

ZARZĄDZENIE NR 469/2024
WÓJTA GMINY NIEPORĘT

z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały budżetowej na rok 2025 Gminy Nieporęt wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

Na podstawie art. 233 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r., poz. 1530, 1572), *zarządza się co następuje:*

§ 1.

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej na rok 2025 Gminy Nieporęt wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania, oraz
- 2) Radzie Gminy Nieporęt.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Nieporęt

Agnieszka Powala

Uchwała Budżetowa n_Z dnia 15 listopada 2024 r.
Gminy Nieporęt
Nr
z dnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465, 1572), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, 1572) oraz art. 111 pkt 1 i 3 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.¹) **Rada Gminy Nieporęt uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 179 264 492 zł, z tego :

1) bieżące w kwocie 159 108 053 zł,

2) majątkowe w kwocie 20 156 439 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **tabelą Nr 1**.

2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 198 438 481 zł, z tego :

1) bieżące w kwocie 150 420 323 zł,

2) majątkowe w kwocie 48 018 158 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **tabelą Nr 2 i Nr 2a**.

§ 2. 1. Ustala się deficyt w wysokości 19 173 989 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi ze

1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 19 173 989 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 21 173 989 zł, z tytułu:

1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 19 173 989 zł,

2) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 2 000 000 zł,

zgodnie z **tabelą Nr 3** do niniejszej uchwały.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 2 000 000 zł, z następujących tytułów:

1) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 2 000 000 zł,

zgodnie z **tabelą Nr 3** do niniejszej uchwały.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 854, 834, 1089, 858, 1572.

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 5 000 000 zł.

5. Ustala się limity zobowiązań:

- 1) z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie określonej w § 2 ust. 1 pkt 1,
- 2) z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji), na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie określonej w § 2 ust. 3 pkt 1,
- 3) z tytułu zaciąganych zobowiązań krótkoterminowych wynikających z umów o skutkach ekonomicznych podobnych do kredytów i pożyczek zaliczonych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 180 000 zł.

§ 3. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 730 000 zł.

2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości 1 510 000 zł, z tego:

- 1) na wydatki bieżące dla działu 801 w wysokości 600 000 zł,
- 2) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 410 000 zł,
- 3) na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 500 000 zł.

§ 4. Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Ustala się plan przychodów i kosztów oraz dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie określonym w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych w **załączniku Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Ustala się dochody z tytułu wydania zezwoleń 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 **tabelą Nr 4** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska zgodnie z **tabelą Nr 5** do niniejszej uchwały.

3. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zgodnie z **tabelą Nr 6** do niniejszej uchwały.

4. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z **tabelą Nr 7** do niniejszej uchwały.

5. Ustala się dochody i wydatki związane z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej i schroniskach, zgodnie z **tabelą Nr 8** do niniejszej uchwały.

6. Ustala się dochody i wydatki związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z **tabelą Nr 9** do niniejszej uchwały.

7. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z **tabelą Nr 10** do niniejszej uchwały.

§ 7. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust. 4,
- 2) emitowania papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust. 1 pkt 1 na podstawie odrębnej uchwały Rady Gminy w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu,
- 3) emitowania papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych do wysokości określonej w § 2 ust. 3 pkt 1 na podstawie odrębnej uchwały Rady Gminy w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu,
- 4) zaciągania zobowiązań krótkoterminowych wynikających z umów o skutkach ekonomicznych podobnych do kredytów i pożyczek zaliczonych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, do wysokości limitu określonego w § 2 ust. 5 pkt 3,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów,
- 6) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu z wyłączeniem zmian kwot wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2025 – 2042,
- 7) dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych w zakresie rocznych zadań inwestycyjnych polegających na przesunięciach w ramach działu, z wyłączeniem zmian kwot wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2025 – 2042 i nie powodujących rezygnacji z wykonania przyjętych zadań bądź wprowadzania nowych,
- 8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

- 9) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 10) przekazania upoważnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących jednostki w ramach działu, z wyjątkiem zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 11) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, 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,
- 12) dokonania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

lub

Wariant dla uchwały podejmowanej po 1 stycznia 2025 r.:

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

- zgodnie z art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465, 1572) Wójt Gminy niezwłocznie ogłasza uchwałę budżetową w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

UZASADNIENIE I MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2025 GMINY NIEPORĘT

1. UZASADNIENIE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

Projekt uchwały budżetowej gminy na 2025 rok został opracowany w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nieporęt Nr XV/81/2011 z dnia 21 października 2011 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uwzględniając przepisy ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465, 1572) i przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, 1572). Projekt budżetu opracowano w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513, z późn. zm.). Według art. 211 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, budżet gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki.

Budżet Gminy Nieporęt obejmuje:

1. dochody i wydatki oraz przychody i rozchody gminy,
2. dochody wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatki nimi finansowane,
3. przychody i koszty zakładu budżetowego.

Planowaniem budżetowym objęto całą działalność finansową.

Głównym założeniem jakim kierował się Wójt Gminy Nieporęt projektując budżet gminy, była taka konstrukcja budżetu, aby można było prawidłowo zarządzać finansami, które są środkiem do osiągnięcia zasadniczego celu, czyli coraz lepszego zaspokajania potrzeb członków wspólnoty samorządowej. Dlatego każdy planowany wydatek jest uzasadniony i służy do realizacji zadań gminy.

Planów i celów do wykonania będzie zawsze więcej niż środków do ich realizacji. Podstawowym problemem jaki trzeba zawsze rozwiązać konstruując budżet, jest dostosowanie wydatków do możliwości finansowych. Środki budżetowe muszą zapewnić możliwość wypełniania zadań własnych gminy zawartych w ustawie o samorządzie gminnym (art. 7 ust. 1). Zaplanowane osiągnięcie dochodów umożliwi prawidłową realizację zadań bieżących i w części zadań inwestycyjnych. Trudne jest pozyskanie takiej wielkości dochodów, które mogłyby zaspokoić wszystkie społeczne potrzeby.

Tegoroczny budżet a w szczególności „informacja o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej” Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. jest dość optymistyczna, ale należy pamiętać, że przekazane informacje w zakresie należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności, a także środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r, zgodnie z art. 36 ust. 1 minister właściwy ponownie oblicza kwoty potrzeb finansowych jst (w terminie do 30 czerwca po roku następującym po roku bazowym porównuje potrzeby finansowe o których jst zostały poinformowane z obliczonymi ponownie potrzebami finansowymi i ustala różnicę między nimi) w zakresie potrzeb oświatowych, ekologicznych i pozostałych potrzeb finansowych., może wystąpić dodatnia jak i ujemna różnica.

Spadek dochodów w ostatnich latach miał ogromny wpływ na płynność bieżącą JST, czyli na zdolność do regulowania bieżących zobowiązań, które nie maleją. Samorządy nadal muszą płacić wynagrodzenia nauczycielom i urzędnikom, ponosić inne koszty związane z funkcjonowaniem oświaty, wnosić opłaty za prąd, gaz, śmieci. Szczególnie, że w artykule 242 ustawy o finansach publicznych nie bezpośrednio, ale istnieje zakaz zaciągania zadłużenia na deficyt bieżący, czyli na pokrycie wydatków w sytuacji, gdy są one wyższe od dochodów bieżących. Jednocześnie samorząd nie może też nie pokryć swoich zobowiązań. Pierwszym nasuwającym się rozwiązaniem jest zwykle cięcie wydatków bieżących.

Spadek dochodów własnych wpływa nie tylko na płynność bieżącą JST, ale też na zdolność kredytową i zdolność do finansowania inwestycji, co wynika ze wskaźnika zawartego

w artykule 243 ustawy o finansach publicznych. Tarcza antykryzysowa wprowadziła pewne zmiany w tym wskaźniku polegające na tym, że przy wyliczaniu zdolności kredytowej mamy prawo odjąć odsetki i inne wydatki związane z obsługą długu od wydatków bieżących, ponadto zgodnie ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw z dnia 2 września 2022 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964) do ustalenia na lata 2023 – 2025 relacji o której mowa w art. 242 dochody bieżące mogą być powiększone o przychody o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych tj. wolne środki a także relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jst o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku gdy prognozowana łączna kwota długu jst na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowy, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnych charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, podobnie w przypadku wykonania dochodów za rok. Natomiast zgodnie z art. 7 ust 3 powyższej ustawy niezachowanie relacji o której mowa powyżej tj. ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań jst nie może zagrażać realizacji zadań publicznych w roku budżetowym i w latach następnych, co jest oceniane zgodnie z tym przepisem przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Od 2024 roku, po kilkuletniej przerwie wywołanej pandemią i przedłużonej wskutek ataku agresji Rosji na Ukrainę, ponownie obowiązują unijne reguły budżetowe. Z końcem kwietnia weszła jednak w życie reforma zarządzania gospodarczego, która ma wesprzeć państwa członkowskie we wzmocnieniu stabilności finansów publicznych, tworzeniu warunków sprzyjających wysokiemu i zrównoważonemu wzrostowi gospodarczemu i zwiększeniu odporności gospodarki UE. Zgodnie z *Załoženiami projektu budżetu państwa na rok 2025 (Założenia)* polityka gospodarcza będzie nakierowana na wzmocnienie potencjału polskiej gospodarki po kryzysie energetycznym, przy uwzględnieniu nowych wytycznych UE dotyczących polityk budżetowych i krajowych ram fiskalnych. Po spowolnieniu tempa wzrostu gospodarczego w 2023 roku, w 2024 następuje jego ożywienie. Wpływ na to będzie miała spadająca inflacja (w ujęciu całorocznym), powrót do wyraźnej dodatniej dynamiki płac realnych wspieranej przez podwyżki płacy minimalnej oraz wynagrodzeń w sektorze publicznym. Czynnikiem dodatkowo pobudzającym wzrost PKB będą rozpoczęte realizacje inwestycji w ramach Krajowego Planu Odbudowy. Inflacja w 2024 r. wyniesie średnio 5,2%, a w następnym roku 4,1% (wskaźnik inflacji w pierwszym półroczu 2024 r. w stosunku do pierwszego półroczu 2023 r. wyniósł 102,7% - wzrost cen o 2,7%, zgodnie z komunikatem

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2024 r.) Skala wzrostu cen energii, a w konsekwencji cen ogółem, będzie zależała od ostatecznych rozwiązań w zakresie działań osłonowych. Niemniej, czynnikami, które będą długoterminowo wpływały na obniżanie się inflacji będzie stabilizacja cen surowców energetycznych oraz żywności na rynkach światowych, jak również oddziaływanie restrykcyjnej polityki monetarnej. Makroekonomiczne uwarunkowania realizacji dochodów w 2025 r. będą zbliżone do tych przewidywanych w 2024 r. Spodziewane jest nieznaczne przyspieszenie realnego tempa wzrostu PKB, przy jednoczesnym niewielkim spadku nominalnego tempa wzrostu PKB, co będzie związane ze spodziewaną niższą dynamiką cen dóbr i usług konsumpcyjnych. Z punktu widzenia struktury wzrostu warunki do realizacji dochodów w 2025 r. będą kształtowały się podobnie jak w 2024 r.

Zaplanowane zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 81 969 912,97 zł i są wyższe o 37 177 726,97 zł od planowanych na rok 2024 w kwocie 44 792 186 zł r. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowane w wysokości 2 198 388,46 zł niższe o kwotę 830 003,54 zł od planowanych na rok 2024 w kwocie 3 028 392 zł. Zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządowych jst nie otrzymują już subwencji ogólnej w części oświatowej, otrzymują natomiast subwencję ogólną i to tylko te jst, których potrzeby finansowe ustalone na rok 2025 są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami. Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz CIT ustaloną na rok 2025 zgodnie z nową ustawą a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jst. Gmina Nieporęt na rok 2025 otrzymała subwencję ogólną w kwocie 25 856 917,75 zł.

Powyższe założenia w PIT i CIT i inne planowane dochody bieżące budżetu 2025 r. pokrywają zaplanowane wydatki bieżące, które rosną w dużej mierze niezależnie od decyzji władz samorządowych. Wydatki na oświatę ogółem to prawie 74 mln zł, potrzeby oświatowe uwzględnione w dochodach ustalonych na rok 2025 to kwota 53,5 mln zł, w kwocie tj. uwzględnione są skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego. Potrzeby oświatowe ustala minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jst, biorąc pod uwagę zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych. W celu obliczenia tych potrzeb na rok 2025 przyjmuje się

potrzeby oświatowe obliczone przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania na podstawie danych według stanu na dzień 15 maja 2024 r. z uwzględnieniem przepisów wykonawczych wydatnych na podstawie art. 26 ust. 6 nowej ustawy. Wzrost wydatków w porównaniu z rokiem obecnym to ponad 7 mln zł. Ponadto, wydatki na zagospodarowanie odpadów komunalnych przewyższają dochody tj. wydatki ponad 10,1 mln zł a dochody 7,5 mln zł. Transport publiczny to już ponad 9,3 mln zł, tj. ponad 1,3 mln zł więcej niż w obecnym roku i utrzymanie obiektów sportowych ponad 9,8 mln, plan wyższy o ok. 400 tys. zł.

W 2025 r. zaproponowano podwyżki stawek podatków lokalnych, a także wyższe opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także wprowadzono kontrole złożonych deklaracji i wszystkich nieruchomości objętych obowiązkiem złożenia deklaracji. Wydatki stałe są ograniczane do niezbędnego minimum i na bieżąco są analizowane, co pozwoliło aby od roku 2025 wypracować nadwyżkę operacyjną, która pozwoli na utrzymanie wskaźnika z art. 243 uofp na bezpiecznym poziomie.

Projekt zawiera:

I. Treść uchwały budżetowej z załącznikami:

1. Planowane dochody budżetu gminy na 2025 r. w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i majątkowe – tabela nr 1,
2. Planowane wydatki budżetu gminy na 2025 r. w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe – tabela nr 2,
3. Planowane wydatki majątkowe budżetu gminy na 2025 r. w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań inwestycyjnych i planowanych źródeł finansowania wydatków – tabela 2a,
4. Dotacje udzielone w 2025 r. z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – załącznik nr 1,
5. Plan przychodów i kosztów w tym dotację przedmiotową zakładu budżetowego na 2025 rok – załącznik nr 2,

6. Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych – załącznik nr 3,
 7. Przychody i rozchody budżetu w 2025 r. - tabela 3,
 8. Planowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii – tabela nr 4,
 9. Plan dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska – tabela nr 5,
 10. Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – tabela 6,
 11. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami - tabela 7,
 12. Plan dochodów i wydatków związanych z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej i schroniskach – tabela 8,
 13. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej – tabela nr 9,
 14. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – tabela nr 10.
- II. Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej.
- III. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2022 r., poz. 2267 z późn. zm.) utraciła moc uchwaloną nową ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), która znacząco zmieniła zasady ustalania wpływów z CIT oraz PIT. **określa:**

- ◆ źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i przekazywania jednostkom samorządu terytorialnego dochodów własnych, subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa,
- ◆ zasady ustalania potrzeb finansowych jednostek samorządu terytorialnego i ich finansowania.

Źródła dochodów zostały w ustawie sklasyfikowane zgodnie z Konstytucją RP i są nimi:

- ◆ dochody własne,
- ◆ subwencja ogólna,
- ◆ dotacje celowe z budżetu państwa.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi gminy są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Ponadto, zgodnie z art.3 ww. ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

W planie dochodów i wydatków budżetu gminy określono dochody i wydatki finansowane z dochodów, związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu gminy tj. dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz inne np.: Fundusze Rządowe oraz wyodrębniono kwoty dochodów i wydatków gminy związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami,
- 2) zadań realizowanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej,
- 3) dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska,
- 4) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

W planie wydatków bieżących wyodrębniono w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
- 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.

SZCZEGÓLNE OMÓWIENIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH Z POSZCZEGÓLNYCH ŹRÓDEŁ ZE WSKAZANIEM SPOSOBU I PODSTAW ICH OBLICZENIA

Dochody Gminy Nieporęt zaplanowano na kwotę 179 264 492 zł, w tym: dochody bieżące 159 108 053 zł, co stanowi 88,76 % dochodów ogółem i dochody majątkowe 20 156 439 zł, co stanowi 11,24 % dochodów ogółem.

z tego:

I. Dochody bieżące:

- a) dochody własne bieżące – 128 404 775,25 zł,
- b) subwencja ogólna z budżetu państwa – 25 856 917,75 zł,
- c) dotacje celowe z budżetu państwa:
 - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 3 804 754 zł,
 - na zadania własne – 601 528 zł,
 - na zadania rządowe na podstawie porozumień – 16 500 zł,
- d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – 69 142 zł,
- e) zadania przejęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia – 0 zł,
- f) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich - środki z budżetu krajowego – 3 036 zł,

g) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 211 300 zł,

h) zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetki

- odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego z poprzednich lat, które będą zwrócone do budżetu państwa z wydatków § 4580, a wpłata po stronie dochodów § 0920 rozdział 85502 w kwocie 4 000 zł

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85502 w kwocie 50 000 zł,

- zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego, który zwrócony będzie do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85216 w kwocie 15 000 zł,

- zwrot nienależnie pobranych dodatków dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85595 w kwocie 500 zł,

- zwrot z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w formie opłacenia posiłków dla dzieci i młodzieży z wydatków § 2950, a po stronie dochodów § 0940 rozdział 85230 w kwocie 600 zł,

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w rozdziale 85501 z wydatków § 2950 i § 4580, § 0920 pozostałe odsetki 20 000 zł - odsetki od wpłat nienależnie pobranych świadczeń § 0940 w kwocie 50 000 zł planowane dochody od nienależnie pobranych świadczeń.

Plan dochodów opracowano na podstawie obliczeń kwoty dochodów własnych gminy, dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych, prognozowanych wpływów z podatku dochodowego i subwencji ogólnych z budżetu państwa.

a. Dochody własne bieżące ogółem zaplanowano na kwotę 128 404 775,25 zł

a szczegółowe zestawienie przewidywanych wpływów przedstawia się następująco:

1. wpływy z podatków (dział 756)

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§ 0310 – Wpływy z podatku od nieruchomości 14 000 000 zł

W planie przyjęto realizację dochodów w wysokości 14 000 000,00 zł. Przy wyliczaniu planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych wzięto pod uwagę wykonanie dochodów w latach 2021-2023 oraz przewidywania dotyczące wykonania dochodów za rok bieżący. Projekt uwzględnia przyjęcie przez Radę Gminy stawek przyjętych uchwałą na 2025 r.

Pozostała nieuwzględniona kwota stanowić będzie zabezpieczenie związane z nieściągnięciem podatku od wszystkich podmiotów, z ewentualnymi zmianami dotyczącymi przedmiotów opodatkowania oraz prawdopodobieństwem zastosowania ulg uznaniowych.

§ 0320 – Wpływy z podatku rolnego 2 000 zł

Wpływy z podatku rolnego w kwocie 2 000,00 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu z 2024 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok.

§ 0330 – Wpływy z podatku leśnego 175 000 zł

Wpływy z podatku leśnego w kwocie 175 000,00 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu z 2024 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący.

§ 0340 – Wpływy z podatku od środków transportowych 50 000 zł

Wpływ z podatku od środków transportowych w kwocie 50 000,00 zł zaplanowano w oparciu o składniki do opodatkowania wg stanu z 2024 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący.

§ 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 40 000 zł

Planowane dochody uwzględniają wykonanie za lata od 2015 do 2023 r. Wykonanie za 2015 r. to kwota 85 606 zł. Wykonanie za 2016 r. to kwota 218 865 zł. Wykonanie za 2017 r. to kwota 68 054 zł. Wykonanie za 2018 r. to kwota 17 735 zł. Wykonanie za 2019 r. to kwota 57 291 zł. Wykonanie za 2020 r. to kwota 32 264 zł. Wykonanie za 2021 r. to kwota 41 062,83 zł. Wykonanie za 2022 r. to kwota 70 209,78 zł, za rok 2023 to kwota 42 369,00 zł, natomiast na 30.09.2024 r. w kwocie 35 377,23 zł. Dochody z powyższego tytułu są trudne do przewidzenia, dlatego utrzymuje się je na bezpiecznym poziomie, możliwym do uzyskania.

§ 2680 - Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

5 944 zł

Planuje się uzyskać środki w wysokości 5 944,00 zł ze środków Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za utracone dochody z tytułu zwolnienia przewidzianego w art. 7 ust. 1 pkt 8a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych tj. za utracone dochody z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior, gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, z wyjątkiem gruntów przekazanych w posiadanie innym podmiotom niż wymienione w art. 212 ust. 1 oraz art. 213 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo Wodne (Dz. U. z 2024 r. poz. 1087 z późn. zm.).

Do opodatkowania przyjęto powierzchnię Jeziora Zegrzyńskiego 914,3845 ha.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

§ 0310 – Wpływy z podatku od nieruchomości 7 500 000 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych w kwocie 7 500 000,00 zł zaplanowano w oparciu o wykonanie dochodów w latach 2021-2023 oraz przewidywania dotyczące wykonania dochodów za rok bieżący. W planie przyjęto realizację dochodów na poziomie 91% planowanego wymiaru na 2025 r., (wyliczonego na podstawie stanu bazy podatkowej dotyczącej przedmiotów opodatkowania według stanu z miesiąca września 2024 r.) oraz wpływów w wysokości 210 000,00 zł z planowanych zaległości na koniec roku 2024.

Pozostała nieuwzględniona w planie dochodów kwota stanowić będzie zabezpieczenia ryzyka związanego z ewentualnymi zmianami dotyczącymi przedmiotów opodatkowania, ewentualnym nieterminowym wywiązywaniem się podatników z obowiązku podatkowego oraz skutkami ewentualnych decyzji organu dot. ulg uznaniowych.

Projekt planu uwzględnia przyjęcie przez Radę Gminy stawek w uchwale na 2025 r.

§ 0320 – *Wpływy z podatku rolnego* 160 000 zł

W planie przyjęto realizację dochodów w wysokości 160 000,00 zł tj. na poziomie planowanych dochodów na koniec 2024 r.

§ 0330 – *Wpływy z podatku leśnego* 30 000 zł

Wpływy z podatku leśnego w kwocie 30 000,00 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu na 2024 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący.

