji fotowoltaicznej w Krzynowłodze Małej” (budynek klubu Senior+) w kwocie 195 000,00zł w tym kwota dofinansowania z Województwa Mazowieckiego – 156 000,00zł szczegóły zawiera załącznik nr 2a oraz nr 11.

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 39 311,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 25 311,00 zł w tym w ramach funduszu sołeckiego – 24 311,00 zł.
 - „zakup energii” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;

Środki przeznacza się na dotacje dla stowarzyszeń wyłonionych w konkursach, realizujących zadania gminy z zakresu kultury – 5.000 zł oraz pozostałą działalność związaną z utrzymaniem świetlic wiejskich – 10 000,00zł Ponadto w ramach Środków Funduszu Sołeckiego na wyposażenie świetlic wiejskich – 24 311,00zł (sołectwo Romany-Sebory).

„Kultura fizyczna” (926) – plan 357 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 22 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 335 000,00 zł.

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 335 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 335 000,00 zł, w tym:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 335 000,00 zł;

Planuje się realizację zadania dofinansowanego z Województwa Mazowieckiego pn. „Modernizacja boiska przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Krzynowłodze Małej”.

„Pozostała działalność” (92695) – plan 22 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 500,00 zł;

Środki przeznacza się na dotacje dla stowarzyszeń wyłonionych w konkursach, realizujących zadania gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu – 15.000 zł oraz pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gminnego boiska 7.000,00zł,

Przychody budżetu

Na 2025 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 3 182 446,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 878 946,00 zł – środki otrzymane w 2021 r. z Funduszu COVID w ramach uzupełniającej subwencji ogólnej na zadania kanalizacyjne.
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 1 100 000,00 zł - planowana emisja obligacji komunalnych.
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – środki stanowią niezaangażowane w planie 2024 r. środki na realizację programu „Cyberbezpieczny samorząd” – 203 500,00zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Krzynowłoga Mała.

Rozchody budżetu

W 2025 roku z budżetu Gminy Krzynowłoga Mała planuje się rozchody w kwocie 690 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań oraz planowanej emisji obligacji w roku 2024. Na wskazaną wartość składają się:

- *splata kredytu konsolidacyjnego w kwocie 400.000,00 zł zaciągniętego w Getin Bank w roku 2014,*
- *splata kredytu w kwocie 40.000,00 zł, zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Przasnyszu w roku 2018*
- *wykup obligacji Gminy Krzynowłoga Mała o wartości 100.000 zł emitowanych w PKO Bank Polski S.A. w roku 2015*
- *wykup obligacji Gminy Krzynowłoga Mała planowany w uchwale VIII/30/2024 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej z dnia 30 października 2024 r. – wartość 150.000,00zł.*

Plan dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych na 2025 r.

Zgodnie z Uchwałą nr XXII/130/2012 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej z dnia 29 października 2012 r. ustala się **plan dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku** w łącznej kwocie **79.000,00 zł** tytułem darowizn, wpływów z odpłatności za korzystanie z wyżywienia oraz opłat za pobyt dzieci w przedszkolu w czasie przekraczającym wymiar zajęć bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki, które planuje się wydatkować w całości na zakup materiałów, pomocy dydaktycznych i usług. Plan dochodów i wydatków przedstawia **zał. nr 10** do Uchwały.

Należy zaznaczyć, iż w czasie roku budżetowego plan będzie nowelizowany i będzie ulegał zmianie zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków. Będzie to spowodowane m.in. zmianami kwot przyznanych dotacji.

Planując wydatki na 2025 r. szczególnie nacisk położono na zredukowanie wydatków bieżących, a wszystkie uzyskane oszczędności zapisano w zadaniach majątkowych.

Priorytetem wydatków roku 2025 są zadania w ramach poprawy jakości dróg gminnych, poprawa jakości wody pitnej oraz infrastruktura oświetleniowa.