§ 0340 – *Wpływy z podatku od środków transportowych* 260 000 zł

Wpływy z podatku od środków transportowych osób fizycznych w kwocie 260 000 zł zaplanowano w oparciu o dane z ewidencji podatkowej dotyczące przedmiotów opodatkowania wg stanu z 2023 r. Przy wyliczeniu planu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych osób fizycznych wzięto pod uwagę uzyskane dochody w latach 2021-2023 oraz przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok.

§ 0360 – *Wpływy z podatku od spadków i darowizn* 300 000 zł

Planowane dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych uwzględniają wykonanie za 2014 r. w kwocie 70 704,90 zł. Wykonanie za 2015 r. w kwocie 128 685,69 zł. Wykonanie za 2016 r. w kwocie 174 146,00 zł. Wykonanie za 2017 r. w kwocie 141 050,01 zł, Wykonanie za 2018 r. w kwocie 169 875,95 zł. Wykonanie za 2019 r. w kwocie 152 864,41 zł. Wykonanie za 2020 r. w kwocie 98 496,64 zł. Wykonanie za 2021 r. w kwocie 208 289,73 zł. Wykonanie za 2022 r. w kwocie 288 766,61 zł. Wykonanie za 2023 r. w kwocie 434 455,16 zł. Natomiast na dzień 30.09.2024 r. wykonanie wynosiło 190 662,23 zł. Planuje się dochody z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych w kwocie możliwej do uzyskania. Podatek od spadków i darowizn jest podatkiem specyficznym i właściwe prognozowanie dochodów z tego tytułu jest trudne, bowiem mogą nie wystąpić w danym roku zdarzenia powodujące powstanie obowiązku podatkowego w tym zakresie.

§ 0500 – *Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych* 3 300 000 zł

Po przeprowadzonej analizie wpływów z podatku od czynności cywilno – prawnych zauważono utrzymywanie się na podobnym poziomie powyższych dochodów w latach 2013 – 2017, tj. wykonanie w roku 2013 r. w kwocie 919 916,16 zł. Wykonanie w roku 2014 r. w kwocie 1 182 958,82 zł. Wykonanie za 2015 r. w kwocie 1 061 420,99 zł. Wykonanie za 2016 r. w kwocie 1 169 003 zł. Od 2017 r. obserwowany jest stały wzrost dochodów z tego tytułu, tj. za 2017 r. wykonanie w kwocie 1 644 112,74 zł. Wykonanie za 2018 r. w kwocie 1 756 636,18 zł. Wykonanie za 2019 r. w kwocie 2 257 452,52 zł. Wykonanie za 2020 r. w kwocie 2 197 896,70 zł. Wykonanie za 2021 r. w kwocie 3 481 034,97 zł. Wykonanie za 2022 r. w kwocie 2 786 089, 84 zł. Wykonanie na koniec 2023 r. to kwota 2 704 882,34 zł. Na dzień 30.09.2024 r. wykonanie w kwocie 2 818 359,65 zł. Podatek realizowany jest na rzecz jst przez Urzędy Skarbowe i płacony jest od transakcji przenoszenia własności rzeczy i praw majątkowych. Dochody z podatku od czynności cywilno – prawnych w 2025 r. przewiduje się na poziomie możliwym do uzyskania.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§ 0350 – *Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej* 66 000 zł

Analizując dochody z powyższego tytułu zauważono zmniejszenie opodatkowania w formie karty podatkowej, w 2014 r. wykonane w wysokości 17 151,97 zł, w 2015 r. wykonane w kwocie 26 933,07 zł, w 2016 r. wykonanie w kwocie 22 735 zł, w 2017 r. wykonanie w kwocie 18 310,92 zł., w 2018 r. wykonanie w kwocie 18 277,29 zł, w 2019 r. wykonanie w kwocie 14 419,80 zł, w 2020 r. wykonanie w kwocie 13 675,71 zł, w 2021 r. wykonanie w kwocie 117 822,77 zł, w 2022 r. wykonanie w kwocie 86 655,84 zł. Zaobserwowano wzrost dochodów z powyższego tytułu w związku ze zmianą przepisów przez ustawodawcę, aby małżonkowie mogli korzystać z karty podatkowej. Ponadto od 2022 r. podatnicy tego podatku nie mają już możliwości odliczenia składki zdrowotnej od podatku. Na koniec 2023 wykonanie wyniosło 61 513,09 zł, na dzień 30.09.2024 r. wykonanie w kwocie 50 320,87 zł. Dochody z powyższego tytułu planuje się w wysokości możliwej do realizacji w roku 2025, biorąc pod uwagę wykonanie w bieżącym roku.

2. *wpływy z opłat:*

a) skarbowej (dz. 756)

85 000 zł

Wpływy z opłaty skarbowej m. in. w tym: za własnoręczność podpisu, za poświadczenie zameldowania, za zgodność z oryginałem, za akt małżeństwa, za akt zgonu, za wypis z planu itp., za 2014 r. wykonanie za w kwocie 51 473,70 zł, za 2015 r. wykonanie w kwocie 58 293,50 zł, za 2016 r. wykonanie w kwocie 75 622 zł, wykonanie za 2017 r. w kwocie 76 363 zł, za 2018 r. wykonanie w kwocie 87 739 zł, za rok 2019 wykonanie w kwocie 105 893 zł, natomiast za 2020 r. wykonanie w kwocie 102 207 zł, za 2021 r. wykonanie w kwocie 129 151 zł, w 2022 r. wykonanie w kwocie 98 339,00 zł. Na koniec roku 2023 wykonanie w kwocie 102 230,50 zł, na dzień 30.09.2024 r. wykonanie w kwocie 85 468,50 zł. Planując dochody z powyższego tytułu na rok 2025, wzięto pod uwagę wysokość osiągniętych dochodów w roku 2024 oraz ilość transakcji objętych opłatami skarbowymi.

b) za zajęcie pasa drogowego (dz. 600)

100 000 zł

W planie dochodów przyjęto realizację dochodów w wysokości 100 000 zł. Wpływy w roku w roku 2016 wykonanie w kwota 12 751 zł, za 2017 r. wykonanie w kwocie 16 628,73 zł, za 2018 r. wykonanie w kwocie 22 918,77 zł, za 2019 r. wykonanie w kwocie 24 016,47 zł, za 2020 r. wykonanie w kwocie 17 827,01 zł, za 2021 r. wykonanie w kwocie 28 533,62 zł, za 2022 r. wykonanie w kwocie 26 695,99 zł, za 2023 r. wykonanie w kwocie 38 722, 50 zł natomiast na 30.09.2024 r. kwota 63 625,08 zł. Planując w 2025 r. wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego wzięto pod uwagę zakres prac inwestycyjnych oraz coroczne opłaty za decyzje długoterminowe (za umieszczanie urządzeń infrastruktury niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi w drogach gminnych publicznych), decyzje krótkoterminowe (zajęcia pasa drogowego na czas prowadzenia robót w pasie drogowym dróg gminnych publicznych) oraz nowych decyzji, które zostaną wydane w 2025 r. w zakresie umieszczenia urządzeń jak i zajęcia pasa drogowego.

c) zwrot kosztów upomnień (dz. 756)

16 600 zł

Planowany zwrot kosztów z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych, od osób prawnych i innych opłat stanowiących dochody Gminy, przewiduje się na podstawie planu i przewidywanego wykonania za 2024 r.

d) opłata za ślub w plenerze (dz.756) 30 000 zł

Dochody zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2024.

e) renta planistyczna (dz. 756) 30 000 zł

Planowany dochód z tytułu "renty planistycznej" pochodzi w części z prowadzonych postępowań egzekucyjnych wobec osób zalegających z nałożonymi zobowiązaniami z tytułu wydanych we wcześniejszych latach decyzji administracyjnych. Większa część planowanych dochodów związana jest ze zbyciem nieruchomości, w związku z uchwaleniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

f) opłata adiacencka (dz. 756): 10 000 zł

Wzrost wartości rynkowej nieruchomości w wyniku dokonania jej podziału na wnioszek właściciela lub użytkownika wieczystego, skutkuje powstaniem obowiązku uiszczenia opłaty adiacenckiej.

g) wpływy z różnych dochodów:

- wpływy z różnych dochodów (dz. 700 rozdział 70005) 600 zł

- prowizja płatnika i inne (dz. 750 rozdz. 75023) 2 000 zł

- prowizja płatnika (dz. 750 rozdz. 75085) 200 zł

- prowizja płatnika (dz. 801) 6 038 zł

- prowizja płatnika (dz. 852) 500 zł

- wpływ z tytułu zwrotu kosztów za wydanie karnetu na basen, prowizja płatnika (dział 926)
15 000 zł

Są to dochody prowizji płatnika od terminowo odprowadzanych podatków od wynagrodzeń i inne.

h) wpływy z usług w rozdziale 70005 30 000 zł

Usługi jako refundacje wydatków z tytułu odsprzedaży energii elektrycznej, paliwa gazowego itp.

i) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (dz. 801) 300 zł

j) wpływy z opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne prowadzone przez gminę Nieporęt w czasie przekraczającym wymiar zajęć zapewniających bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę Dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola § 0660 w wysokości

159 000 zł

k) wpływy w zakresie dotyczącym dochodów osiąganych przez Gminę Nieporęt z tytułu rozliczeń z innymi gminami dotyczącymi zwrotu kosztów edukacji przedszkolnej uczniów niebędących jej mieszkańcami przez inne jst. Refundacja Gminie Nieporęt przez inne jst, na podstawie art. 50 ust. 2 i 51 ust. 3 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, kosztów dotacji udzielonych z budżetu Gminy Nieporęt na uczniów niebędących mieszkańcami Gminy Nieporęt, którzy uczęszczają do przedszkoli publicznych i niepublicznych, na terenie Gminy Nieporęt: dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola § 0830 w wysokości 2 300 000 zł

l) wpływy z usług świadczonych przez pływalnię

Plan ustalony z tytułu planowanej sprzedaży biletów na korzystanie z pływalni i sprzedaży gazu dla szkoły podstawowej. Dochody w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe § 0830

łącznie w wysokości 3 300 000 zł

l) wpływy z usług z tytułu opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej – dochody w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej § 0830

łącznie w wysokości 55 000 zł

Wpłaty do budżetu Gminy opłaty od rodziny za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej, a zapłata za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej realizowana z wydatków budżetu Gminy w ramach rozdziału 85202 § 4330.

m) wpływy z usług z tytułu opłaty za pobyt w schronisku – dochody w rozdziale 85295 – Pozostała działalność § 0830

łącznie w wysokości 3 000 zł

n) § 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

7 500 000 zł

W 2023 r.:

Plan 5 800 000,00 zł

Według stanu na dzień 31.12.2023 r.:

- wykonanie wynosi 5 639 679,28 zł
- należności wynoszą 6 226 927,55 zł
- zaległości wynoszą 639 906,15 zł
- % zaległości w stosunku do należności wynosi ok. 10,27 %
- % wykonania w stosunku do planu wynosi 97,24 %

W 2024 r.:

Plan 5 900 000,00 zł

Zakłada się wykonanie planu na poziomie co najmniej 100% tj. 5 900 000,00 zł.

Według stanu na dzień 30.09.2024 r.:

- należności wynoszą 6 348 812,28 zł
- zaległości wynoszą 826 670,96 zł
- % zaległości w stosunku do należności wynosi ok. 13,02 %

Obowiązująca stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2024 r.:

29,00 zł/ 1 mieszkańca — stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

2,00 zł/ 1 mieszkańca - zwolnienie w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym,

27,00 zł/ 1 mieszkańca (tj. 29,00 zł - 2,00 zł = 27,00 zł) w przypadku przyznania zwolnienia w części z przedmiotowej opłaty właścicielom nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostującymi bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostownikach przydomowych.

Nowa stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2025 r.:

36,00 zł/ 1 mieszkańca — stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

5,00 zł/ 1 mieszkańca - zwolnienie w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym,

31,00 zł/ 1 mieszkańca (tj. 36,00 zł - 5,00 zł = 31,00 zł) w przypadku przyznania zwolnienia w części z przedmiotowej opłaty właścicielom nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostującymi bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostownikach przydomowych.

Szacowana liczba osób na 2025 r.:

Liczba osób zamieszkałych na terenie gminy Nieporęt wg deklaracji i decyzji w 2023 r. wynosi 16 364 osób (stan na 30 września 2023 r.), natomiast w 2024 r. wynosi ok. 16 796 osób (stan na 30 września 2024 r.) — **wzrost o ok. 2,64 %**.

W 2023 w stosunku do 2022 roku nastąpił wzrost o 3,04 %.

W 2022 w stosunku do 2021 roku nastąpił wzrost o 2,94 %.

W 2021 w stosunku do 2020 roku nastąpił wzrost o 3,18 %.

Założenie i plan na 2025 r.:

5% wzrost liczby osób zamieszkałych na terenie gminy Nieporęt w 2025 r., weryfikacja deklaracji, stanu osób zamieszkałych na podstawie raportów z aplikacji i danych z jednostek organizacyjnych gminy oraz wyniki kontroli:

$16\,796 + 5\% = 17\,635,8$ tj. ok. **17 636 osób**

Z posiadanych informacji (na dzień 30 września 2024 r.) zawartych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynika, że 1 414 osób może kompostować i nie oddawać bioodpadów, co stanowi ok. 8,42 % (1 414 osób x 100% / 16 796 osób, które kompostują bioodpady)

8,42 % z 17 636 osób wynosi ok. 1 485 osób korzystających z planowanego zwolnienia w opłacie, w związku z powyższym:

$17\,636 \text{ osób} - 1\,485 = 16\,151 \text{ osób}$, nie korzystających z planowanego zwolnienia w opłacie..

Plan dochodów na podstawie przyjętych założeń:

$16\,151 \times 36,00 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 6\,977\,232,00 \text{ zł}$

$1\,485 \times 31,00 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 552\,420,00 \text{ zł}$

Razem: 7 529 652,00 zł

Weryfikacja planu o możliwe zaległości we wpłatach:

Średni % wszystkich zaległości w stosunku do należności na podstawie 2023 (31 grudnia 2023 r.) i na 30 września 2024 roku:

$10,27 \% + 13,02 \% = 23,29 \% / 2 = 11,65 \%$

Założenia na 2025 r. - 7 % zaległości, tj. $7\,529\,652,00 \text{ zł} \times 7\% = 527\,075,64 \text{ zł}$

$7\,529\,652,00 \text{ zł} - 527\,075,64 \text{ zł} = 7\,002\,576,36 \text{ zł}$

Zakłada się, że 90 % zaległości wpłynie po upomnieniach, tj. 474 368,08 zł

Razem: $7\,002\,576,36 \text{ zł} + 474\,368,08 \text{ zł} = 7\,476\,944,44 \text{ zł}$

Na podstawie powyższego zakłada się, że w 2025 r. dochód wyniesie ok. 7 500 000,00 zł.

m) wpływy z usług w rozdziale 92695 § 0830 1 166 000 zł

Planowane są dochody ze świadczonych usług na nieruchomości gminnej tzn. w Kompleksie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt – Pilawa, realizowane przez jednostkę budżetową gminną „Centrum Rekreacji Nieporęt” z tytułu wpływów za cumowania i postoju jednostek pływających, wpływów za korzystanie z miejsc do parkowania, wodowanie jednostek pływających, korzystanie z miejsc do postoju zimowego jednostek pływających i przyczep podłodziowych i rozliczeń energii i wody z dzierżawcami.

n) wpływy z usług w rozdziale 85228 § 0830 19 000 zł

Opłaty za usługi opiekuńcze.

o) wpływy z usług w rozdziale 85230 § 0830 5 000 zł

Odpłatność za dożywianie.

p) zwroty z lat ubiegłych (dz. 926) z tytułu zwrotu rozliczeń podatku VAT z lat ubiegłych

10 000 zł

r) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dz. 754)

500 zł

s) wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość w rozdziale 75618 § 0620 z tytułu opłat za udzielenie licencji taxi

5 000 zł

t) wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych w rozdziale 70005 § 0940

2 000 zł

3. *dochody z majątku Gminy bieżące:*

a) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze najem i dzierżawa terenów i obiektów gminnych realizowane przez UG 700 000 zł

nieruchomości gminnej - Kompleksie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt - Pilawa realizowane przez CR Nieporęt 450 000 zł

Planowane dochody z powyższego tytułu uwzględniają obowiązujące umowy z tytułu dzierżaw.

b) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (dz. 020)

2 000 zł

Planowane dochody za dzierżawę obwodów łowieckich.

c) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (dz. 801)

176 937 zł

Planowane dochody za tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach podstawowych – rozdział 80101 § 0750 w wysokości 176 937 zł.

d) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (rozd. 92601)

769 000 zł

Planowane dochody realizowane przez Centrum Rekreacji Nieporęt za:

- wynajem torów na pływalni, wynajem powierzchni reklamowej, wynajem powierzchni pod automaty (przyjęto wysokość dochodów na podstawie podpisanych umów).

e) wpływy z tytułu wieczystego użytkowania (dz. 700)

2 147,82 zł

- wpływy przekształceń prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności.

f) odsetki od środków na rachunkach bankowych:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozd. 92601) 16 000 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozd. 92695) 17 000 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozd. 75814) 500 000 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozd.80101) 66 960 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozd.80104) 20 472 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozd.85219) 10 000 zł

- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz.75085) 6 110 zł

4. *dochody z kar pieniężnych i grzywien (dz. 754)* 25 000 zł

Są to dochody z wystawionych mandatów przez Straż Gminną, planowane na podstawie średnich wpływów z lat ubiegłych.

5. *5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dz. 750)*
30 zł

Jest to 5 % dochodów wpłat za udostępnienie danych osobowych, zaplanowanych na podstawie wykonania z lat poprzednich.

6. *dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dz. 855)*
30 000 zł

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zgodnie z Ustawą z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2023, poz. 1993). Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami plan 30 000 zł – dochody z wpłat funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych.

7. *odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody Gminy:*

- (dz. 700) odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i dzierżawy 300 zł

- (dz. 756) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 64 700 zł

8. *inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów:*

Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu (dz. 756) 556 660 zł

w tym: w obrocie hurtowym „tzw. małpkowe” – 110 660 zł na podstawie wykonania za 2024r.

9. *opłata za trwałą zarząd*

475 zł

10. *udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (dz. 756) zaplanowane na podstawie wstępnej informacji z Ministerstwa Finansów*

81 969 912,97 zł

Planowane dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększają się w stosunku do planowanych założeń przez Ministerstwo Finansów na rok 2024 o 83 %. Planowane założenia Ministra Finansów na rok 2024 to kwota 44 792 186 zł, obecnie na rok 2025, zgodnie z pismem nr ST3.4750.14.2024 to kwota 81 969 912,97 zł, wzrost o 37 177 726,97 zł. Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustalono mnożąc zwaloryzowane dochody podatników zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT. Na rok 2025 dochody podatników PIT waloryzuje się o 37,1%.

Analiza dotychczasowych wpływów z PIT zauważono systematyczny wzrost dochodów z powyższego tytułu w latach 2015-2019. Za rok 2019 r. należny podatek w skali kraju wzrósł o 7,32 % w stosunku do roku 2018, natomiast należny podatek mieszkańców Gminy Nieporęt spadł o 2,16 %, co powodowało spadek należnych udziałów Gminy. Ponadto z uwagi na zmiany wprowadzone w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku od sierpnia 2019 r. nie płacą podatnicy, którzy nie ukończyli 26 roku życia oraz od października 2019 r. zmniejszono stawkę podatku z 18% do 17 % i podniesiono koszty uzyskania przychodu, choć dobre są to zmiany dla podatników oznaczają straty dla samorządów w dochodach wykonanych za 2021 r. Należy zaznaczyć, że w 2018 roku wzrosła tzw. kwota wolna do kwoty 8 000 zł (efekt w rozliczeniu rocznym 2019). Największą część wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią wpływy z podatku rozliczanego według skali podatkowej. Należy zaznaczyć, że w latach 2018 – 2019 obowiązywała niezmienniona skala podatkowa, zaś od 2018 roku kwota odliczana od podatku została ponownie podniesiona tak, aby osoby o dochodzie rocznym do 8 000 zł nie płaciły podatku.

Porównując wpływy z roku 2013 r. to kwota 18 137 384 zł, tj. wzrost o 3,53% w stosunku do wykonanych w roku 2012. Planowane wpływy przez Ministra Finansów na rok 2014

wysokości 19 449 108 zł. Wzrost w stosunku do planu na 2013 r. (po zmniejszeniu o 500 000 zł) to 6,14 % tj. o kwotę 1 125 188 zł, natomiast w stosunku do wykonania o 7,23%. Po dokonanej analizie wykonania planu z roku 2014 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT do planu roku 2014 przyjęto kwotę o 300 000 zł niższą niż zakłada Ministerstwo Finansów, z planowanym wzrostem o 5,58 % w stosunku do wykonania z roku 2013. W trakcie 2014 r. jeszcze zmniejszono plan o kwotę 30 000 zł i po zmianie plan wynosił 19 119 108 zł i wykonany został w kwocie 19 674 100 zł. Ministerstwo Finansów, zgodnie z pismem nr ST3/4820/16/2014 z dnia 17 października 2014 r., założyło plan na 2015 rok w wysokości 21 241 356 zł, tj. o 9,21% wyższy niż zakładało w 2014 r. Natomiast po zmniejszeniu przez Gminę plan był wyższy o 11,10%. Po przeprowadzonej analizie wpływów z ubiegłych lat, przyjęto plan na 2015 r. z tytułu PIT w wysokości 19 850 000 zł, tj. o 3,82 % wyższy od przewidywanego wykonania za rok 2014, po przeprowadzonej analizie 21 października 2015 r. plan podwyższono o 1 200 000 zł wyniósł 21 050 000 zł, a wykonany został w kwocie 21 435 686 zł (wykonany o 4,5% wyższy niż wykonanie z roku 2014). Planując dochody z PIT na 2016 rok w wysokości 21 580 000 zł założono wzrost do planu gminy na dzień 21.10.2015 r. o 4,5 %, natomiast przewidywane wykonanie po dokonanej ponownej analizie w listopadzie 2015 r. zakładało o 300 000 zł wyższe, tj. w kwocie 20 950 000 zł i porównując wzrost do przewidywanego wykonania za 2015 r. wzrost zakładany jest na poziomie ponad 3%. W stosunku do planu Ministra Finansów na 2016 r., planowane dochody gminy z PIT w 2016 r. obniżono o kwotę 341 570 zł, biorąc pod uwagę otoczenie makroekonomiczne i zapowiadane zmiany przepisów podatkowych. Na dzień 30 września 2016 r. plan Gminy w wysokości 21 580 000 zł został wykonany w kwocie 15 851 746 zł tj. 73,46 %. Plan Ministra Finansów zakładał kwotę 21 927 570 zł. Wykonanie PIT za 2016 r. wyniosło 22 387 986 zł, planowane na 2017 r. przez Gminę w wysokości 25 000 000 zł, zostało wykonane w kwocie 25 475 545 zł. tj. 101,90 planu. Porównując do 2016 r. wykonanie wyższe o 2 087 559 zł tj. 9,32 %. Wykonanie PIT za 2018 r. wyniosło 28 932 124 zł. Porównując do 2017 r. wykonanie wyższe o 3 456 579 zł, tj. o 13,57 %. Dochody z tego tytułu za 2019 r. wyniosły 35 566 128 zł i były wyższe o 6 634 004 zł w porównaniu do roku 2018 r., natomiast za 2020 r. wyniosły 32 417 792 zł i były niższe o 3 148 336 zł w porównaniu do 2019 r. m.in. w związku ze złą sytuacją gospodarczą w kraju wywołaną stanem epidemii Covid-19. Na koniec 2021 roku dochody wyniosły 35 349 556 zł i były wyższe o 2 931 764 zł w porównaniu do 2020 r. Na 2022 r. kwotę udziałów w PIT na 2022 r. w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów tj. 31 394 170 zł. Zaplanowane zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej udziały w podatku

dochodowym od osób fizycznych były niższe o 1 263 346 zł od planowanych na rok 2021 r., a spadły pomiędzy rokiem 2019 a 2023 o kwotę 6 308 455 zł. Oprócz sytuacji makroekonomicznej, wprowadzenie nowych rozwiązań podatkowych ma wpływ na poziom dochodów z PIT i CIT, a także uregulowania w nowych przepisach podatkowych tj. obniżka PIT z 17 % na 12 % wyższa kwota wolna od podatku 30 tys. zł, podniesiony drugi próg podatkowy do 120 tys. zł. W 2022 r. udziały w PIT stanowiły kwotę 31 394 170 zł i zostały zwiększone o kwotę 4 231 419,04 zł w związku z przyznaniem dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zgodnie z pismem nr ST3.4753.9.2022 od Ministra Finansów z dnia 30 września 2022 r., z czego 15 % kwoty otrzymanej w 2022 r. jst była zobowiązana przeznaczyć na zadania m.in. z zakresu poprawy efektywności energetycznej, po zwiększeniu dochody z tytułu PIT wyniosły w 2022 r. 35 625 589,04 zł. Wykonanie na 2023 r. to kwota 29 257 673 zł zgodna z zaplanowaną przez MF, mniejsza o 2 136 497 zł, tj. 6,8 % od pierwotnie zakładanego planu i mniejsza o 6 367 916,04 zł od wykonanego. Na poziom dochodów podatkowych w 2024 r. względem 2023 r. miał wpływ brak wysokich, jednorazowych zwrotów, które wystąpiły w rozliczeniu rocznym podatku dochodowego PIT w 2023 r. Zmiany wprowadzone od VII 2022 r. dotyczyły całego roku podatkowego, co skutkowało m. in.: stosunkowo wysokimi zwrotami nadpłaconego podatku w 2022 r. u części podatników, w związku z rozliczeniem rocznym za 2022 r., które miało miejsce w 2023 r.. Efekt ten nie wystąpił w 2024 r. i kolejnych latach. Zgodnie z art. 4 ust 2. w związku z art. 89 ustawy o dochodach jst, w 2024 r. wielkość udziału gmin we wpływach z PIT, wynosiła 38,46%. Podstawą do wyliczenia na rok 2024 kwot dochodów jst z tytułu PIT I CIT stanowiły prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2024 r. Plan na 2024 r. to kwota 44 792 186,00 zł, wyższy od wykonanego w 2023 r. aż o 15 534 513 zł, tj. 53,1%. Wzrost ten po kilku latach spadku wpływów z tego tytułu pozwala na optymistyczne gospodarowanie finansami gminy.

11. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (dz. 756)

2 198 388,46 zł

Dochody na 2025 r. zaplanowano zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów ST3.4750.14.2024 w wysokości 2 198 388,46 zł, mniej o 830 003,54 zł niż zakłada plan w 2024 r.. Zgodnie z uzasadnieniem do projektu ustawy budżetowej na 2025 r., kwota

udziałów CIT przekazywanych przez budżet państwa dla jst, która w 2024 r. była zaplanowana na ok. 26,4 mln zł, wyniesie w 2025 r. ok. 28,2 mld z, tj. wzrost 6,81 %. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6 % dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jst. Kwotę rocznego dochodu gminy z tego tytułu ustala się mnożąc zwaloryzowane dochody podatników mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT. Dochody podatników CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r. Dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5 %.

Oprócz czynników o charakterze makroekonomicznym, na dochody budżetu państwa z CIT w 2025 r. wpłyną m.in. korekta udziałów jednostek samorządu terytorialnego za 2023 r. oraz płatności z tytułu podatku minimalnego.

12. Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (dz. 900) 83 000 zł

W związku z ustawową likwidacją z dniem 1 stycznia 2010 r. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dochody gromadzone zgodnie z Ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2024 r. poz. 54, z późn. zm.) stają się dochodami gminy i przeznacza się je na wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z w/w ustawą. Wpływy z opłat 61 000 zł, grzywny i kary 22 000 zł.

b. Subwencja ogólna z budżetu państwa (dz. 758):

a) subwencja ogólna 25 856 917,75 zł

Zaplanowana na podstawie informacji z pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. W 2024 r. gminy otrzymywały część oświatową subwencji ogólnej i była to kwota 33 997 409 zł wzrost o kwotę 9 338 953 zł, w stosunku do planu roku 2023 po zmianach. W związku z nową ustawą o dochodach jst w 2025 roku gminy otrzymują subwencję ogólną, ale tylko te, których potrzeby finansowe ustalone na rok 2025 są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami. Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art.

9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. Dochody z subwencji ustalane są z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności w wysokości 6 511 258,73 zł.

Potrzeby finansowe o których mowa wyżej to zgodnie z informacją z MF element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jst z tytułu subwencji ogólnej – w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Potrzeby finansowe wyliczone dla gminy Nieporęt na 2025 rok wynoszą 62 249 954,92 zł, w tym: potrzeby oświatowe w wysokości 53 559 729,00 zł, w której uwzględniono skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego; potrzeby rozwojowe w wysokości 3 068 784,08 zł odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych gminy pomniejszonych o równowartość wykonanych dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje; potrzeby ekologiczne w wysokości 872 297,84 zł i uzupełniające w kwocie 4 749 144,00 zł.

Potrzeby rozwojowe dzielą się na część podstawową stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych i inwestycyjną stanowiącą 40 % kwoty, przy czym podstawową część wylicza się proporcjonalnie do liczby mieszkańców i nie może być ona niższa niż 0,014% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich gmin, natomiast część inwestycyjną oblicza się proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych danej gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin.

Gmina Nieporęt w 2025 roku otrzymała również kwotę na potrzeby ekologiczne, z uwagi na znajdujące się na terenie gminy obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione. Kwotę tą oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych czyli sumę iloczynów powierzchni obszarów prawnie chronionych i wagi, określonej w nowej ustawie.

c. Dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowano:

1. na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

a) dotacje celowe (dz. 750)	183 058 zł
b) dotacje celowe (dz. 751)	3 235 zł
c) dotacja celowa (dz. 752)	2 489 zł
d) dotacja celowa (dz. 852)	4 392 zł

e) dotacje celowe (dz. 855 świadczenia rodzinne, alimentacyjne itp.) 3 611 580 zł

2. na realizację zadań własnych dotacje celowe (dz. 852) 601 528 zł

Zaplanowano na podstawie projektu planu dotacji celowych i dochodów na 2025 r. przekazanego z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Wydziału Finansów i Budżetu, pismo nr WF-I.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024 r. oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego nr DWW-3113.40.2024 z dnia 22 października 2024 r., odnośnie dotacji celowej na zadania zlecone, związane z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w 2025 roku.

3. dotacje celowe na podstawie porozumień z organami administracji rządowej:

a) dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, na utrzymanie cmentarza wojennego 16 500 zł.

d. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich –
69 142 zł.

Na zadania bieżące 69 142 zł – w tym: kwota 46 881 zł Program Erasmus+ nr umowy 2024-1-PL01-KA121-SCH-000222929- współpraca na rzecz innowacji i wymiany dobrych praktyk pomiędzy szkołami europejskimi i kwota 22 261 zł grant ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd".

e. Zadania przejęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia

0 zł.

f. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich - środki z budżetu krajowego –

3 036 zł.

Na zadania bieżące – grant ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd".

g. Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – na pomoc finansową udzieloną przez Miasto i Gminę Serock na pokrycie kosztów finansowania linii SKM S-4

211 300 zł

h. Zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego i inne poprzednich lat:

- odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego z poprzednich lat, które będą zwrócone do budżetu państwa z wydatków § 4580, a wpłata po stronie dochodów § 0920 rozdział 85502 w kwocie 4 000 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85502 w kwocie 50 000 zł,
- zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego, który zwrócony będzie do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85216 w kwocie 15 000 zł,
- zwrot nienależnie pobranych dodatków dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85595 w kwocie 500 zł,
- zwrot z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w formie opłacenia posiłków dla dzieci i młodzieży z wydatków § 2950, a po stronie dochodów § 0940 rozdział 85230 w kwocie 600 zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w rozdziale 85501 z wydatków § 2950 i § 4580, § 0920 pozostałe odsetki 20 000 zł - odsetki od wpłat nienależnie pobranych świadczeń § 0940 w kwocie 50 000 zł planowane dochody od nienależnie pobranych świadczeń.

II. Dochody majątkowe**20 156 439 zł****1) Dochody ze sprzedaży majątku -****2 000 000 zł**

Lp.	Miejscowość, nr działki	Powierzchnia	Dokument własności	Przeznaczenie w planie zagospodarowania
1.	Józefów: dz. nr 189/47, 537, 538, 540, 541	0,6084 ha	WA1L/00083269/1	Teren zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
2.	Nieporęt dz. nr. 23/9	0,2140 ha	WA1L/00011832/4	Teren usług turystyki i zieleni urządzonej

Do sprzedania w 2025 r. może zostać przeznaczona także nieruchomość, której zbycie jest planowane w 2024r. a nie zostanie sprzedana, jest to działka nr 42/15 o pow. 0,0725 położona w Zegrzu Południowym. Ponadto przewidziane do sprzedaży mogą być także inne nieruchomości, dla których Rada Gminy Nieporęt podejmie uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie.

Uzasadnienie do planu sprzedaży

Rada Gminy Nieporęt uchwałą Nr LXXXVI/50/2024 z dnia 22 kwietnia 2024 r. wyraziła zgodę na sprzedaż niezabudowanych nieruchomości położonych we wsi Józefów gmina Nieporęt, oznaczonych nr nr: 537, 538, 540, 541 wraz z odpowiednimi udziałami w działkach pełniących funkcję drogi dojazdowej. Przedmiotowe nieruchomości położone są na terenie przeznaczonym w planie zagospodarowania przestrzennego w przeważającej części pod zabudowę mieszkaniową jednorodziną. Średnia wartość nieruchomości została ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego w wysokości ok 250 zł/m² netto.

Natomiast dla dz. nr 23/9 o pow. 0,2140 ha położonej w Nieporęcie w niedalekiej odległości od Jeziora Zegrzyńskiego Rada Gminy Nieporęt uchwałą Nr XII/61/2011 z dnia 21 lipca 2011 r. wyraziła zgodę na jej sprzedaż wraz z udziałem w drodze wewnętrznej. Zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego przedmiotowa działka przeznaczona jest pod usługi turystyki i zieleni urządzonej. Wartość nieruchomości brutto została ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego w wysokości 1 574 400 zł

Ponadto zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nieporęt Nr VI/36/2024 z dnia 25 lipca 2024 r. przeznaczona została również do sprzedaży nieruchomość położona we wsi Zegrze Południowe, gmina Nieporęt, oznaczona jako działka o numerze ewidencyjnym 42/15, o powierzchni 0,0725 ha. Wartość brutto nieruchomości została ustalona na kwotę 217 500 zł.

W wyniku sprzedaży zaplanowanych nieruchomości w 2025 r. zostanie uzyskana kwota 2 mln w celu uzyskania zaplanowanego dochodu z mienia.

2) Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – za opłatę roczną z tytułu przekształcenia wieczystego od roku 2019 przez 20 lat.

1 198 zł

3) Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 2 400 000 zł:

W dziale 754, w rozdziale 75412 kwota 1 500 000 zł z tytułu dofinansowania ze środków Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego z budżetu Województwa Mazowieckiego zgodnie z umową nr W/UMWM-UU/UM/RF/8422/2024 na zadanie „Rozbudowa OSP w Wólce Radzymińskiej”.

W dziale 900, w rozdziale 90001 kwota 900 000 zł z tytułu dofinansowania ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego na zadanie „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Nieporęcie – ochrona środowiska naturalnego oraz uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Nieporęt”.

3) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – 367 014 zł

W dziale 750, w rozdziale 75023 kwota 367 014 zł w związku z przyznaniem grantu ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd".

4) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich - środki z budżetu krajowego – 50 047 zł

W dziale 750, w rozdziale 75023 kwota 50 047 zł w związku z przyznaniem grantu ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" – środki z budżetu Państwa.

5) Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład – 14 338 180 zł:

W dziale 900, w rozdziale 90001 kwota 7 338 180 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie - rejon Nowolipie i Pilawa”,

W dziale 900, w rozdziale 90001 kwota 5 000 000 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie – Lipy”

W dziale 900, w rozdziale 90005 kwota 2 000 000 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na zadanie „ Zielony Parking nad Jeziorem Zegrzyńskim”,

6) Dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 – 1 000 000 zł:

W dziale 921, w rozdziale 92120 kwota 1 000 000 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 na zadanie „Rządowy Program Odbudowy Zabytków” t.j. na modernizację dachu zabytkowego Kościoła pw. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Nieporęcie w kwocie 850 000 zł i modernizację zabytkowego statku „Ziemowit” cumującego na Jeziorze Zegrzyńskim w Nieporęcie w kwocie 150 000 zł.

SZCZEGÓŁOWE UZASADNIENIE RODZAJU WYDATKÓW

Wydatki Gminy Nieporęt zaplanowano na kwotę 198 438 481,00 zł w tym wydatki bieżące 150 420 323,00 zł, co stanowi 75,80 % wydatków ogółem i wydatki majątkowe 48 018 158,00 zł, co stanowi 24,20 % wydatków ogółem.

Plan wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe przedstawia Tabela Nr 2 do projektu uchwały budżetowej i tabela 2a wydatki majątkowe budżetu gminy na 2025 r. w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań inwestycyjnych i planowanych źródeł finansowania wydatków.

W planie wydatków bieżących wyodrębniono w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 082 214 zł, w tym: 2 500 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 50 444 472 zł,
- 2) dotacje na zadania bieżące – 22 770 139 zł,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (uwzględniono paragrafy: 302, 303, 304, 311, 324, 326) – 7 299 355 zł,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 76 643 zł, w tym: 2 500 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym – 0 zł,
- 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – 1 750 000 zł.

Podczas prac związanych z przygotowaniem planu wydatków kierowano się zasadą celowości i gospodarności w celu ustalenia niezbędnych środków finansowych na realizację zadań.

Kwoty planowanych wydatków w poszczególnych działach uzależnione są od założonych w planie rzeczowych zadań. Przygotowany na 2025 rok projekt planu wydatków zapewni zaspokojenie niezbędnych potrzeb finansowych gminy. W miarę uzyskiwania dodatkowych dochodów realizowane będą kolejne zadania, bądź zmniejszany planowany deficyt. Jednak biorąc pod uwagę sytuację w kraju i na świecie, związaną z wojną w Ukrainie, wzrost cen surowców, rosnąca inflacja wydatki należy ograniczyć do niezbędnego minimum, ponieważ wpływy nie rosną adekwatnie do potrzeb. Samorządy muszą płacić wynagrodzenia nauczycielom i urzędnikom, ponosić inne koszty związane z funkcjonowaniem oświaty, ponosić opłaty za prąd, gaz oraz śmieci. Na bieżąco analizowane są dochody i wydatki budżetu.

Wydatki bieżące na zadania własne o charakterze obligatoryjnym i wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Wydatki bieżące na zadania własne o charakterze obligatoryjnym i wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planuje się na kwotę **150 420 323 zł**, w tym w szczególności:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 082 214 zł, w tym: 2 500 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek – 50 444 472 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 22 770 139 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 299 355 zł,
- wydatki na obsługę długu – 1 750 000,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 0 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 76 643 zł, w tym: 2 500 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **6 000 zł**

Rozdz. 01030 – Izby Rolnicze **6 000 zł**

§ 2850 – Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego

Wydatki te przeznaczone są na wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, bądź uprawnionego podmiotu w wysokości 1,5%.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **9 398 455 zł**

Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy **7 900 000 zł**

§ 2310 – Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Dotacje z Gminy na zadanie bieżące: **4 500 000 zł**

- dofinansowanie linii autobusowych (705, 735 i 736)
- dofinansowanie linii kolejowej SKM

§ 4300 – Zakup usług pozostałych **3 400 000 zł**

- komunikacja lokalna na terenie Gminy linia lokalna „L-8” tj. kursy na trasie Wólka Radzywińska – Legionowo PKP (dojazd do linii kolejowych KM i SKM)
- komunikacja na linii lokalnej „L-31” tj. na trasie: Białobrzegi – Beniaminów – Radzymin - Wólka Radzywińska
- komunikacja na linii lokalnej „L-45”, tj. na trasie Radzymin-Nieporęt -Marki

Rozdz. 60013- Drogi publiczne wojewódzkie **27 000 zł**

§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego **27 000 zł**

- opłaty za decyzje związane z umieszczeniem w pasach drogowych dróg wojewódzkich urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami

<i>Rozdz. 60014- Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>77 000 zł</i>
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	77 000 zł
• opłaty za decyzje związane z umieszczeniem w pasach drogowych dróg powiatowych urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami	
 <i>Rozdz. 60015- Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</i>	 <i>950 zł</i>
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	950 zł
• opłaty za umieszczenie gminnej infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami w drogach w m.st. Warszawa	
 <i>Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne</i>	 <i>654 005 zł</i>
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	30 000 zł
• zakup znaków drogowych, elementów oznakowania drogowego i innych materiałów przeznaczonych na zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych publicznych poprzez oznakowanie pionowe i poziome dróg gminnych na terenie Gminy Nieporęt	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	200 000 zł
• remonty częściowe dróg publicznych gminnych o nawierzchni bitumicznej, żwirowanie wraz z profilowaniem dróg nieutwardzonych, remonty dróg gruntowych, remonty i naprawy chodników	
• remonty dróg nieutwardzonych polegające na profilowaniu i wałowaniu dróg nieutwardzonych na terenie Gminy Nieporęt	
• remonty dróg nieutwardzonych polegające na uzupełnianiu kruszywem zadołowań dróg nieutwardzonych na terenie Gminy Nieporęt	
§ 4300- Zakup usług pozostałych	420 000 zł
• zimowe utrzymanie dróg gminnych, inne usługi drogowe	
• mechaniczne zmiatanie dróg	
• utrzymanie infrastruktury drogowej, wykonanie tablic z nazwami ulic	
• koszenie pasów drogowych dróg gminnych	
• oczyszczanie wpustów deszczowych i studni chłonnych	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	4 000 zł
• opłata za korzystanie z gruntu leśnego oraz za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej pod chodniki dla pieszych	

- § 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 5 zł
- opłaty za decyzje związane z umieszczeniem w pasach drogowych dróg publicznych gminnych (Gmina Radzymin) urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami

Rozdz. 60017 – Drogi wewnętrzne 690 000 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 10 000 zł

- zakup znaków drogowych, elementów oznakowania drogowego i innych materiałów przeznaczonych na zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach gminnych publicznych poprzez oznakowanie pionowe i poziome dróg gminnych na terenie Gminy Nieporęt

§ 4270 – Zakup usług remontowych 300 000 zł

- remonty cząstkowe dróg wewnętrznych o nawierzchni bitumicznej, żwirowanie wraz z profilowaniem dróg wewnętrznych nieutwardzonych, remonty dróg wewnętrznych gruntowych

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 370 000 zł

- zimowe utrzymanie dróg wewnętrznych, których gmina jest właścicielem
- zamykanie i koszenie dróg gminnych, mechaniczne zamykanie dróg
- utrzymanie infrastruktury drogowej
- wykonanie tablic z nazwami ulic, oczyszczanie wpustów deszczowych i studni chłonnych

4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 10 000 zł

Opłaty za umieszczenie infrastruktury technicznej w drogach wewnętrznych.

Rozdz. 60095 – Pozostała działalność 49 500 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 22 000 zł

- zakup części zamiennych do wiat przystankowych zlokalizowanych przy drogach na terenie gminy Nieporęt oraz zakup druków zezwoleń i wypisów zezwoleń na przewozy autobusowe

§ 4270 – Zakup usług remontowych 22 000 zł

- konserwacja infrastruktury przystankowej linii autobusowych 705, 735 i 736 oraz L-8, L-31 i L-45 na terenie gminy

- § 4300 – Zakup usług pozostałych 5 500 zł
- dostawa części zamiennych do wiat przystankowych zlokalizowanych na terenie gminy Nieporęt oraz dostawa druków zezwoleń i wypisów zezwoleń na przewozy autobusowe

Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **80 000 zł**

Rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 80 000 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 35 000 zł

- zakup nośników informacji niezbędnych do jednorazowego uzupełnienia oznakowania szlaków rowerowych i pieszych na terenie gminy

§ 4270 – Zakup usług remontowych 25 000 zł

- naprawa uszkodzonych nośników informacji (słupki, tablice) niezbędnych do uzupełnienia oznakowania szlaków rowerowych i pieszych na terenie gminy

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 20 000 zł

- weryfikacja przebiegu pieszych i rowerowych szlaków turystycznych w celu uzgodnienia prawidłowości ich przebiegu, naniesienia zmian w stosunku do obowiązującego projektu oraz przygotowania danych na potrzeby mapy turystycznej
- jednorazowy pozimowy przegląd szlaków turystycznych pieszych i rowerowych wyznaczonych na terenie gminy oraz odnowienie, uzupełnienie brakujących i zniszczonych znaków, zamontowanie oraz weryfikacja położenia pozostałych

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **1 375 277 zł**

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 1 100 000 zł

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 2 000 zł

- koszty mediacji

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 3 500 zł

- prenumerata miesięcznika „Nieruchomości C.H. Beck”
- zakup publikacji książkowych z zakresu gospodarowania nieruchomościami
- zakup materiałów do drobnych napraw w budynkach komunalnych

§ 4260 – Zakup energii	120 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • w bud. kom. w Zegrzu Południowym ul. Warszawska 13 • w lokalu kom. w Białobrzegach nr 108 • w budynku komunalnym w Nieporęcie, pl. Wolności 2A 	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	50 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • fundusz remontowy – lokal komunalny w Białobrzegach • remonty bieżące i konserwacja w budynkach komunalnych (Zegrze, Białobrzegi, Rynia, Nieporęt) 	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	500 500 zł
<ul style="list-style-type: none"> • sporządzanie aktów notarialnych • regulacja stanów prawnych nieruchomości będących w zasobie gminnym: <ul style="list-style-type: none"> a) wykonanie dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej do celów regulacji stanów prawnych nieruchomości gminnych w tym zajętych pod drogi gminne b) wykonanie mapy do celów sądowych c) rozgraniczenia nieruchomości • ogłoszenia zamieszczane w prasie w sprawie: przetargów, wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, oddania w użytkowanie wieczyste, dzierżawę, użytkowanie, najem • umowy dzierżawy długoterminowe (pod drogi od PKP, pod ścieżki rowerowe od RZGW) • miesięczne koszty eksploatacji lokalu użytkowego 108 w Białobrzegach, • umowy zastępstwa prawnego • umowy zastępstwa procesowego • rozbiórka budynku – m.in. Plażowa 1 w Białobrzegach 	
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • operaty szacunkowe • przeglądy okresowe budynków – roczne i pięcioletnie • inne ekspertyzy i analizy 	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	5 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • opłaty za wyłączenie z produkcji leśnej • polisy ubezpieczeniowe budynków komunalnych 	
§ 4480 – Podatek od nieruchomości	6 500 zł
<ul style="list-style-type: none"> • podatek od nieruchomości gminnych 	

- § 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 500 zł
- podatek leśny od nieruchomości gminnych
- § 4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa 1 000 zł
- opłata roczna za użytkowanie wieczyste działek nr 392/3 i 393/2 Nieporęt – teren drogi publicznej dojazdowej, przekazane od PKP
 - koszty interpretacji podatkowych
- § 4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 15 000 zł
- opłaty za materiały z zasobu powiatowego/centralnego ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej
 - opłata roczna za użytkowanie wieczyste działki 354/8 Rynia – teren pod stacją uzdatniania wody
- § 4590 – Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 300 000 zł
- odszkodowania wypłacane na podstawie art. 98 ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami
 - odszkodowania wypłacane na podstawie art. 73 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną
 - odszkodowania wypłacane za zajęcie nieruchomości na realizację celów publicznych
 - odszkodowania wynikające z ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych
- § 4600 – Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 5 000 zł
- odszkodowania związane z gospodarowaniem, zajęciem nieruchomości, nabyciem z mocy prawa lub na podstawie odrębnych ustaw – wypłacane na rzecz osób prawnych
- § 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 40 000 zł
- opłaty za założenie ksiąg wieczystych dla pozyskanych nieruchomości
 - opłaty sądowe związane z zasiedzeniem nieruchomości
 - opłaty związane z ustaleniem kuratora dla osoby nieznanej z miejsca pobytu
 - inne opłaty sądowe związane z nabyciem spadku, znakami opłaty sądowej
 - opłaty postępowania komorniczego
 - zaliczki na biegłych sądowych

Rozdz. 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 121 277 zł

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego

116 277 zł

Dotację o tym charakterze mogą otrzymywać z budżetu zakłady budżetowe, jako dopłata do wyrobów lub usług wykonywanych w związku z zadaniami j.s.t. Dotacja jest kalkulowana według stawek jednostkowych. Dofinansowanie w formie dotacji przedmiotowej do usług świadczonych w zakresie dopłaty do 1 metra kwadratowego mieszkania komunalnego, które jest we Wspólnocie Mieszkaniowej gdzie stawka czynszu jaką płacą wynajmujący do zakładu komunalnego ustalona przez Gminę jest dużo niższa niż jaką zakład komunalny musi zapłacić Wspólnocie Mieszkaniowej. Bilans wykazuje niedobór środków na obsłudze lokali komunalnych przez Wspólnoty Mieszkaniowe i Agencje Mienia Wojskowego w wysokości 20 622 zł i obsłudze budynków komunalnych ze 100 % udziałem Gminy w wysokości 95 655 zł.

Rodzaj dotacji	Koszty	Przychód	Bilans	Ilość	Stawka jednostkowa dotacji	Kwota dotacji
do m ² pow. użytkowej lokali mieszkalnych we Wspólnocie Mieszkaniowej i Agencji Mienia Wojskowego	61 026 zł	40 404 zł	20 622 zł	302,37 m ²	68,20 zł	20 622 zł
do m ² pow. użytkowej lokali mieszkalnych w budynkach ze 100% udziałem Gminy	213 725 zł	118 070 zł	95 655 zł	897,33 m ²	106,60 zł	95 655 zł

§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii: 5 000 zł

Niezbędne ekspertyzy do uzyskania samodzielności, także inwentaryzacja lokali mieszkalnych.

Rozdz. 70095 – Pozostała działalność 154 000 zł

§ 4600 – Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 144 000 zł

- odszkodowania dla Agencji Mienia Wojskowego za osoby, którym przysługuje lokal socjalny z zasobów gminy, zgodnie z wydanymi wyrokami sądowymi, odszkodowanie za niedostarczenie pomieszczenia tymczasowego

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 10 000 zł

Koszty sądowe i opłaty od wyroków sądu.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **397 830 zł**

Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego **381 330 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **300 zł**

- składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzenia za prace Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej opiniującej plany miejscowe, opisy taksacyjne

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **4 800 zł**

- wynagrodzenia za prace Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej opiniującej plany miejscowe, opisy taksacyjne

§ 4300 Zakup usług pozostałych **365 230 zł**

- opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- informatyzacja planów na poziomie podstawowym wraz z opracowaniem metadanych, zgodnie z ustawą o infrastrukturze informacji przestrzennej
- ogłoszenia w prasie dot. przystąpienia do sporządzenia mpzp oraz wyłożenia planów do wglądu publicznego, wydruk map

§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii **10 000 zł**

- opracowywanie operatów szacunkowych w celu naliczenia tzw. „rent planistycznych”

§ 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa **1 000 zł**

- koszty postępowań egzekucyjnych i komorniczych w związku z naliczeniem rent planistycznych

Rozdz. 71035 – Cmentarze **16 500 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **16 500 zł**

Wydatki związane z pielęgnacją zieleni na Cmentarzu Jeńców Armii Radzieckiej w Białobrzegach w ramach porozumienia i zadania powierzonego z budżetu Państwa.

Zadanie powierzone.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **18 959 472 zł**

(bez kwoty 2 048 762 zł zaplanowanej w rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, opisanej przy rozdziale 801)

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie 183 058 zł

(w tym: wydatki na zadania zlecone 183 058 zł)

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników 114 303 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne 11 312 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 21 266 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 3 077 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 4 000 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 25 200 zł

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 900 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 3 000 zł

Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

Rozdz. 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) 598 000 zł

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 570 000 zł

- wypłaty diet dla radnych
- koszty delegacji służbowych radnych, mających na celu reprezentowanie organów gminy Nieporęt na forum krajowym i międzynarodowym oraz związanych z zawartymi porozumieniami o współpracy pomiędzy Gminą Nieporęt a gminami partnerskimi ze Słowacji, Czech i Bułgarii oraz Dobrym Miastem i Gminą Szemud

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 2 000 zł

- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do przygotowania i obsługi sesji i komisji Rady Gminy Nieporęt oraz spotkań radnych

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 20 000 zł

- organizacja konferencji z okazji 35-lecia Samorządu Terytorialnego
- szkolenia radnych

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 6 000 zł

- koszty abonamentu dostępu do sieci Internet do tabletów dla radnych, celem zapewnienia bieżącego kontaktu z radnymi oraz przekazywania radnym materiałów na sesje

<i>Rozdz. 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>16 834 045 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 950 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych przez pracowników w związku z podjęciem nauki oraz na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp, m.in. zakup okularów korekcyjnych, zakup odzieży roboczej, pranie odzieży roboczej 	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 200 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wynagrodzenia osobowe pracowników, odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe 	
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	700 000 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • kwota przeznaczona na opłatę składek ZUS 	
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	260 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • kwota przeznaczona na opłatę składek na FP 	
§ 4140 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	45 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • kwota przeznaczona na opłatę składek PFRON 	
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	55 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • kwota przeznaczona będzie na zawarcie umów zleceń i umów o dzieło wynikających z potrzeb powstałych z bieżącą działalnością Urzędu Gminy 	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	334 593 zł
<ul style="list-style-type: none"> • materiałów biurowych, tuszy i tonerów, druków, paliwa do samochodów służbowych i kosiarki, części do naprawy samochodów służbowych, drukarek, akcesoriów i sprzętu komputerowego, książek, wysłón okiennych, mebli biurowych, płynów samochodowych, aparat telefoniczny, części zamiennych do drukarek i kopiarek, certyfikatów, zakup sprzętu zgodnie z realizacją projektu „Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt”, itp. 	
§ 4217 – Zakup materiałów i wyposażenia	10 098 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup sprzętu zgodnie z realizacją projektu „Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt” 	
§ 4219 – Zakup materiałów i wyposażenia	3 402 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup sprzętu zgodnie z realizacją projektu „Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt” 	
§ 4260 – Zakup energii	355 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup energii elektrycznej, gazu i wody 	

- § 4270 – Zakup usług remontowych 35 000 zł
- kwota przeznaczona będzie na naprawy telefonów, kserokopiarek i drukarek, samochodów służbowych i mebli oraz inne usługi remontowe wynikające z bieżących potrzeb bezpośrednio związanych z utrzymaniem stanowiska pracy
- § 4280 – Zakup usług zdrowotnych 18 000 zł
- wykonanie profilaktycznych badań lekarskich z zakresu medycyny pracy oraz szczepienia ochronne pracowników
- § 4300 – Zakup usług pozostałych 1 400 000 zł
- zakup usług w zakresie: usług pocztowych, wykonanie pieczętek, opiekę autorską, usługi oraz serwis oprogramowań, opłata za odprowadzanie ścieków, wywóz odpadów komunalnych, publikacje ogłoszeń dot. zatrudnienia, doradztwo w zakresie zamówień publicznych, sprzątanie pomieszczeń, odnowienia certyfikatów, usług związanych z myciem i czyszczeniem samochodów służbowych, świadczenie usług pomocy prawnej oraz informatycznej, wynajem samochodu, hosting
- § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 70 000 zł
- opłaty za usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej oraz dostępu do sieci Internet
- § 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 6 000 zł
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii
- § 4410 – Podróże służbowe krajowe 95 000 zł
- planowane wydatki przeznaczone są na ryczałty za używanie samochodu stanowiącego własność pracownika do celów służbowych oraz na delegacje służbowe pracowników
- § 4420 – Podróże służbowe zagraniczne 2 000 zł
- § 4430 – Różne opłaty i składki 40 000 zł
- opłata składek ubezpieczeniowych: OC Gminy Nieporęt, OC i AC samochodów służbowych, ubezpieczenie budynku Urzędu Gminy
- § 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 235 000 zł
- § 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 94 740 zł
- podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników urzędu
- § 4707 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 12 163 zł
- szkolenia realizowane zgodnie z projektem „Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt”

§ 4709 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 099 zł
• szkolenia realizowane zgodnie z projektem „Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt”	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35 000 zł
<i>Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>547 369 zł</i>
§ 4090 – Honoraria	3 000 zł
• płatności ZAiKS	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	90 000 zł
• Umowy zlecenia: Kolportaż gazety na terenie gminy Nieporęt. Administrowanie stroną internetową gminy i Facebooka gminy i wójta. Programy artystyczne - obsługa gminnych uroczystości	
§ 4190 – Nagrody konkursowe	15 000 zł
• zakup pucharów oraz nagród dla uczestników konkursów organizowanych przez gminę	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	113 569 zł
• zakup materiałów promocyjnych, kwiatów, kalendarzy ściennych, zakup kart magnetycznych Karta Mieszkańca Gminy Nieporęt, zakup papieru, kartonów ozdobnych, zakup namiotów promocyjnych, zakup lady promocyjnej – wyposażenie namiotu promocyjnego	
§ 4220 – Zakup środków żywności	8 000 zł
• zakup słodczy reklamowych w opakowaniach promujących gminę	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	280 000 zł
• druk gazety gminnej „Wieści Nieporęckie”, skład i opracowanie graficzne gazety gminnej „Wieści Nieporęckie”, obsługa wraz z rocznym utrzymaniem Programu „Karta Mieszkańca Gminy Nieporęt”, publikacja materiałów promocyjnych w prasie, druk i wyklejanie plakatów wielkoformatowych na billboardach, druk materiałów promocyjnych, promowanie gminy poprzez współorganizację imprez sportowych, obsługa techniczna gminnych uroczystości, wykonanie: banerów, tablic informacyjnych, wyrobów szklanych, akwarel i pocztówek,	

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000 zł
• serwis SMS	
§ 4380 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	5 000 zł
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	15 000 zł
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	10 000 zł

Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – opis przy rozdziale 801 i 854 (oświata)

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność 797 000 zł

§ 2900 – Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	26 000 zł
• opłaty składek na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Związku Gmin Zalewu Zegrzyńskiego	
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	180 000 zł
• diety dla sołtysów	
§ 4090 – Honoraria	25 000 zł
• honoraria za wykonanie archiwizacji dokumentów	
§ 4100 – Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	180 000 zł
• kwota przeznaczona na zapłatę prowizji dla osób dokonujących poboru podatku od nieruchomości	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	67 000 zł
• zakup drobnych części zamiennych do napraw, zakup zwrotnego potwierdzenia odbioru pism, zakup dzienników budowy, zakup flag, artykułów chemicznych i przemysłowych	
§ 4220 – Zakup środków żywności	12 000 zł
• zakup artykułów spożywczych i wody do dystrybutorów dla interesantów	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	20 000 zł
• konserwacja windy oraz opłaty związane z konserwacją instalacji elektrycznej, gazowej i wodociągowej	

§ 4300 – Zakup usług pozostałych	210 300 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dostęp do platformy Lokalspot, opłata abonamentów RTV, mycie dachu i kopuły dachu, opłaty akceptanta, pranie flag, dostęp do platformy e-zamawiający, w tym konfiguracja i udostępnianie platformy oraz świadczenie usług serwisowych, nadzór w zakresie bhp i ppoż, przegląd budynku UG, • wykonanie tabliczek przydrzwiowych • opłaty za prowadzenie rachunku bankowego • usługi xero, wydruki komputerowe, badania UDET • usługa wsparcia technicznego, utrzymania danych na serwerach, obsługa transmisji on-line obrad Rady Gminy Nieporęt, archiwizacja nagrań • monitoring, serwis i wymiana mat wejściowych 	
§ 4380 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • tłumacz języka migowego 	
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000 zł
§ 4430 – Różne opłaty i składki	26 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • opłata składek członkowskich Gminy na rzecz Związku Stowarzyszeń „Partnerstwo Zalewu Zegrzyńskiego”, Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna „Przystań w sercu Mazowsza” oraz Stowarzyszenia „Metropolia Warszawa” 	
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	19 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • koszty postępowania prowadzone przez Urzędy Skarbowe 	
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000 zł
§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)	200 zł
§ 4590 – Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 500 zł
§ 4600 – Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	19 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • kwota przeznaczona zostanie na opłaty z tytułu egzekucji komorniczej sądowej, egzekucji administracyjnej, opłaty wpisów do hipoteki 	

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

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **3 235 zł**

Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa **3 235 zł**

(w tym: wydatki na zadania zlecone 3 235 zł)

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników **2 677 zł**

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne **453 zł**

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy **65 zł**

Składki społeczne oraz wynagrodzenia osobowe dla osób wykonujących aktualizację rejestru wyborców jako zadanie zlecone Gminie.

§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający **40 zł**

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **2 489 zł**

(w tym: wydatki na zadania zlecone 2 489 zł)

Rozdz. 75224 – Kwalifikacja wojskowa **2 489 zł**

§ 3030 – Różne wydatki narzecz osób fizycznych **689 zł**

§ 4300 – Zakup usług pozostałych **1 800 zł**

Wydatki związane z kwalifikacją wojskową.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **1 634 430 zł**

Rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji **50 000 zł**

§ 2300 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy **50 000 zł**

- rekompensaty za służby ponadnormatywne policjantów Komisariatu Policji w Nieporęcie
- nagrody dla policjantów

<i>Rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne</i>	<i>498 000 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000 zł
• zakup umundurowania dla strażaków - ratowników OSP z terenu Gminy Nieporęt: odzież ochronna, specjalna, wyposażenie osobiste takie jak buty, hełmy, rękawice ochronne	
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000 zł
• wypłata ekwiwalentów dla członków OSP z terenu Gminy Nieporęt za udział w działaniu ratowniczym, akcji ratowniczej, szkoleniu i ćwiczeniu	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000 zł
• składki na ubezpieczenie społeczne konserwatorów OSP	
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500 zł
• składki na FP konserwatorów OSP	
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	120 000 zł
• wynagrodzenia z tytułu umów zleceń konserwatorów za utrzymanie sprzętu ppoż oraz samochodów strażackich	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	82 000 zł
• zakup paliwa oraz płynów eksploatacyjnych do wozów bojowych, pojazdów OSP z terenu Gminy Nieporęt, zakup wyposażenia w postaci sprzętu ulegającego zużyciu, będącego w ciągłej eksploatacji – sprzęt ratowniczy, środki łączności, sprzęt inżynierski	
§ 4260 – Zakup energii	30 000 zł
• zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu i wody w obiektach strażnic OSP z terenu Gminy Nieporęt	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	32 000 zł
• środki przeznaczone na zakup usług remontowych m.in. serwis pojazdów OSP, serwis bram wjazdowych, naprawy bieżące, wymiany filtrów, płynów eksploatacyjnych, serwis motopomp i innego sprzętu ppoż	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	5 000 zł
• środki na wydatki z zakresu medycyny pracy, badania kierowców, strażaków.	
§ 4300 - Zakup usług pozostałych	32 000 zł
• monitoring budynków stanic OSP Gminy Nieporęt (monitorowanie sygnałów alarmowych), przeglądy oraz okresowe badania techniczne pojazdów OSP, przeglądy sprzętu gaśniczego, mycie pojazdów OSP	

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000 zł
• powiadamianie za pomocą SMS strażaków, opłaty za korzystanie ze służbowego telefonu komórkowego strażaków OSP	
§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000 zł
• ekspertyza samochodów OSP	
§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 000 zł
• Opłata – czynsz za najem lokalu przy ul. Dworcowej 9a w Nieporęcie przez OSP	
§ 4430 Różne opłaty i składki	32 000 zł
• ubezpieczenia pojazdów, ubezpieczenia strażaków, opłaty ewidencyjne za badania	
§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500 zł
• dokumentacja dopuszczająca do kierowania pojazdami uprzywilejowanymi	
<i>Rozdz. 75416 – Straż gminna (miejska)</i>	<i>945 130 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000 zł
• zakup odzieży ochronnej	
• wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży służbowej	
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 zł
• zwrot kosztów stawiennictwa świadka na przesłuchanie	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	680 000 zł
• wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatek stażowy, funkcyjny jak również nagrody jubileuszowe i uznaniowe	
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 000 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	114 000 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 500 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	30 000 zł
• paliwo do samochodu służbowego, części i akcesoria do bieżącej konserwacji pojazdu, zakup opon	
• zakup środków czystości, zakup telefonów z funkcją nagrywania rozmowy, zakup artykułów biurowych	
• zakup komputera stacjonarnego, biurek i zamykanych szaf do przechowywania dokumentów	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	8 000 zł
• serwis samochodu	

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	2 500 zł
• wykonanie okresowych badań lekarskich pracowników, szczepienia ochronne	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	3 530 zł
• koszty opłaty transportowej	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700 zł
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	4 500 zł
• zwrot kosztów dojazdu na szkolenie	
• delegacje służbowe	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	3 500 zł
• opłaty ubezpieczenia OC, AC, NW pojazdu służbowego	
• opłata za korzystanie z częstotliwości radiowej	
§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 000 zł
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 000 zł
• koszty postępowania egzekucyjnego – mandaty	
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300 zł
• opłata za wydanie zezwolenia do prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych	
§ 4590 – Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200 zł
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000 zł
• aktualizacja uprawnień funkcjonariuszy zgodnie z Ustawą, szkolenie podstawowe dla strażników gminnych, szkolenie w zakresie prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 300 zł
<i>Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>22 000 zł</i>
§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	2 000 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	10 000 zł
• zakup materiałów na prowadzenie akcji ratowniczych, uzupełnienie zasobów ZK,	
• środki łączności, urządzenia nagłaśniające, doposażenie magazynu przeciwpowodziowego – agrowłóknina, worki przeciwpowodziowe	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	5 000 zł
• zakup usług wynikających z realizowanych zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500 zł
<i>Rozdz. 75495 – Pozostała działalność</i>	<i>119 300 zł</i>
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	1 000 zł
§ 4260 – Zakup energii	1 300 zł
• zakup energii elektrycznej do skrzynek fotoradarów i kamer	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	42 000 zł
• konserwacja i czyszczenie poszczególnych urządzeń, prace dodatkowe celem zachowania ciągłości pracy terenowego monitoringu wizyjnego na terenie Gminy Nieporęt	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	10 000 zł
• wykonanie i uzupełnienie oznakowania obszarów zagrożonych w tym m.in. obszarów wodnych, obszarów zagrożenia sytuacją kryzysową	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	65 000 zł
• zakup usług telekomunikacyjnych na potrzeby funkcjonowania monitoringu wizyjnego Gminy Nieporęt - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Nieporęt	

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **1 750 000 zł**

Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

1 750 000 zł

§ 8090 – Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje

100 000 zł

Koszty na obsługę planowanej emisji obligacji.

§ 8110 – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek

1 650 000 zł

- wydatki na spłatę odsetek od emisji papierów wartościowych

Planując wydatki z powyższego tytułu przeanalizowano dotychczasowe wysokości odsetek od zobowiązań. Kwota odsetek zależy będzie od wysokości marży i WIBOR-u.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **1 753 000 zł**

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe **13 000 zł**

§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT) **13 000 zł**

- podatek VAT, który Gmina musi zapłacić za kontrahentów, jak nie ściąganie należności oraz od tzw. korekta roczna środków trwałych

Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe **1 740 000 zł**

§ 4810 – Rezerwy **1 740 000 zł**

z czego:

- rezerwa ogólna **730 000 zł**
- rezerwa celowa
 - dla działu 801 **600 000 zł**
- rezerwa celowa w związku z realizacją zadań własnych z tytułu zarządzania kryzysowego **410 000 zł**

Zgodnie z art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 122, z 2024 r. poz. 834, 1222, 1473) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie **71 470 129 zł**

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza **365 046 zł**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **100 046 zł**

(pozostałą kwotę 18 850 zł realizuje GOPS – opis przy dziale 852)

oraz dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu **265 000 zł**

Plan wydatków Oświaty obejmuje trzy działy klasyfikacji budżetowej: **801 – Oświata i wychowanie, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza i 750 – Administracja publiczna.**

W projekcie budżetu na 2025 rok na realizację bieżących zadań gminy w zakresie oświaty zaplanowano środki w łącznej wysokości – **73 883 937 zł** (bez wydatków inwestycyjnych) w tym na zadania realizowane przez jednostki organizacyjne gminy – **58 306 004 zł** (bez wydatków inwestycyjnych) oraz inne podmioty realizujące zadania bieżące gminy Nieporęt w zakresie oświaty **15 577 933 zł.**

W projekcie budżetu na 2025 r., oprócz środków o których wyżej, **przewidziano rezerwę celową** w wysokości **600 000,00 zł**, w dziale 801. Utworzenie rezerwy celowej jest niezbędne w związku ze wzrostem zadań i kosztów ich realizacji, w tym w szczególności nie dających się na obecnym etapie organizacji szkół oszacować skutków podwyżek wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych, a także wzrostu cen towarów i usług, których zakup lub realizacja są niezbędne do wywiązania się gminy z zadań oświatowych, wynikających z obowiązujących przepisów prawa.

Na podstawie znowelizowanych przepisów dotyczących dochodów JST oszacowano potrzeby oświatowe na kwotę 53 559 729,00 zł.

W stosunku do roku 2024 nastąpił wzrost wydatków bieżących. Został on spowodowany m. in. następującymi czynnikami:

- 1) wzrostem od 1 stycznia 2025 r. płacy minimalnej skutkującej podwyżką wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych;
- 2) wzrostem średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2024 r. średnio o ok. 30% wraz z narzutami;
- 3) wzrostem odpisu na ZFŚS w 2024 r.;
- 4) wzrostem od 1 stycznia 2025 r. średnich wynagrodzeń nauczycieli o ok. 5% wraz z narzutami;
- 5) wzrostem wynagrodzeń spowodowanych innymi czynnikami, w tym m. in.:
 - corocznym 1% wzrostem dodatku stażowego pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych,
 - wzrostem liczby zatrudnienia nauczycieli z tytułu standaryzacji zatrudnienia specjalistów w szkołach i przedszkolach od 1 września 2024 r.

- wzrostem liczby nauczycieli w związku z koniecznością zatrudnienia nauczycieli na zastępstwa, w celu zapewnienia uczniom realizacji zajęć edukacyjno-wychowawczych wynikających z podstawy programowej kształcenia ogólnego, spowodowanym przebywaniem 8 nauczycielek na urloпах macierzyńskich i rodzicielskich oraz 5 nauczycieli przebywających na urloпах dla poratowania zdrowia, 11 przebywających na długotrwałych zwolnieniach lekarskich, a także wzrostem liczby uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych wymagających zatrudnienia nauczycieli współorganizujących proces kształcenia,
 - przewidywanymi wypłatami 16 odpraw emerytalnych (razem nauczyciele i obsługa; więcej o 7 niż w 2024 r.) i 44 nagród jubileuszowych (razem nauczyciele i obsługa; więcej o 12 niż w roku 2024 r.)
 - wzrostem liczby uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych (na podstawie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego bądź opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju) i koniecznością zapewnienia im zajęć i opieki nauczycieli-specjalistów,
 - uzyskaniem przez 11 nauczycieli wyższego stopnia awansu zawodowego w 2024 r.,
 - uzyskaniem przez 25 nauczycieli wyższego stopnia awansu zawodowego w 2025 r.,
- 6) wzrostem kosztów organizacji dowozu uczniów do szkół, uprawnionych do bezpłatnego dowozu na podstawie art. 32 i art. 39 ustawy Prawo oświatowe, w tym uczniów niepełnosprawnych (na rok szkolny 2024/2025 podpisano na chwilę obecną już 28 umów z rodzicami o zwrot kosztów dojazdu do placówek dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego - w roku szkolnym 2023/2024 było tych umów w całym roku szkolnym 33; ponadto 19 dzieci uprawnionych z ww tytułu roku szkolnym 2024/2025 dowożonych jest przez przewoźnika zorganizowanego na 6 trasach — w roku szkolnym 2023/2024 było ich 17 i dowożono ich również na 6 trasach);
- 7) wzrostem wysokości podstawowej kwoty dotacji na jedno dziecko skutkujących wzrostem kwot dotacji udzielanych przedszkolom niepublicznym;

- 8) wzrostem liczby dzieci w przedszkolach niepublicznych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz opinie o wczesnym wspomaganie rozwoju skutkujących wzrostem kwot dotacji udzielanych przedszkolom niepublicznym;
- 9) wzrostem liczby uczniów w niepublicznej szkole podstawowej i wzrostem wysokości podstawowej kwoty dotacji na jednego ucznia skutkujących wzrostem kwoty dotacji udzielanej niepublicznej szkole podstawowej;
- 10) wzrostem liczby uczniów w niepublicznej szkole podstawowej posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz skutkujących wzrostem kwot dotacji udzielanej niepublicznej szkole podstawowej;

W dziale 801 zaplanowano środki finansowe na zadania własne gminy — realizowane na podstawie oraz zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe, ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. — Karta Nauczyciela i ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych a w dziale 750 na wspólną obsługę szkół i przedszkoli. Najważniejszymi zadaniami realizowanymi przez gminę na podstawie ustaw są zapewnienie wszystkim dzieciom w wieku przedszkolnym wychowania przedszkolnego, a uczniom szkół podstawowych realizacji obowiązku szkolnego. Aby zrealizować powyższe zadania, w budżecie gminy na 2025 r. zaplanowano niezbędne środki finansowe, w tym w szczególności na wydatki związane z:

- wypłatą wynagrodzeń pracownikom niepedagogicznym;
- bieżącym utrzymaniem placówek oświatowych (tzn. na opłaty za gaz i energię elektryczną, zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych i środków czystości, zapewnienie bezpiecznych warunków nauki i pracy uczniom i pracownikom - monitoring, ochrona, itp.);
- organizacją dowozu uczniów uprawnionych, w tym uczniów niepełnosprawnych, do szkół i ośrodków szkolno-wychowawczych lub rewalidacyjno-wychowawczych, w których realizują obowiązek szkolny lub obowiązek nauki;
- nauką pływania uczniów szkół podstawowych ramach zajęć wychowania fizycznego;
- konserwacją i remontami obiektów szkolnych i przedszkolnych,
- udzielaniem podmiotom niebędącym jednostką samorządu terytorialnego dotacji na edukację przedszkolną i szkolną,
- zwrotem kosztów dotacji udzielanych przez inne JST przedszkolom niepublicznym i publicznym z tytułu uczęszczania do tych przedszkoli mieszkańców gminy Nieporęt,

–realizacją przez inne JST zadań własnych gminy Nieporęt na podstawie zawartych porozumień.

Corocznie najpoważniejszą pozycję w wydatkach budżetowych oświaty stanowią środki finansowe, zaplanowane na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych oświaty. Wysokość środków zaplanowanych na ten cel musi zapewnić osiągnięcie przez nauczycieli średnich wynagrodzeń określonych w ustawie Karta Nauczyciela oraz wypłatę innych świadczeń, należnych nauczycielom na podstawie tej ustawy. Planując w budżecie wysokość środków na ten cel, wzięto pod uwagę:

1. wzrost wynagrodzeń wynikający, m. in. ze:

- wzrostu zatrudnienia,
- obligatoryjnego wzrostu wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych,
- realizacji przez nauczycieli awansu zawodowego i podnoszenia poziomu wykształcenia,
- korzystania przez nauczycieli z urlopów dla poratowania zdrowia, macierzyńskich, rodzicielskich, długotrwałych zwolnień lekarskich,
- wypłaty dodatku motywacyjnego i dodatków funkcyjnych,
- wypłaty wynagrodzeń za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw,
- wypłaty średniego świadczenia urlopowego,
- wypłaty należnych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- odpisu na nagrody za szczególne osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze;

2. a także wypłatę świadczeń nie będących wynagrodzeniami:

- innych składników wynagrodzenia określonych art. 30 ustawy Karta Nauczyciela i uchwalonych przez Radę Gminy Nieporęt w regulaminach przyznawania i wypłacania dodatków do wynagrodzeń, tym: dodatku wiejskiego,
- świadczeń z Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- odpisu na doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- odpisu na fundusz zdrowotny dla nauczycieli.

Na wydatki bieżące związane z działalnością szkół i przedszkoli, dla których gmina Nieporęt jest organem prowadzącym, oraz na zadania realizowane przez inne podmioty realizujące

zadania bieżące gminy Nieporęt w zakresie oświaty w projekcie budżetu na 2025 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **73 883 937 zł**.

Wydatki na realizację zadań oświatowych zostały zaplanowane w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dział 801 Oświata i wychowanie (bez wydatków inwestycyjnych) – 71 470 129 zł

w tym rozdział:

80101 (Szkoły podstawowe) (bez wydatków inwestycyjnych) 34 254 980 zł

w tym:

- dotacje celowe przekaz. innym jst (porozumienia) 10 000 zł (§ 2310)*
- dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 1 326 000 zł (§ 2540)
- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 1 126 333 zł (§ 3020)*
- wynagrodzenia osobowe pracowników 3 549 897 zł (§ 4010)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 217 282 zł (§ 4040)
- składki na ubezpieczenia społeczne 3 553 392 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 506 755 zł (§ 4120)
- opłaty na PFRON 10 500 zł (§ 4140)
- wynagrodzenia bezosobowe 76 500 zł (§ 4170)
- nagrody konkursowe 48 500 zł (§ 4190)
- zakup materiałów i wyposażenia 411 700 zł (§ 4210)
- zakup pomocy dydaktycznych 111 500 zł (§ 4240)
- energia 2 337 000 zł (§ 4260)
- zakup usług remontowych 1 104 800 zł (§ 4270)
- zakup usług zdrowotnych 28 000 zł (§ 4280)
- zakup usług pozostałych 1 884 500 zł (§ 4300)
- opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych 24 500 zł (§ 4360)
- na wykonanie różnego rodzaju ekspertyz 2 400 zł (§ 4390)
- podróże służbowe krajowe 47 980 zł (§ 4410)
- różne opłaty i składki 64 380 zł (§ 4430)
- odpis na ZFŚS 988 977 zł (§ 4440)
- opłaty na rzecz budżetu państwa 10 500 zł (§ 4510)
- podatek od towarów i usług (VAT) 1 000 zł (§ 4530)
- szkolenia pracowników 16 500 zł (§ 4700)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 325 963 zł (§ 4710)
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 15 270 488 zł (§ 4790)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 199 633 zł (§ 4800)

80103 (Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych) – 1 823 936 zł

w tym:

- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 76 873 zł (§ 3020)*
- składki na ubezpieczenia społeczne 239 594 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 34 165 zł (§ 4120)
- zakup materiałów i wyposażenia 16 500 zł (§ 4210)
- zakup pomocy dydaktycznych 14 500 zł (§ 4240)
- zakup usług zdrowotnych 1 400 zł (§ 4280)
- zakup usług przez jst od innych jst 20 000 zł (§ 4330)
- odpis na ZFŚS 56 423 zł (§ 4440)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 22 051 zł (§ 4710)
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 1 238 066 zł (§ 4790)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 104 364 zł (§ 4800)

80104 (Przedszkola) (bez wydatków inwestycyjnych) – 17 288 826 zł

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepub. jednostki systemu oświaty 5 300 000 zł (§ 2540)
- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 218 567 zł (§ 3020)*
- wynagrodzenia osobowe pracowników 2 590 643 zł (§ 4010)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 181 081 zł (§ 4040)
- składki na ubezpieczenia społeczne 1 008 950 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 144 379 zł (§ 4120)
- opłaty na PFRON 12 000 zł (§ 4140)
- wynagrodzenia bezosobowe 10 800 zł (§ 4170)
- nagrody konkursowe 6 200 zł (§ 4190)
- zakup materiałów i wyposażenia 219 000 zł (§ 4210)
- zakup pomocy dydaktycznych 35 250 zł (§ 4240)
- energia 336 500 zł (§ 4260)
- zakup usług remontowych 242 000 zł (§ 4270)
- zakup usług zdrowotnych 6 900 zł (§ 4280)
- zakup usług pozostałych 269 000 zł (§ 4300)
- zakup usług przez jst od innych jst 3 100 000 zł (§ 4330)
- opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych 11 000 zł (§ 4360)
- na wykonanie różnego rodzaju ekspertyz 700 zł (§ 4390)
- podróże służbowe krajowe 16 506 zł (§ 4410)

• różne opłaty i składki	14 800 zł (§ 4430)
• odpis na ZFŚS	260 357 zł (§ 4440)
• opłaty na rzecz budżetu państwa	1 450 zł (§ 4510)
• szkolenia pracowników	6 800 zł (§ 4700)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	91 353 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 961 077 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	243 513 zł (§ 4800)
80105 (Przedszkola specjalne)	– 2 791 933 zł
w tym:	
• dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	111 933 zł (§ 2320)
• dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 680 000 zł (§ 2540)
80106 (Inne formy wychowania przedszkolnego)	– 15 000 zł
w tym:	
• zakup usług przez jst od innych jst	15 000 zł (§ 4330)
80107 (Świetlice szkolne)	– 3 042 159 zł
w tym:	
• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	158 609 zł (§ 3020)*
• składki na ubezpieczenia społeczne	401 841 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	57 281 zł (§ 4120)
• zakup materiałów i wyposażenia	11 000 zł (§ 4210)
• zakup pomocy dydaktycznych	4 000 zł (§ 4240)
• odpis na ZFŚS	112 107 zł (§ 4440)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37 639 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 100 188 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	159 494 zł (§ 4800)
80113 (Dowożenie uczniów do szkół)	– 1 700 000 zł
w tym:	
• zakup usług pozostałych	1 700 000 zł (§ 4300)

80146 (Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli) – 214 298 zł

w tym:

- szkolenia pracowników 214 298 zł (§ 4700)

80149 (Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...)) – 2 544 241 zł

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepub. jednostki systemu oświaty 1 550 000 zł (§ 2540)
- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 39 658 zł (§ 3020)*
- składki na ubezpieczenia społeczne 131 672 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 18 826 zł (§ 4120)
- zakup materiałów i wyposażenia 4 500 zł (§ 4210)
- zakup pomocy dydaktycznych 6 000 zł (§ 4240)
- zakup usług pozostałych 15 000 zł (§ 4300)
- odpisy na ZFŚS 39 357 zł (§ 4440)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 12 075 zł (§ 4710)
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 642 722 zł (§ 4790)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 84 431 zł (§ 4800)

80150 (Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (...)) – 7 735 814 zł

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepub. jednostki systemu oświaty 1 200 000 zł (§ 2540)
- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 332 461 zł (§ 3020)*
- składki na ubezpieczenia społeczne 876 391 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 125 005 zł (§ 4120)
- zakup pomocy dydaktycznych 4 000 zł (§ 4240)
- odpisy na ZFŚS 264 641 zł (§ 4440)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 81 203 zł (§ 4710)
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 4 574 674 zł (§ 4790)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 277 439 zł (§ 4800)

80195 (Pozostała działalność) – 58 942 zł

w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne 1 816 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 245 zł (§ 4120)
- wynagrodzenia bezosobowe 10 000 zł (§ 4170)
- wynagrodzenia bezosobowe 2 500 zł (§ 4171)
- zakup materiałów i wyposażenia 2 755 zł (§ 4211)
- zakup usług pozostałych 2 000 zł (§ 4301)
- podróże służbowe zagraniczne 18 245 zł (§ 4421)
- różne opłaty i składki 1 258 zł (§ 4431)
- szkolenia pracowników 20 123 zł (§ 4701)

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 365 046 zł

w tym rozdział:

85404 (Wczesne Wspomaganie Rozwoju Dziecka) – 270 046 zł

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 265 000 zł (§ 2540)
- składki na ubezpieczenia społeczne 7 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 1 zł (§ 4120)
- zakup materiałów i wyposażenia 3 000 zł (§ 4210)
- zakup książek i pomocy dydaktycznych 2 000 zł (§ 4240)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 1 zł (§ 4710)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 37 zł (§ 4800)

85416 (Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym) – 95 000 zł

w tym:

- stypendia dla uczniów 95 000 zł (§ 3240)

Dział 750 Administracja publiczna – 2 048 762 zł

w tym rozdział:

75085 (Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego) – 2 048 762 zł

w tym:

- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 4 200 zł (§ 3020)
- wynagrodzenia osobowe pracowników 1 409 690 zł (§ 4010)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 87 745 zł (§ 4040)
- składki na ubezpieczenia społeczne 268 491 zł (§ 4110)

• składki na Fundusz Pracy	36 689 zł (§ 4120)
• wynagrodzenia bezosobowe	16 000 zł (§ 4170)
• zakup materiałów i wyposażenia	20 000 zł (§ 4210)
• zakup usług remontowych	2 800 zł (§ 4270)
• zakup usług zdrowotnych	4 500 zł (§ 4280)
• zakup usług pozostałych	125 000 zł (§ 4300)
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400 zł (§ 4360)
• podróże służbowe krajowe	7 000 zł (§ 4410)
• różne opłaty i składki	10 000 zł (§ 4430)
• odpis na ZFŚS	25 784 zł (§ 4440)
• szkolenia pracowników	6 000 zł (§ 4700)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 463 zł (§ 4710)

*W § 3020 – świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń – przewidziano środki finansowe na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego nauczycieli w łącznej wysokości dla wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych oświaty – **80 071,00 zł**, co stanowi 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **1 090 027 zł**

Rozdz. 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne 426 367 zł

§ 2710 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 32 466 zł.

Dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Legionowskiego w wysokości 32 466 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wykonania ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń gwarantowanych opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo – ortopedycznej na rzecz mieszkańców Gminy Nieporęt.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 393 901 zł

- świadczenie opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w celu zaspokojenia potrzeb mieszkańców gminy w zakresie ochrony zdrowia, w zakresie rehabilitacji leczniczej, w tym m.in. dofinansowanie poradni diabetologicznej, świadczenie lekarza rehabilitanta wraz z diagnostyką oraz rehabilitacji (SIS, HIL, itd.)

<i>Rozdz. 85149 – Programy polityki zdrowotnej</i>	<i>107 000 zł</i>
§ 2780 – Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	107 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dotacja na realizację programów zdrowotnych w zakresie szczepień ochronnych przeciwko grypie dla osób w wieku 55+ oraz w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców Gminy Nieporęt 	
 <i>Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii</i>	 <i>6 660 zł</i>
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	6 660 zł
<ul style="list-style-type: none"> • realizacja warsztatów, programów profilaktycznych w szkołach, dofinansowanie wypoczynku dzieci itp. 	
 <i>Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	 <i>550 000 zł</i>
§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego:	37 000 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	175 280 zł
<ul style="list-style-type: none"> • są to planowane wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenie za prowadzenie zajęć w Punkcie Profilaktyki, Pomocy Dziecku i Rodzinie 	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	29 210 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakupy związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych - doposażenie szkół, ognisk profilaktycznych, Punktu konsultacyjnego, nagrody dla uczestników konkursów promujących styl życia bez uzależnień 	
§ 4240 – Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup pomocy naukowych, literatury fachowej, książek dotyczących profilaktyki uzależnienia od alkoholu dla szkół oraz GKRPA realizujących Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii 	
§ 4260 – Zakup energii	15 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • opłata za energię, gaz, zużycie wody w budynkach gminnych – utrzymanie obiektu w Ryni, ul. Główna 24A 	

§ 4300 – Zakup usług pozostałych	262 900 zł
<ul style="list-style-type: none"> realizacja programu w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym ds. Uzależnień zajęcia profilaktyczne dla seniorów dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii utrzymanie obiektu w Rygni - opłata za wywóz śmieci, opłata za kanalizację, opłata za monitoring warsztaty, szkolenia, programy profilaktyczne 	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 600 zł
<ul style="list-style-type: none"> usługi telekomunikacyjne (telefon, internet) obiekcie gminnym w Rygni 	
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	7 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> koszty delegacji w związku z wyjazdami na szkolenia, kontrolą punktów sprzedaży napojów alkoholowych 	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	2 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> ubezpieczenie budynków i wyposażenia obiektu gminnego w Rygni 	
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 010 zł
<ul style="list-style-type: none"> art. 26 ust. 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi upoważnia Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do wystąpienia z wnioskiem do sądu o skierowanie osoby uzależnionej od alkoholu na leczenie odwykowe. Osoba kierowana poddana jest badaniu psychologa i psychiatry. 	
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> planowane szkolenia dla członków GKRPA będących pracownikami jst 	

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan finansowy wydatków w dziale **852** – Pomoc społeczna na rok 2025 ogółem zaplanowano na kwotę

5 334 317 zł w tym:

Zadania zlecone stanowią kwotę	4 392 zł
Dofinansowanie do zadań własnych	601 528 zł
Zadania własne GOPS stanowią kwotę	4 712 797 zł
Zwroty dotacji i odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z zeszłych lat	15 600 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej 900 000 zł

(zadanie własne)

§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 900 000 zł

Zabezpieczono środki na opłatę związaną z zaplanowanym pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. Uwzględniono podwyżki kosztów pobytu w domach pomocy społecznych.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia 100 000 zł

(zadania własne)

§ 4300 Zakup usług pozostałych 100 000 zł

- wydatki związane z dowozem osób niepełnosprawnych

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 36 000 zł

(Na dofinansowania do zadań własnych zaplanowano kwotę 6 000 zł. Na zadania własne przewidziano kwotę 30 000 zł.)

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 2 000 zł

- zwrot kosztów podróży dla członków zespołu interdyscyplinarnego

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 6 500 zł

- zakup materiałów biurowych i szafy dla potrzeb zespołu

§ 4300 Zakup usług pozostałych 24 500 zł

- szkolenia w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, opłata pocztowa.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 3 000 zł

- zaplanowano środki na obsługę zespołu interdyscyplinarnego w zakresie szkoleń

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 46 000 zł

(Na dofinansowania do zadań własnych zaplanowano kwotę 39 000 zł na opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały. Na zadania własne przewidziano kwotę 7 000 zł na opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne.)

§ 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne 46 000 zł

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 280 000 zł

§ 3110 Świadczenia społeczne 262 000 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych 18 000 zł

- plan na wypłatę zasiłków okresowych **dofinansowanie do zadań własnych** wynosi 16 000 zł. W zakresie **zadań własnych** zaplanowano kwotę 264 000 zł

Świadczenia wypłacane są w formie zasiłków celowych i okresowych. Wypłaty uzależnione są od sytuacji materialnej i rodzinnej klienta. Pomoc rzeczowa obejmuje m.in.: zakup i transport opału, leków, środków czystości, odzieży, obuwia, opłacenie energii elektrycznej, gazu, dofinansowanie do wyposażenia dzieci do szkół, sprawianie pogrzebu, pomoc dla osób opuszczających zakład karny. Ze środków własnych gminy pokrywane są także zdarzenia losowe np. utrata mienia w wyniku pożaru, powodzi, wichury itp. oraz przejazd dla osób bezrobotnych w poszukiwaniu pracy.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe 30 000 zł

(zadania własne)

§ 3110 Świadczenia społeczne 30 000 zł

W w/w rozdziale zabezpieczono środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 30 000 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 443 000 zł

§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 15 000 zł

- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności za lata ubiegłe

§ 3110 Świadczenia społeczne 428 000 zł

- **dofinansowanie do zadań własnych** zaplanowano kwotę 428 000 zł na wypłatę zasiłków stałych. Na **zadania własne** przewidziano kwotę 15 000 zł na wypłatę zasiłków stałych

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 2 699 780 zł

(dofinansowanie do zadań własnych – 64 433 zł, plan na zadania własne – 2 635 347 zł)

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 11 000 zł

- wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 715 600 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych pracownikom, w tym nagrody jubileuszowe, zmiany wysługi lat	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135 000 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	332 641 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 315 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	81 000 zł
• z przeznaczeniem na zawarcie umów zleceń i o dzieło wynikających z potrzeb	
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	60 000 zł
• zakup środków czystości, druków, materiałów biurowych, tonerów, mebli biurowych, komputerów	
§ 4220 Zakup środków żywności	1 000 zł
• zakup wody	
§ 4260 Zakup energii	10 000 zł
• zakup energii elektrycznej, gazu i dostawa wody	
§ 4270 Zakup usług remontowych	10 000 zł
• opłaty za konserwację i drobne naprawy	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3 600 zł
• wykonanie profilaktycznych badań lekarskich	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	150 000 zł
• usługi pocztowe, nadzór nad programami, wywóz odpadów, dzierżawa kserokopiarki, usługi informatyczne itp.	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	20 000 zł
• wydatki przeznaczone na ryczałty samochodowe i delegacje służbowe pracowników	
§ 4430 Różne opłaty i składki	4 000 zł
• opłata składek ubezpieczeniowych	
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 800 zł
§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 040 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 000 zł
• podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25 784 zł

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 492 050 zł

(Zadania własne)

Zabezpieczono środki przeznaczone na pomoc sąsiedzką i opiekę dla osób, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają częściowej opieki.

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	17 300 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	100 000 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000 zł
• zakup materiałów biurowych	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	370 000 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki	2 000 zł
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	750 zł

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania 248 695 zł

(dofinansowanie do zadań własnych w kwocie 48 095 zł oraz kwotę 200 600 zł zadania własne)

§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	600 zł
§ 3110 Świadczenia społeczne	248 095 zł
• na opłacenie wydatków za żywienie dzieci w szkołach i przedszkolach oraz potrzebujących osób dorosłych przewidując uzyskanie środków w ramach wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Uwzględniono wzrost ponoszonych kosztów posiłków	

Rozdział 85232 Centra integracji społecznej 14 400 zł

§ 2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	14 400 zł
• z przeznaczeniem na reintegrację społeczną, wsparcie psychologiczne, socjalne, terapeutyczne, prawne i zawodowe oraz reintegrację zawodową i trening rozwoju osobistego	

<i>Rozdział 85295 Pozostała działalność</i>	<i>44 392 zł</i>
§ 2360 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	10 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej 	
§ 3110 Świadczenia społeczne	30 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • na opłacenie wydatków za osoby umieszczane w schronisku dla bezdomnych. 	
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 392 zł
<ul style="list-style-type: none"> • oprogramowanie w obszarze pomocy społecznej 	

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale **854** Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano na pomoc materialną dla uczniów ze środków własnych kwotę: **18 850 zł**
 (bez kwoty 365 046 zł zaplanowanej w rozdziale 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka oraz w rozdziale 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym, opisanej przy rozdziale 801)

<i>Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	<i>18 850 zł</i>
(zadanie własne)	
§ 3240 Stypendia dla uczniów	17 000 zł
§ 3260 Inne formy pomocy dla uczniów	1 850 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wydatki związane z wypłatą stypendiów oraz zasiłków dla uczniów 	

Dział 855 – Rodzina

W dziale 855 Rodzina ogółem zaplanowano	4 239 680 zł
w tym:	
Zadania zlecone:	3 611 580 zł
Zadania własne:	527 600 zł
Zwroty dotacji i odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z zeszłych lat	100 500 zł

<i>Rozdz. 85501 – Świadczenia wychowawcze</i>	<i>70 000 zł</i>
§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	50 000 zł
• zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności za lata ubiegłe	
§ 4580 Pozostałe odsetki	20 000 zł
• pozostałe odsetki za świadczenia z lat ubiegłych	

Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego *3 630 000 zł*

Plan na zadania zlecone – 3 576 000 zł

Dotyczy wypłat świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia społeczne podopiecznych, funduszu alimentacyjnego oraz kosztów związanych z obsługą wypłat w/w świadczeń.

Plan może ulec zwiększeniu z uwagi na zmianę kryterium dochodu stanowiącego podstawę ubiegania się o świadczenia, co spowoduje zwiększenie wypłat świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	50 000 zł
• zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności za lata ubiegłe	
§ 3110 Świadczenia społeczne	3 175 600 zł
• na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.	
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników:	81 100 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych pracownikom, w tym nagrody jubileuszowej	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	312 422 zł
• wydatki na opłacenie składek społecznych pracowników i podopiecznych pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna	
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 085 zł
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	672 zł
§ 4580 Pozostałe odsetki	4 000 zł
• pozostałe odsetki od zwrotu świadczeń z lat ubiegłych	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	121 zł

<i>Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny</i>	<i>580 zł</i>
(zadania zlecone)	
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	485 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych dla pracowników	
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	84 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 zł
 <i>Rozdział 85504 Wspieranie rodziny</i>	 <i>163 600 zł</i>
(zadania własne)	
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000 zł
• wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp	
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 000 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych dla pracowników	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	21 100 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000 zł
• zakup druków i materiałów biurowych	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	300 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	400 zł
• zakup usług w zakresie usług pocztowych	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	5 000 zł
• planowane wydatki przeznaczone są na ryczałty samochodowe	
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 200 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000 zł
• podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000 zł

<i>Rozdział 85508 Rodziny zastępcze</i>	<i>110 000 zł</i>
(zadania własne)	
§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	110 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • w rozdziale tym ujęto przewidywane 10%, 30% i 50% kosztów dotyczących pobytu dzieci w rodzinnym domu dziecka 	
<i>Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	<i>190 000 zł</i>
(zadanie własne)	
§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	190 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • dopłata 10, 30, 50% za pobyt dzieci zamieszkałych w gminie umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 	
<i>Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	<i>35 000 zł</i>
(zadanie zlecone)	
§ 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 000 zł
<i>Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</i>	<i>40 000 zł</i>
(zadanie własne)	
§ 3110 Świadczenia społeczne	40 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • „Nieporęcki bon żłobkowy”, ułatwienie powrotu do aktywności zawodowej osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3 	
<i>Rozdział 85595 Pozostała działalność</i>	<i>500 zł</i>
§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności:	500 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące planuje się na kwotę

16 263 663 zł*Rozdz.90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód***1 098 082 zł**

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego

917 800 zł

Dotację o tym charakterze mogą otrzymywać z budżetu zakłady budżetowe, jako dopłata do wyrobów lub usług wykonywanych w związku z zadaniami j.s.t. Dotacja jest kalkulowana według stawek jednostkowych. Dofinansowanie w formie dotacji przedmiotowej do usług świadczonych w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków. Zgodnie ze stawkami ustalonymi przez Radę Gminy Nieporęt dopłata do jednego m³ ścieków w okresie od 01.01.2025 do 21.08.2025 wynosi 7,89 zł brutto oraz w okresie od 22.08.2025 do 31.12.2025 wynosi 7,76 zł brutto.

Rodzaj dotacji	Cena z taryfy	Cena odbiorcy	Stawka jednostkowa dotacji	Planowana ilość odprowadzonych ścieków w danym okresie	Kwota dotacji w danym okresie
do ceny 1 m ³ odprowadzonych ścieków dla wszystkich taryfowych grup odbiorców usług w okresie 01.01.2025-21.08.2025	14,30 zł	6,41 zł	7,89 zł	76 000 m ³	599 640 zł
do ceny 1 m ³ odprowadzonych ścieków dla wszystkich taryfowych grup odbiorców usług w okresie 22.08.2025-31.12.2025	14,48 zł	6,72 zł	7,76 zł	41 000 m ³	318 160 zł

§ 4260 – Zakup energii

17 862 zł

- energia elektryczna do przepompowni ścieków

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

15 000 zł

- przeeglądy gwarancyjne przepompowni ścieków

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

420 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki

147 000 zł

- opłaty za odprowadzenie wód opadowych z dróg na osiedlu Głogi w Nieporęcie - GZK

<i>Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	<i>10 100 740 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500 zł
• zakup odzieży roboczej przeznaczonej dla pracownika obsługującego Punkt Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	457 100 zł
• wynagrodzenia osobowe dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi) oraz wynagrodzenie dla pracownika obsługującego PSZOK	
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 900 zł
• dodatkowe wynagrodzenia roczne dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi) oraz wynagrodzenie dla pracownika obsługującego PSZOK	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	82 800 zł
• składki na ubezpieczenia społeczne dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi oraz dla dwóch osób obsługujących Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowany w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) - w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi)	
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 810 zł
• składki na fundusz pracy dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi oraz dla dwóch osób obsługujących Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowany przy ul. Małoleckiej 62 w Nieporęcie (teren należący do Gminy Nieporęt) w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	14 600 zł
• wynagrodzenie dla jednej osoby obsługującej PSZOK - umowa zlecenie na czas nieobecności pracownika obsługującego ww. punkt	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	115 600 zł
(w ramach wydatków za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych)	
• zakup kopert, zwrotek, stojaki i kosze na odpady, kompostowniki, zakup artykułów niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenie PSZOK, itp.	
§ 4260 – Zakup energii	6 500 zł

- zakup energii – zużycie (obróć) – potrzebnej do oświetlenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) oraz ogrzewania pomieszczenia dla pracowników obsługujących ww. punkt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi)
- zakup – dystrybucja – energii potrzebnej do oświetlenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) oraz ogrzewania pomieszczenia dla pracowników obsługujących ww. punkt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi)
- zakup wody potrzebnej do funkcjonowania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 4270 – Zakup usług remontowych 3 500 zł

- bieżące remonty i naprawy na PSZOK, naprawa MPE

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 9 358 200 zł

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Nieporęt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi)
- serwis kabiny sanitarnej standardowej zlokalizowanej na terenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK)
- zakup usług pozostałych – np. pokrycie kosztów wysyłki potwierdzeń odbioru (postępowanie administracyjne, ordynacja podatkowa), dostawa i transport materiałów i wyposażenia, itp. (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi)

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 750 zł

- opłata za użytkowanie telefonu komórkowego przez pracowników obsługujących Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w celu zgłaszania kontenerów i pojemników zlokalizowanych na ww. punkcie do opróżnienia oraz w celu komunikowania się z pracownikami Urzędu Gminy Nieporęt

§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa 10 000 zł

- opłata egzekucyjna

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 12 000 zł

- opłata komornicza – planowane wpisy do hipoteki, koszty wniosków o stwierdzenie nabycia spadku

§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 2 480 zł

<i>Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi</i>	941 425 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	15 000 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	7 000 zł
• zakup materiałów i urządzeń do utrzymania czystości i porządku na terenach gminnych	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	919 425 zł
• odbiór odpadowej tkanki zwierzęcej z terenu gminy Nieporęt	
• wynajem i serwis kabin sanitarnych	
• usługi utrzymania czystości i porządku na terenie gminy, zimowe utrzymanie chodników, wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy	
 <i>Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	 651 500 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	500 zł
• wykonanie szacunków drzewostanów	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	1 000 zł
• zakup materiałów niezbędnych do utrzymania zieleni	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	650 000 zł
• pielęgnacja zieleni gminnej, w tym usuwanie drzew i krzewów w związku z wydanymi i otrzymanymi decyzjami, podlewanie rabat zieleni gminnej, pielęgnacja	
• zakładanie zieleni na latarniach ulicznych	
 <i>Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt</i>	 100 000 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	100 000 zł
• schronisko – opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz wyłapywanie bezdomnych zwierząt	
 <i>Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	 2 745 000 zł
§ 4260 – Zakup energii	2 500 000 zł
• energia elektryczna do oświetlenia drogowego	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	240 000 zł
• konserwacja oświetlenia drogowego, usuwanie awarii, inne naprawy oświetlenia	
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000 zł
• postępowanie o dochodzenie należności od kar za odstąpienie od umowy za dostarczenie energii elektrycznej	

<i>Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i>	256 760 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	246 760 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wywóz odpadów komunalnych z terenów gminnych (odpady zbierane przez GZK na zlecenie Urzędu, itp.) – zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami, • aktualizacja „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla Gminy Nieporęt na lata 2008-2032” 	
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000 zł
<i>Rozdz. 90095 – Pozostała działalność</i>	<i>370 156 zł</i>
<i>Z tego wydatki w zakresie ochrony środowiska</i>	<i>83 000 zł</i>
§ 4090 – Honoraria	8 000 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 8 000 zł)	
<ul style="list-style-type: none"> • wykonanie ekspertyz i opinii w zakresie ochrony środowiska 	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	28 900 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 7 000 zł)	
<ul style="list-style-type: none"> • zakup map i innej dokumentacji niezbędnej do prowadzenia postępowań administracyjnych • zakup materiałów na akcję „Sprzątanie Świata” oraz Dzień Ziemi • zakup materiałów oraz wyposażenia w związku z edukacją ekologiczną • zakup pojemników na psie odchody, misek 	
§ 4220 – Zakup środków żywności:	13 000 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 7 000 zł)	
<ul style="list-style-type: none"> • zakup środków żywności dla uczestników akcji „Sprzątanie świata” i Dzień Ziemi na terenie Gminy Nieporęt • zakup środków żywności dla zwierząt np. karma dla kotów wolnożyjących 	
§ 4260 – Zakup energii	1 000 zł
§ 4270 – Zakup usług remontowych	14 100 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 10 000 zł)	
<ul style="list-style-type: none"> • konserwacja gniazd bociana białego 	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	289 156 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 36 000 zł)	
<ul style="list-style-type: none"> • zabranie i wywóz odpadów po akcji „Sprzątanie świata” oraz Dnia Ziemi 	

- przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody,
- wykonanie tablic informacyjnych
- Program Ochrony Środowiska na lata 2026-2030
- kastracja i sterylizacja kotów wolnożyjących
- dostawa i transport materiałów i wyposażenia
- opieka całodobowa nad zwierzętami powypadkowymi
- zapewnienie miejsca i opieki dla zwierząt gospodarskich zbłąkanych, porzuconych lub odebranych właścicielom
- System monitorowania jakości powietrza i klimatu akustycznego w Gminie Nieporęt

§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 15 000 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 15 000 zł)

- wykonanie ekspertyz drzew m.in. pomników przyrody i starodrzewu

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 000 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **4 370 063 zł**

Rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 136 800 zł

§ 2360 – 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 53 000 zł

§ 4090 – Honoraria 2 000 zł

- wynagrodzenia autorskie ZAiKS

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 1 000 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 500 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 10 000 zł

- promocja twórców, artystów z terenu gminy, wyklejanie tablic informacyjnych plakatami okolicznościowymi, obsługa techniczna uroczystości kulturalnych

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 15 300 zł

- zakup wieńców, kwiatów i zniczy na uroczystości narodowe i gminne, zakup kart świątecznych

§ 4300 – Zakup usług pozostałych	55 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • publikacja życzeń świątecznych i plakatów na uroczystości w gazetach lokalnych, • obsługa techniczna uroczystości kulturalnych, druk plakatów i zaproszeń, wykonanie banerów i tablic informacyjnych • organizacja uroczystości gminnych, konferencji w związku z wydarzeniami historycznymi • publikowanie materiałów historyczno-kulturalnych w prasie lokalnej 	
<i>Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	2 641 263 zł
§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dla Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Nieporęcie	2 641 263 zł
<i>Rozdz. 92116 – Biblioteki</i>	1 572 000 zł
§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dla Biblioteki Publicznej Gminy Nieporęt	1 572 000 zł
<i>Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	14 000 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	14 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wykonanie Gminnego programu Opieki nad Zabytkami na lata 2023-2026 	
<i>Rozdz. 92195 – Pozostała działalność</i>	6 000 zł
§ 4260 – Zakup energii	6 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • opłata za paliwo gazowe i wodę zużyte w obiekcie GOK-u wynajmowanym od stacji strażackiej 	
<u>Dział 926 – Kultura fizyczna</u>	
Wydatki bieżące planuje się na kwotę	9 859 598 zł
<i>Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe</i>	5 517 516 zł
Środki zostały zaplanowane w tym rozdziale na utrzymanie i obsługę pływalni sportowej.	
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 850 zł,
<ul style="list-style-type: none"> • planowane wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP 	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 427 873 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117 976 zł
• 8,5 % wynagrodzeń osobowych pracowników	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	265 965 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 107 zł
§ 4140 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:	30 585 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	15 584 zł
• planowane wydatki na umowy zlecenia	
§ 4190 – Nagrody konkursowe	2 000 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	144 650 zł
• materiały biurowe, zakup tuszy i tonerów, materiałów elektrycznych, zakup narzędzi, farb oraz materiałów do konserwacji, zakup paliwa, wyposażenie apteczki, zakup środków czystości, papieru do kas fiskalnych, artykułów sanitarnych, zakup soli i piachu, chemii basenowej, sprzętu IT, kart abonamentowych	
§ 4260 – Zakup energii	1 803 918 zł
• planowane wydatki na energię elektryczną, gaz i wodę	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	117 200 zł
• konserwacja urządzeń basenowych - zjeżdźalni, jacuzzi, przegląd konserwacyjny central wentylacyjnych oraz konserwację platformy dźwigowej	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	4 000 zł
• wykonanie profilaktycznych i okresowych badań lekarskich	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	1 330 260 zł
• wywóz nieczystości, ścieki, usługi pocztowe, sprzątanie pływalni, planowane wydatki na ratowników, utrzymanie BIP oraz strony internetowej z domeną, obsługa informatyczna, wykonanie tablic informatycznych, regulaminów i przepustek, przeglądy techniczne i elektryczne, badanie wody, usług z zakresu RODO, i BHP, obsługa prawna, monitoring, obsługa transakcji płatniczych, serwis programów księgowych	
§ 4360– Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 559 zł
§ 4390– Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000 zł
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe:	18 940 zł
• zaplanowane wydatki na ryczałty samochodowe i podróże służbowe krajowe	
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	3 000 zł
§ 4430 – Różne opłaty i składki	14 000 zł
• planowane wydatki na ubezpieczenie majątkowe pływalni oraz opłaty stałe i zmienne za usługi wodne	

§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 049 zł
§ 4480 – Podatek od nieruchomości	71 500 zł
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000 zł
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500 zł
§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)	30 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000 zł
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000 zł
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000 zł
<i>Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	<i>692 878 zł</i>
§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	300 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej piłka nożna w wieku przedszkolnym, szkoły podstawowej i szkoły średniej mieszkańców Gminy Nieporęt • organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej – piłka siatkowa dla uczniów szkoły podstawowej oraz szkoły średniej – mieszkańców Gminy Nieporęt • organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinach sportowych – piłka koszykowa, żeglarstwo, mini tenis, tenis ziemny, tenis stołowy, judo dla uczniów szkoły podstawowej mieszkańców Gminy Nieporęt, • organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej – pływanie dla uczniów szkoły podstawowej • organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej – windsurfing dla uczniów szkoły podstawowej i szkoły średniej 	
§ 3040 – Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	40 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • nagrody sportowe Gminy Nieporęt za wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie krajowym 	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • składki na ubezpieczenie społeczne od umów zleceń dotyczących nadzoru nad gminnymi boiskami sportowymi 	
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	1 000 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	98 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wynagrodzenia dla osób sprawujących nadzór nad boiskiem „Orlik” w Józefowie, Animator, administratorzy • przegląd boisk sportowych (cały rok) • pierwsza pomoc przedlekarska – gminne zawody sportowe • koszt sędziowania i organizacji zawodów sportowych 	
§ 4190 – Nagrody konkursowe	33 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup nagród dla uczestników zawodów sportowych za udział w zawodach (puchary, dyplomy, medale), nagrody rzeczowe 	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	15 523 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup wyposażenia na boisko „Orlik” oraz inne boiska sportowe • uzupełnienie wyposażenia apteczki będącej na wyposażeniu boiska „Orlik” w Józefowie • zakup elementów do naprawy systemu alarmowego • zakup art. chemicznych 	
§ 4220 – Zakup środków żywności	6 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup napoi orzeźwiających oraz wafli dla dzieci i młodzieży – uczestników zawodów 	
§ 4260 – Zakup energii	35 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • zakup energii niezbędnej do oświetlenia kompleksu boisk „Orlik” • koszty zaopatrzenia w wodę 	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	80 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • prace remontowo-konserwacyjne boiska Orlik - Izabelin • prace remontowo-konserwacyjne placów zabaw 	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	73 955 zł
<ul style="list-style-type: none"> • wywóz odpadów komunalnych • konserwacja systemu alarmowego • usługi elektryczne – Orlik • monitoring Orlik • koszt odbioru ścieków Orlik • przegląd kominiarski Orlik • wykonanie tablic informacyjnych • organizacja zawodów • usługi związane z urządzeniami na placach zabaw • dowóz zawodników i reprezentacji gminy na zawody 	

§ 4430 – Różne opłaty i składki	4 000 zł
• ubezpieczenie kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” w Józefowie	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400 zł
<i>Rozdz. 92695 – Pozostała działalność</i>	<i>3 649 204 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 020 zł
• wydatki na świadczenia rzeczowe związane z przepisami bhp	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 229 159 zł
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 940 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	273 282 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 155 zł
§ 4140 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 585 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	150 000 zł
• kwota przeznaczona na zawarcie umów zleceń w zakresie usług: porządkowania terenu Kompleksu i Dzikiej Plaży oraz pobierania opłat za korzystanie z miejsc do postoju w Kompleksie	
§ 4190 – Nagrody konkursowe	2 000 zł
• zakup pucharów i medali w zawodach sportowych organizowanych na terenie CR Nieporęt	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	222 050 zł
• zakup materiałów biurowych, tonerów, zakup materiałów elektrycznych, narzędzi, drewna oraz innych artykułów do konserwacji obiektów CR Nieporęt i zabezpieczenia miejsc do cumowania jednostek pływających	
• zakup ropy i benzyny do ciągnika i kosiarek, zakup wyposażenia apteczek	
• zakup środków czystości na potrzeby Kompleksu, papier do kas fiskalnych, zakup piachu i soli oraz solanki, zakup sprzętu IT	
§ 4260 – Zakup energii	343 900 zł
• zakup energii elektrycznej i dostawa wody	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	80 000 zł
• remont mola	
• remont WC Dzika Plaża oraz WC Pilawa	
• bieżące naprawy sprzętu	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	4 000 zł
• wykonanie profilaktycznych i okresowych badań lekarskich,	

§ 4300 – Zakup usług pozostałych	990 750 zł
<ul style="list-style-type: none"> • monitorowanie czujek alarmowych w Kompleksie i na Dzikiej Plaży • zakup ochrony osób i mienia na terenie Kompleksu • zakup usług pocztowych • opłaty za czynsze dzierżawy działek wodnych dla RZGW • wywóz ścieków z terenu Kompleksu i wynajmu toalety przenośnej • wywóz kontenerów z bio i mieszanymi odpadami • koszty utrzymanie strony internetowej i utworzenia BiP • wykonanie tablic informacyjnych na obiektach CR Nieporęt, regulaminów i przepustek • obsługa informatyczna • przeglądy techniczne i elektryczne, badanie wody • usług z zakresu RODO, i BHP, obsługa prawna • obsługa transakcji płatniczych, serwis programów księgowych • obsługa WOPR na kąpielisku, badania próbek wody • przegląd ciągnika, zamiatarki, przegląd pomostów, zamieszczenie ogłoszeń • pielęgnacja zieleni: pielęgnacja, wycinka drzew, przegląd drzewostanu • przegląd techniczny i elektryczny obiektów CR Nieporęt, naprawy hydrauliczne 	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:	18 974 zł
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii:	3 000 zł
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	29 980zł
<ul style="list-style-type: none"> • planowane wydatki przeznaczone na ryczałty samochodowe, delegacje służbowe, 	
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	3 000zł
§ 4430 – Różne opłaty i składki	40 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • opłata składek ubezpieczeniowych: OC obiektów CR Nieporęt i sprzętu, 	
§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 409 zł
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000 zł
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • pobieranie wypisów z rejestru gruntów oraz kopii map ewidencyjnych na cele dzierżawy działek wodnych 	
§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)	25 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000 zł

- § 4700 – Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 8 000 zł
- podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników CR
Nieporęć, szkolenia BHP
- § 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 5 000 zł

Wydatki majątkowe

Inwestycje

Z planowanych na 2025 rok wydatków w kwocie 198 438 481 zł wydatki majątkowe wynoszą **48 018 158 zł**.

Z planowanych nakładów przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych własnych:

1. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo –	2 510 000 zł,
2. w dziale 600 – Transport i łączność –	6 948 253 zł,
3. w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa –	50 000 zł,
4. w dziale 750 – Administracja publiczna –	1 353 557 zł,
5. w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –	3 718 000 zł,
6. w dziale 758 – Różne rozliczenia –	500 000 zł,
7. w dziale 801 – Oświata i wychowanie –	1 357 000 zł,
8. w dziale 852 – Pomoc społeczna –	311 000 zł,
9. w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska –	29 009 940 zł,
10. w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –	1 800 408 zł,
11. w dziale 926 – Kultura fizyczna –	460 000 zł.
<hr/>	
Razem:	48 018 158 zł

Wydatki majątkowe na pomoc rzeczową:

W dziale 600 – Transport i łączność, w rozdziale 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego na wykonanie projektu chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 632 w Józefowie – 80 000 zł.

Podział wydatków prezentuje tabela 2a.

Omówienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji, określonych w Planie wydatków majątkowych na 2025 rok, ze wskazaniem wydatków objętych Programem Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiącym załącznik do wieloletniej prognozy finansowej Gminy, w tym: omówienie zadań inwestycyjnych, w tym zaangażowania środków budżetu Gminy, w tym stanu zaangażowania robót i ogólnego kosztu inwestycji.

1. Infrastruktura wodociągowa wsi

1.1. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Nieporęcie 30 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 30 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie projektu budowy sieci wodociągowej o długości około 200 m w drodze wewnętrznej od ul. Pogonowskiego w Nieporęcie.

1.2. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Stanisławowie Pierwszym

150 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 860 514,82 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 010 514,82 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2021 zlecono wykonanie projektu sieci wodociągowej uzupełniającej w ul. Brukowej oraz projekt sieci wodociągowej w Stanisławowie Pierwszym w ul. Pogodnej na dz. ew. nr 23/7 i 24/1. W roku 2022 wykonano budowę sieci wodociągowych w drodze wewnętrznej od ul. Brukowej o nr ew. 478/6 i 476/4 oraz w drodze wewnętrznej od ul. Strużańskiej nr dz. 288/66. W lipcu 2023 zakończono budowę sieci wodociągowej w ul. Pogodnej w Stanisławowie Pierwszym o długości 570,5 mb. W 2024 r. wykonano ostatni etap wodociągu w ul. Brukowej oraz w ul. Operowej. Wykonano również projekt sieci wodociągowej w ul. Rodzinnej. W 2025 r. planowana jest budowa sieci w tej ulicy.

1.3. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Józefowie 400 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 271 252,91,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 671 252,91 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W lipcu 2023 r. zakończono budowę sieci wodociągowej w ul. Poziomkowej w Józefowie o długości 1 120,1 mb. W 2024 r. wykonano projekt sieci wodociągowej w ul. Siennej, a w przyszłym roku planowana realizacja budowy tej sieci. Planowane jest również zlecenie wykonania projektu sieci wodociągowej w ul. Słonecznego Poranka.

1.4. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Michałowie Grabinie

250 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 355 868,31 zł

Ogólny koszt inwestycji: 605 868,31 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2023 wykonano budowę sieci wodociągowej w ulicach bocznych od ul. Kwiatowej oraz rozpoczęto budowę wodociągu w ul. Leśnej oraz ul. Baśniowej. W 2024 r. zakończono budowę sieci wodociągowej w ul. Leśnej oraz ul. Baśniowej.

W 2025 r. planowane jest zlecenie budowy kolejnego etapu sieci wodociągowej w ul. Leśnej oraz zlecenie wykonania projektu sieci w drodze wewnętrznej od ul. Jana Kazimierza (Kwiatowa 22).

1.5. Budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Wólce Radzywińskiej

250 000,00 zł

Planowane zlecenie budowy sieci wodociągowej w ul. Bohuna w Wólce Radzywińskiej.

1.6. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Ryni 100 000,00 zł

Planowana budowa sieci wodociągowej w ul. Radzywińskiej oraz wykonanie projektu w drodze wewnętrznej do ul. Głównej 63.

1.7. Projekt i budowa połączenia sieci wodociągowej na osiedlu z magistralą główną w ul. Wojska Polskiego w Białobrzegach **80 000,00zł**

Planowana rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w ul. Wojska Polskiego w Białobrzegach o długości ok. 50m, która pozwoli spiąć sieć wodociągową na terenie osiedla z siecią w ul. Wojska Polskiego co umożliwi alternatywne zasilenie w wodę osiedla z pominięciem jednostki wojskowej.

1.8. Przejmowanie infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nieporęt

50 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 79 199,82 zł

Ogólny koszt inwestycji: 129 199,82 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W ramach tego zadania w 2022 r. przejęto 367 mb, w roku 2023 r. przejęto 277,7 mb oraz w 2024 r. 149 mb przejęto sieci wodociągowych zrealizowanych przez prywatnych inwestorów.

Na 2025 r. zaplanowano również partycypację w kosztach budowy sieci wodociągowej realizowanych przez prywatnych inwestorów.

1.9. Projekt i budowa zbiornika wody czystej na SUW w Józefowie **600 000,00zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 600 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2024r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy zbiornika w celu magazynowania czystej wody na Stacji Uzdatniania Wody w Józefowie w celu wykorzystania jej w okresach letnich w czasie dużego rozbioru wody. W przyszłym roku planowana budowa tego zbiornika

1.10. Projekt Stacji Uzdatniania Wody w Ryni

500 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 113 282,61 zł

Ogólny koszt inwestycji: 613 282,61 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Wykonano Projekt robót geologicznych w celu wykonania ujęcia wód podziemnych z utworów czwartorzędowych na terenie działki nr ew. 354/6 (obręb 12) w Ryni, gmina Nieporęt, powiat legionowski, województwo mazowieckie”. Uzyskano ostateczną decyzję zatwierdzającą projekt robót geologicznych. Wybrano Wykonano odwiert badawczy studni zgodnie z projektem geologicznym. Wykonano studnię wraz z dokumentacją zatwierdzającą zasoby eksploatacyjne. Pozyskano nieruchomość pod budowę SUW.

W 2025 r. planowane jest ogłoszenie zamówienia publicznego na wykonanie projektu Stacji Uzdatniania Wody w Ryni.

1.11. Wykonanie montażu zasuw liniowych i węzłów na gminnej sieci wodociągowej

100 000,00 zł

Montaż dodatkowych zasuw na sieci wodociągowej, które umożliwią dostawę wody dla większego obszaru w przypadku awarii na sieci.

2. Drogi publiczne gminne

2.1. Projektowanie dróg gminnych publicznych

100 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 50 000,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 150 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowej budowy dróg publicznych :ul. Leśna i Przyleśna w Michałowie-Grabinie.

2.2. Projekt i przebudowa ul. Topolowej w Wólce Radzymińskiej

1 500 000,00 zł

Planowana przebudowa ul. Topolowej w zakresie nawierzchni na odcinku od ul. Szkolnej do drogi wojewódzkiej nr 631 wraz z budową chodnika.

2.3. Projekt ul. Sasankowej w Nieporęcie

100 000,00 zł

Planowane wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej ul. Sasankowej w Nieporęcie.

2.4. Projekt i budowa chodnika na ul. Głównej w Józefowie **1 000 000,00 zł**

W roku 2022 zostało zlecone wykonanie dokumentacji ZRiD na budowę chodnika wzdłuż ul. Głównej na odcinku od ul. Strużańskiej do ul. Dębowej długości ok 1000 mb.

W zakresie dokumentacji jest ponadto przebudowa istniejącej ulicy, budowa zjazdów do posesji, przebudowa ogrodzeń kolidujących z projektowanym chodnikiem oraz odwodnienie.

W 2025 roku planowane jest zakończenie projektu w a roku przyszłym realizacja I etapu budowy chodnika na ul. Głównej w Józefowie.

2.5. Projekt i przebudowa ul. Koncertowej w Stanisławowie Pierwszym **1 000 000,00 zł**

Planowane jest zlecenie projektu przebudowy ul. Koncertowej w zakresie nawierzchni i chodników, a następnie przystąpienie do robót budowlanych w tym zakresie.

3. Drogi wewnętrzne

3.1. Projektowanie wewnętrznych dróg gminnych **100 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 50 000,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 150 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie wykonania projektów przebudowy dróg: ul. Plażowa w Białobrzegach; ul. Regatowa i ul. Bursztynowa w Rembelszczyźnie, ul. Księżycowej w Stanisławowie Pierwszym i ul. Tulipanowej w Nieporęcie.

3.2. Przebudowa ul. Książęcej w Aleksandrowie **420 000,00 zł**

Planowana przebudowa ul. Książęcej w Aleksandrowie w zakresie nowej nawierzchni z kostki betonowej.

3.3. Przebudowa ul. Cichej w Rembelszczyźnie II etap **700 000,00 zł**

W ramach zadania przewiduje się wykonanie nawierzchni z kostki betonowej oraz zjazdy do posesji na odcinku ok.300 mb.

3.4. Projekt i budowa ul. Brzozowej, Kwitnącej Wiśni , Spokojnej i Pszenicznej w Nieporęcie **200 000,00 zł**

Planowane wykonanie dokumentacji projektowej budowy dróg na ul. Brzozowej, Kwitnącej Wiśni, Spokojnej i Pszenicznej w Nieporęcie a następnie przystąpienie do robót budowlanych.

3.5. Projekt przebudowy ul. Wierzbowej w Kątach Węgierskich 30 000,00 zł

Planowane wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi ul. Wierzbowej w Kątach Węgierskich.

3.6. Projekt przebudowy ul. Wierzbowej w Stanisławowie Pierwszym 30 000,00 zł

Planowane wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi ul. Wierzbowej w Stanisławowie Pierwszym.

3.7. Przebudowa ul. Krótkiej w Józefowie 300 000,00 zł

Planowane zlecenie przebudowy ul. Krótkiej w Józefowie w zakresie twardzenia nawierzchni.

4. Pozostała działalność

4.1. Modernizacja dróg, chodników i mostów gminnych 1 000 000,00 zł

Planowane zlecenie modernizacji nawierzchni dróg gminnych m.in. ul. Marsa i ul. Nastrojowej w Nieporęcie, ul. Leśnej w Wólce Radzymińskiej, ul. Piaskowej w Zegrzu Południowym, ul. Zacisznej w Woli Aleksandra, ul. Jesiennej w Izabelinie oraz chodników np. na ul. Kościelnej w Kątach Węgierskich i ul. Słonecznej w Stanisławowie Pierwszym i przepustu na ul. Ptasiej w Nieporęcie.

4.2. Wykonanie odwodnienia dróg gminnych będących własnością gminy 150 000,00 zł

Wykonanie odwodnienia na ul. Rybaki w Zegrzu Południowym poprzez system skrzynek rozsączających i odprowadzenie wody do gruntu oraz na ul. Podleśnej i Wojska Polskiego w Nieporęcie . Planowane jest również zlecenie projektu odwodnienia ul. Szkolnej w rejonie ul. Wiosennej w Józefowie oraz na ul. Głównej w Ryni.

4.3. Wykonanie projektu parkingu w Białobrzegach 50 000,00 zł

Planowane wykonanie projektu parkingu na ul. Wczasowej w Białobrzegach.

4.4. Wykonanie zagospodarowania terenów zielonych wraz z nawodnieniem na osiedlu w Białobrzegach 150 000,00zł

Planowane wykonanie instalacji nawadniającej i zraszającej tereny zielone na osiedlu w Białobrzegach.

5. Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

5.1. Modernizacja gminnych budynków mieszkalnych

50 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 374 935,05 zł

Ogólny koszt inwestycji: 474 935,05 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W poprzednich latach wykonano modernizację gminnych budynków mieszkalnych poprzez wykonanie modernizacji lokalu w budynku przy ul. Granicznej 7/3 w Zegrzu Południowym poprzez wydzielenie i wykonanie węzła sanitarnego i kuchennego wraz z nową instalacją elektryczną. Wykonano modernizację budynku komunalnego przy ul. Granicznej 5/2 polegającą na wykonaniu instalacji wodnej i instalacji centralnego ogrzewania wraz z dostawą i montażem dwufunkcyjnego pieca c.o. gazowego.

W 2022 r. wykonano instalację gazową w trzech lokalach w budynku komunalnym przy ul. Szkolnej 2 w Zegrzu Południowym. Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowy instalacji gazowej w budynku mieszkalnym należącym do Gminy Nieporęt przy ul. Dworcowej 24A w Nieporęcie.

W 2025 r. planowana jest modernizacja budynku komunalnego na ul. Jana Kazimierza 133 w Nieporęcie w zakresie wymiany konstrukcji i pokrycia dachu.

6. Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

6.1. Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt

653 557,00 zł

Stan zaawansowania robót: 261 978,00zł

Ogólny koszt inwestycji: 915 535,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Zadanie dofinansowanie w ramach Konkursu Grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

Projekt dotyczy zwiększenia poziomu cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Nieporęt oraz pozostałych jednostek organizacyjnych gminy, poprzez:

- zakup sprzętu i licencji oraz wdrożenie systemów do autentykacji i autoryzacji urządzeń i użytkowników w UGN i jednostkach,
- zakup sprzętu i licencji oraz wdrożenie mechanizmów szyfrowania transmisji wymiany informacji z wykorzystaniem łączy internetowych,
- wdrożenie systemu kopii bezpieczeństwa poczty e-mail.

6.2. Adaptacja pomieszczeń na potrzeby archiwum dla Urzędu Gminy w Nieporęcie

150 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 150 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane wykonanie dokumentacji projektowej a następnie adaptacja pomieszczeń na potrzeby archiwum dla Urzędu Gminy w Nieporęcie.

6.3. Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Nieporęcie

500 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 100 000,00zł

Ogólny koszt inwestycji: 600 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt

W 2024r. planowane jest zlecenie wykonania dokumentacji projektowej przebudowy budynku na potrzeby utworzenia strefy Biura Obsługi Klienta. W przyszłym roku planowane jest zlecenie robót budowlanych w tym zakresie.

6.4. Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego

50 000,00 zł

Planowana rozbudowa systemu informatycznego wraz z zakupem niezbędnych urządzeń i oprogramowania.

7. Ochotnicze straże pożarne

7.1. Projekt rozbudowy budynku OSP w Wólce Radzywińskiej

18 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 56 895,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 74 895,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2023r. wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową rozbudowy budynku.

W 2024r. jest rozliczono wynagrodzenie za wykonanie projektu po uzyskaniu pozwolenia na budowę. W 2025r. pozostało do rozliczenia wynagrodzenie za nadzór autorski w trakcie rozbudowy obiektu.

7.2. Projekt adaptacji pomieszczeń na potrzeby garażu dla OSP Nieporęt 110 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 119 910,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 229 910,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2023 r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej adaptacji pomieszczeń po obecnej bibliotece na potrzeby garażu dla OSP Nieporęt. Wykonano projekt koncepcyjny.

W 2024 r. planowane zakończenie prac projektowych i uzyskanie pozwolenia na budowę.

W 2025 r. planowane rozliczenie wynagrodzenia za wykonanie projektu po uzyskaniu pozwolenia na budowę oraz za nadzór autorski w trakcie robót budowlanych.

7.3. Rozbudowa Stacji Strażackiej o dodatkowy garaż dla OSP Nieporęt 500 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 000 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Po uzyskaniu pozwolenia na przebudowę budynku planowane jest rozpoczęcie robót budowlanych związanych z przebudową obiektu.

7.4. Rozbudowa budynku OSP w Wólce Radzywińskiej 3 000 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 3 300 000,00 zł

W 2024r. planowany jest wybór wykonawcy i zawarcie umowy na rozbudowę obiektu z terminem realizacji do końca 2025r.

7.5. Projekt rozbudowy budynku OSP w Kątach Węgierskich 30 000,00zł

Planowane jest zlecenie projektu rozbudowy budynku OSP w Kątach Węgierskich o dodatkowy garaż.

8. Pozostała działalność

8.1. Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego Gminy Nieporęt 60 000,00zł

Planowany montaż kolejnych kamer monitoringu w najbardziej niebezpiecznych miejscach na terenie gminy.

9. Szkoły podstawowe

9.1. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Józefowie 250 000,00 zł

Planowana wymiana stolarki okiennej w kolejnej części szkoły oraz docieplenie ścian.

9.2. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Białobrzegach 150 000,00 zł

Planowana jest modernizacja kotłowni gazowej oraz docieplenie ścian.

9.3. Wykonanie piłkochwyłów i wiaty rowerowej przy Szkole Podstawowej w Nieporęcie 70 000,00 zł

Planowane wykonanie nowych piłkochwyłów od strony Kanału Żerańskiego oraz zadaszenia nad stojakami dla rowerów.

9.4 Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie Pierwszym 300 000,00 zł

Zaplanowano prace budowlane modernizacyjne związane z pokryciem dachów oraz elewacją.

9.5. Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Józefowie 250 000,00zł

Planowane wykonanie przebudowy placu zabaw polegającego na montażu nowych zestawów zabawowych dla dzieci młodszych oraz dzieci starszych wraz z wymianą nawierzchni.

10. Przedszkola

10.1. Projekt obiektu oświatowo-rekreacyjnego w Stanisławowie Pierwszym 150 000,00 zł

Zaplanowano zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy nowego budynku przedszkola w Stanisławowie Pierwszym.

10.2. Zakup pieca konwekcyjno-parowego dla przedszkola w Nieporęcie 45 000,00 zł

Planowany zakup pieca konwekcyjno-parowego dla przedszkola w Nieporęcie.

10.3. Koncepcja rozbudowy ZSP w Wólce Radzywińskiej 30 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania koncepcji rozbudowy budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wólce Radzywińskiej w celu poprawy warunków pracy i prowadzenia zajęć wychowania przedszkolnego.

10.4. Modernizacja kotłowni w Przedszkolu Gminnym w Zegrzu Południowym

50 000,00 zł

Planowana wymiana pieca co wraz z osprzętem w budynku przedszkola w Zegrzu Południowym.

10.5. Zakup zmywarko-wyparzarki dla Przedszkola Gminnego w Zegrzu Południowym

12 000,00 zł

Planowany zakup zmywarko-wyparzarki dla Przedszkola Gminnego w Zegrzu Południowym.

10.6. Koncepcja rozbudowy budynku Przedszkola Gminnego w Nieporęcie 50 000,00zł

Planowane zlecenie wykonania koncepcji rozbudowy budynku Przedszkola Gminnego w Nieporęcie w celu sprawdzenia możliwości formalno-technicznych poprawy warunków nauczania.

11. Ośrodki Pomocy Społecznej

11.1. Modernizacja budynku GOPS w Nieporęcie

311 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 100 000,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 722 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2024 r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy budynku na potrzeby GOPS. W roku przyszłym planowane jest rozpoczęcie modernizacji zakupionego na potrzeby GOSP budynku w Nieporęcie zgodnie z wykonywanym projektem.

12. Gospodarka ściekowa i ochrona wód

12.1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Woli Aleksandra

300 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 1 569 608,54 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 869 608,54 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2020 roku zakończono realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wolskiej o długości 370,04 mb wraz z 19 szt. odejściami do granicy działek. W lipcu 2021 roku zakończono realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Słowiczej o długości 239 mb wraz z 15 odejściami do granicy działek. W 2022 roku wykonano kolejne odcinki sieci kanalizacji sanitarnej w drogach wewnętrznych od ul. Wolskiej. W roku 2024 r. zlecono

wykonanie projektu w drodze wewnętrznej od ul. Wolskiej. W przyszłym roku planowana jest realizacja budowy tej sieci oraz zlecenie wykonania projektu w ul. Gajowej.

12.2. Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie

1 000 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 14 095 565,26 zł

Ogólny koszt inwestycji: 15 095 565,26 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2017 r. wykonana została dokumentacja projektowo – kosztorysowa kanalizacji deszczowej na osiedlu Głogi w Nieporęcie. W 2018r. uzyskano prawomocne pozwolenie na budowę.

W 2020 r. wykonano aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 1, zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania „Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 1” . W sierpniu 2021 roku zakończono budowę kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 1 o łącznej długości 1709,01 mb, a następnie uzyskano pozwolenie na użytkowanie kanalizacji.

W 2021 r. wykonano też aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 2.

W 2022 roku po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i wyborze wykonawcy rozpoczęto budowę kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie dla Zlewnia nr 2 – etap 1. W lipcu 2023 r zakończono budowę kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie Zlewnia 2, etap 1 o długości 1346,6 mb i uzyskano pozwolenie na użytkowanie. W roku 2024 zlecono budowę etapu 2 Zlewni 2 kanalizacji deszczowej na osiedlu Głogi. W przyszłym roku planowane jest zlecenie ostatniego etapu budowy tej kanalizacji deszczowej.

12.3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie – Lipy

9 134 000,00 zł.

Stan zaawansowania robót: 2 496 397,45 zł

Ogólny koszt inwestycji: 11 630 397,45 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2020 r. wykonano Program funkcjonalno- użytkowy dla zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie – „Lipy”. W roku 2021 zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania „Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Nieporęcie „Lipy” – etap I .W 2022r. wykonana została dokumentacja projektowa. Rozpoczęto również roboty budowlane w drogach wewnętrznych i gminnych. W latach 2022-2023 zaprojektowano i wybudowano 2 705,65 mb kanalizacji sanitarnej w ul. Jana Kazimierza, Epopei, Protazego, Bez nazwy, Telimeny wraz z przebudową kanalizacji grawitacyjnej w Placu Wolności. W październiku 2023 zakończono budowę i zgłoszono zakończenie robót. Również w roku 2023 zlecono „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie Lipy wraz z likwidacją oczyszczalni ścieków. Termin realizacji grudzień 2023r. W 2024r. rozpoczęto budowę kolejnego etapu budowy sieci kanalizacyjnej z terminem realizacji do końca czerwca 2025r.

12.4. Budowa sieci kanalizacyjnej uzupełniającej w Stanisławowie Drugim 300 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 1 573 186,74 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 873 186,74 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Zakończono realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Gościnniej na działkach nr ew. 34/17, 34/21, 34/29 o długości 102,3 mb wraz z odejściami do granicy działek z dniem 28.09.2021 r. W 2022 roku wykonano kolejne odcinki sieci kanalizacji sanitarnej w drogach wewnętrznych od ul. Wolskiej. W 2024 r. wybudowano dwa odcinki sieci w drogach wewnętrznych. W roku przyszłym planowana realizacja budowy sieci w następnych drogach wewnętrznych oraz projektowanie w kolejnych.

12.5. Budowa kanalizacji sanitarnej w Józefowie

1 590 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 13 219 112,05 zł

Ogólny koszt inwestycji: 14 809 112,05 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2023 r. zlecono wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Szkolnej w Józefowie. Planowany termin zakończenia robót do 30.06.2024 r. W 2024r. zlecono budowę kolejnego etapu w ul. Szkolnej wraz z odcinkiem w ul. Sienkiewicza. W przyszłym roku planowana jest budowa sieci w ul. Borki a po uzyskaniu dofinansowania z KPO również w pozostałych drogach wewnętrznych m.in. w ul. Wiosennej i ul. Rodziny Kalińskich.

12.6. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej uzupełniającej w Michałowie-Grabinie

400 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 637 083,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 537 083,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2023 zlecono budowę kanalizacji sanitarnej w drodze wewnętrznej od ul. Kwiatowej (25) w Michałowie Grabinie. W 2024r. wybudowano sieć kanalizacji sanitarnej w drodze wewnętrznej od ul. Kwiatowej (45). W przyszłym roku planowane jest wybudowanie sieci w kolejnych drogach wewnętrznych od ul. Kwiatowej (29 i 27).

12.7. Przejmowanie infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Nieporęt

50 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 30 000,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 80 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2024r. w ramach zadania przejęto od prywatnego inwestora ok. 140mb sieci kanalizacji sanitarnej. W 2025r. planowana jest dalsza partycypacja w kosztach budowy sieci kanalizacyjnej realizowanej przez prywatnych inwestorów.

12.8. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym 11 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 512 861,32 zł

Ogólny koszt inwestycji: 534 861,32 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2021 r. zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej sieci kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym – etap I”. Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym (zlewnia południowa), zgodnie z koncepcją kanalizacji sanitarnej – Stanisławów Pierwszy, Izabelin, Aleksandrów, wykonaną przez PPIRIK INKOM w 2016 r. Zlewnia „południowa”: Termin wykonania projektu do końca 2024r. W 2025r. po uzyskaniu pozwolenia na budowę - rozliczenie końcowe.

12.9. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Kątach Węgierskich i Rembelszczyźnie

200 000,00zł

Stan zaawansowania robót: 143 910,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 354 910,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Zlecono wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Kątach Węgierskich i Rembelszczyźnie. Termin wykonania projektu kwiecień 2025 r.

12.10. Budowa kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie-rejon Nowolipie i Pilawa

7 400 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 391 000,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 7 791 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2024 po rozstrzygnięciu zamówienia publicznego na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie Nieporęt- Nowolipie i Pilawa zawarto umowę i rozpoczęto budowę. Zakończenie budowy tej sieci planowane na wrzesień 2025 r.

12.11. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie Nieporęt-Wschód 20 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 520 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie projektu sieci kanalizacyjnej po wschodniej stronie Kanału Żerańskiego tj. w Nieporęcie, Izabelinie i Aleksandrowie z terminem realizacji na lata 2025 i 2026.

12.12. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Wólce Radzymańskiej 150 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 250 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Wólce Radzymańskiej.

12.13. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Nieporęcie 1 500 000,00 zł

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 500 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie:

- wymiany zasuw mechanicznych na elektrozasuwy automatyczne i dodanie ich do systemu zdalnej obsługi scada;
- wymiany niedziałających lub wyeksploatowanych przepływomierzy i wpięcie je w telemetryczny system zdalnej obsługi oczyszczalni zwiększy kontrolę nad ściekami dopływającymi do oczyszczalni;
- modernizacja przewodu zrzutowego wraz z armaturą towarzyszącą odstożniki separacyjne kraty wylotowe studnie rewizyjne oraz dna wylotu;
- wykonanie studni odciekowej laguny odwodnieniowej stabilizacji osadu pościekowego z przyłączeniem do komory biokonu i wpięciem do systemu zdalnego odczytu telemetrycznego;
- wykonanie zadaszenia nad poletkiem osadowym w celu lepszej stabilizacji osadów pościekowych;
- zakup przenośnego urządzenia do badania rozpuszczonego tlenu w ściekach w celu lepszej kontroli zawartości tlenu niezbędnego do min. procesów nitryfikacyjnych zachodzących podczas mikrobiologicznego rozkładu substancji w ściekach.

12.14. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Operowej w Stanisławowie Pierwszym

200 000,00 zł

Planowana budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Operowej w Stanisławowie Pierwszym o długości ok 200m.

12.15. Projekt i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jasnodworskiej w Michałowie-Grabina

200 000,00 zł

Planowane zlecenie projektu i budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jasnodworskiej w Michałowie Grabinie.

12.16. Zakup nieruchomości na potrzeby budowy przepompowni ścieków w Rembelszczyźnie

65 000,00 zł

Planowane jest zakupienie nieruchomości w celu zlokalizowania na niej w przyszłości zaprojektowanej pompowni ścieków.

13. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

13.1. Projekt, budowa i modernizacja ścieżek rowerowych

200 000,00 zł

W 2025 r. planowane jest wykonanie projektu ścieżki rowerowej na ul. Szkolnej w Józefowie oraz wykonanie dodatkowego oznakowania istniejących ścieżek.

13.2. Zielony parking nad Jeziorem Zegrzyńskim

3 749 940,00 zł

Stan zaawansowania robót: 150 060,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 3 900 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2024 roku po przeprowadzeniu postępowania przetargowego zawarto umowę z Wykonawcą na budowę parkingu w Kompleksie Rekreacyjno-Wypoczynkowym Nieporęt-Pilawa z zadaniem w postaci paneli fotowoltaicznych w celu zasilania obiektu w energię elektryczną wraz z magazynem energii z terminem realizacji do końca grudnia 2025 roku.

14. Oświetlenie ulic, placów i dróg

14.1. Modernizacja oświetlenia ulicznego na osiedlach w Zegrzu Południowym i Białobrzegach 200 000,00 zł

W 2025 roku planuje się modernizację oświetlenia na osiedlu w Białobrzegach, na osiedlu w Zegrzu Południowym, polegającą na wymianie opraw oświetleniowych na energooszczędne typu Led.

14.2. Modernizacja oświetlenia na ul. Szkolnej w Józefowie 70 000,00 zł

Planowana wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne typu Led na ul. Szkolnej w Józefowie.

14.3. Modernizacja oświetlenia na ul. Akacyjowej w Kątach Węgierskich 100 000,00 zł

Planowana wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne typu Led na ul. Akacyjowej w Kątach Węgierskich.

14.4. Modernizacja oświetlenia na osiedlu Głogi w Nieporęcie 150 000,00 zł

Planowana wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne typu Led na ul. Czarnieckiego, ul. Babinicza, ul. Kordeckiego oraz końcowym odcinku ul. Sienkiewicza.

14.5 Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Klonowej w Stanisławowie

Pierwszym II etap 180 000,00 zł

Planowana budowa II etapu nowego oświetlenia na ul. Klonowej w Stanisławowie Pierwszym.

14.6. Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Cichej w Rembelszczyźnie II etap 200 000,00 zł

Planowana budowa II etapu oświetlenia na ul. Szkolnej w stronę Sierakowa.

14.7. Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Szkolnej w Wólce Radzymińskiej II etap 150 000,00 zł

Planowane zlecenie budowy II etapu oświetlenia na ul. Szkolnej w Wólce Radzymińskiej w kierunku Sierakowa.

14.8. Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Przyleśnej w Kątach Węgierskich

400 000,00 zł

Planowane zlecenie budowy oświetlenia na ul. Przyleśnej w Kątach Węgierskich.

14.9. Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Pęczkowskiego w Nieporęcie

280 000,00 zł

Planowane zlecenie budowy oświetlenia na ul. Pęczkowskiego w Nieporęcie.

14.10. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Bagiennej w Kątach Węgierskich

15 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektu oświetlenia ul. Bagiennej w Kątach Węgierskich.

14.11. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Borki i ul. Siennej w Józefowie

30 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektów oświetlenia ul. Borki i ul. Siennej w Józefowie.

14.12. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Malinowej w Stanisławowie Drugim

10 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektu oświetlenia ul. Malinowej w Stanisławowie Drugim.

14.13. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) drogi wewnętrznej od ul. Przyszłość nr 83A-K w Stanisławowie Pierwszym

10 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektu oświetlenia drogi wewnętrznej od ul. Przyszłość nr 83A-K w Stanisławowie Pierwszym.

14.14. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Ustronnej w Rembelszczyźnie

20 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektu oświetlenia ul. Ustronnej w Rembelszczyźnie.

14.15. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ulic: Pilawa, Białego Bzu i Irysowej w Nieporęcie

25 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektów oświetlenia ul. Pilawa, ul. Białego Bzu i ul. Irysowej w Nieporęcie.

14.16. Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Kasztanowej w Michałowie-Grabinie

20 000,00 zł

Planowane zlecenie wykonania projektu oświetleni ul. Kasztanowej w Michałowie-Grabinie.

15. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

15.1. Projekt Gminnego Centrum Kultury w Nieporęcie **300 000,00zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 300 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowej Gminnego Centrum Kultury w Nieporęcie.

15.2. Termomodernizacja budynków filii GOK w Beniaminowie, Kątach Węgierskich, Stanisławowie Drugim i Zegrzu Południowym **180 000,00zł**

Planowana wymiana stolarki okiennej w budynkach filii Gminnego Ośrodka Kultury w Nieporęcie tj. w Beniaminowie, Kątach Węgierskich, Stanisławowie Drugim i Zegrzu Południowym.

16. Biblioteki

16.1. Adaptacja gminnego budynku komunalnego w Zegrzu Południowym na potrzeby biblioteki **300 000,00zł**

Planowane jest zlecenie wykonania projektu oraz przebudowy parteru gminnego budynku komunalnego na osiedlu w Zegrzu Południowym na potrzeby biblioteki gminnej.

17. Obiekty sportowe

17.1. Rozbudowa oświetlenia boiska w Kątach Węgierskich **40 000,00 zł**

Planowane zlecenie wykonania rozbudowy oświetlenia boiska piłkarskiego w Kątach Węgierskich.

17.2. Zakup i montaż podnośnika dla niepełnosprawnych dla pływalni sportowej w Stanisławowie Pierwszym **70 000,00 zł**

Planowany jest zakup i montaż podnośnika dla niepełnosprawnych przy wejściu do pływalni sportowej w Stanisławowie Pierwszym.

18. Pozostała działalność

18.1 Zagospodarowanie terenu Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Pilawa w otoczeniu Jeziora Zegrzyńskiego **200 000,00 zł**

Planowane wykonanie nowego ogrodzenia terenu kompleksu od strony ul. Plażowej oraz projekt sanitariatów.

18.2. Zakup i montaż drabiny i podestów technicznych na tężni solankowej w Nieporęcie **50 000,00zł**

W celu zabezpieczenia bezpieczeństwa pracownikom konserwującym tężnię solankową na terenie Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Pilawa planowany jest zakup i montaż drabiny i podestów technicznych ze stali kwasoodpornej.

18.3. Projekt zagospodarowania terenu rekreacyjnego pn."Góra Powałowa" w Kątach Węgierskich **100 000,00 zł**

Planowane zlecenie wykonania projektu zagospodarowania gminnego terenu pn."Góra Powałowa" w Kątach Węgierskich na cele rekreacyjne dla mieszkańców gminy.

19. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt **300 000,00zł**

Planowana jest kontynuacja programu gminnego na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt.

20. Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przydomowych przepompowni ścieków dla nieruchomości na terenie Gminy Nieporęt **30 000,00 zł**

Planowane udzielenie dofinansowania zakupu przydomowych przepompowni ścieków dla nieruchomości na terenie Gminy Nieporęt w celu podłączenia ich do sieci sanitarnej w systemie kanalizacji ciśnieniowej zgodnie z warunkami gminnego programu.

21. Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym **350 000,00zł**

W związku z koniecznością budowy kolejnej studni głębinowej w celu zapewnienia mieszkańcom gminy dostawy wody przez Gminny Zakład Komunalny planowane jest udzielenie dotacji na ten cel.

22. Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego - wykonanie projektu chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 632 w Józefowie. **80 000,00zł**

W celu poprawy bezpieczeństwa na drodze wojewódzkiej nr 632 w Józefowie planowane jest wykonanie dokumentacji projektowych budowy chodników na odcinkach od ul. Leśnej do przystanku oraz od ul. Poziomkowej do przystanku wraz z nowym przejściem dla pieszych.

23. Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz", jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Maxzowska” **38 253,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 38 253,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 191 265,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Dotacja dotyczy corocznej partycypacji Gminy Nieporęt w kosztach wykonania projektu nowej linii kolejowej Zegrze-Przasnysz liderowi projektu.

24. Dotacja celowa na modernizację dachu zabytkowego Kościoła pw. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Nieporęcie **867 347,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 867 347,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W związku z pozyskaniem dofinansowania z RPOZ – Rządowego Programu Odbudowy Zabytków planowane jest udzielenie dotacji na modernizację dachu zabytkowego Kościoła pw. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Nieporęcie.

Zakres projektu obejmuje wykonanie modernizacji poddasza, więźby i dachu kościoła w tym: modernizacja i wzmocnienie więźby, wymianę poszycia dachowego, wymianę blacharki i rynien, w tym obróbki blacharskie, remont/odtworzenie stolarki, ocieplenie poddasza.

25. Dotacja celowa na modernizację zabytkowego statku "Ziemowit" cumującego na Jeziorze Zegrzyńskim w Nieporęcie **153 061,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 153 061,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W związku z pozyskaniem dofinansowania z RPOZ – Rządowego Programu Odbudowy Zabytków planowane jest udzielenie dotacji na modernizację zabytkowego statku "Ziemowit" cumującego na Jeziorze Zegrzyńskim w Nieporęcie.

Zadanie obejmuje prace modernizacyjne polegające na przystosowaniu statku do stworzenia izby pamięci poświęconej historii „Ziemowita” i Jeziora Zegrzyńskiego, w tym m.in. odnowienie i pomalowanie górnej części kadłuba statku, wykonanie drewnianej podłogi na górnym tarasie, modernizacja sali na pokładzie górnym, odnowienie sanitariatów, wykonanie trapów wejściowych, montaż urządzeń grzewczo-chłodzących.

26. Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne **500 000,00 zł**

Dotacje na zadania zaplanowane na 2025 rok (dla jednostek organizacyjnych rozliczających się z budżetem Gminy i dla innych podmiotów)

Dotacje bieżące: **22 770 139 zł**

I. Dotacje podmiotowe: **16 534 263 zł**

1. Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty: 12 321 000 zł

- a) Niepubliczne Przedszkole „Odkrywcy” w Kątach Węgierskich
- b) Niepubliczne Przedszkole „Nutka Milutka” w Michałowie Grabinie
- c) Niepubliczne Przedszkole „Jodłowy Zakątek” w Stanisławowie Pierwszym
- d) Niepubliczne Przedszkole „Modelowe Przedszkole” w Stanisławowie Pierwszym
- e) Niepubliczne Przedszkole Pietruszkowe Przedszkole
- f) Niepubliczne Przedszkole „Norlandia” w Nieporęciu
- g) Niepubliczne Przedszkole „Czarlandia” w Stanisławowie Drugim
- h) Niepubliczne Przedszkole „Krasnalki” w Stanisławowie Pierwszym
- i) Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne (Specjalne) „Oniwerek” w Izabelinie
- j) Niepubliczna Szkoła „Modelowa Szkoła” w Stanisławowie Pierwszym

Kwoty zależne od liczby dzieci, która ulega zmianom w trakcie roku.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Nieporęciu: 2 641 263 zł
3. Dotacja podmiotowa z budżetu dla Biblioteki Publicznej Gminy Nieporęć: 1 572 000 zł

II. Dotacje celowe: **5 175 799 zł**

- 1) Dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego: 4 668 799 zł
- 1. Dotacja celowa dla Miasta Stołecznego Warszawy na linie autobusowe i SKM: 4 500 000 zł
 - 2. Dotacja celowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem dla Centrum Integracji Społecznej : 14 400 zł
 - 3. Dotacja celowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem dla ambulatorium: 32 466 zł

- | | |
|--|-------------------|
| 4. Dotacja celowa dla Miasta Stołecznego Warszawy z przeznaczeniem na zajęcia religii Kościołów różnych wyznań lub związków wyznaniowych uczniom uczęszczającym do szkół podstawowych prowadzonych przez gminę Nieporęt: | 10 000 zł |
| 5. Dotacja celowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na założenie i prowadzenie przedszkola specjalnego: | 111 933 zł |
|
 | |
| 2) <u>Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych:</u> | <u>507 000 zł</u> |
| 1. Dotacje celowe dla stowarzyszeń sportowych: | 300 000 zł |
| 2. Dotacje celowe 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 rozdziale 85154: | 37 000 zł |
| 3. Dotacja celowa dla podmiotu wyłonionego w konkursie na realizację programu zdrowotnego dla mieszkańców gminy w zakresie rehabilitacji oraz szczepień przeciwko grypie: | 107 000 zł |
| 4. Dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej w rozdziale 85295: | 10 000 zł |
| 5. 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 rozdziale 92105: | 53 000 zł |

III. Dotacje przedmiotowe:

1 034 077 zł

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego pn. Gminny Zakład Komunalny w Nieporęcie, jako dopłata do usługi świadczonej w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków (dopłata do jednego m³ ścieków), oraz obsługi lokali komunalnych przez Wspólnoty Mieszkaniowe i Agencję Mienia Wojskowego i budynków komunalnych ze 100% udziałem Gminy. Dotację o tym charakterze mogą otrzymywać z budżetu zakłady budżetowe, jako dopłata do wyrobów lub usług wykonywanych w związku z zadaniami j.s.t. Dotacja jest kalkulowana według stawek jednostkowych. Dofinansowanie w formie dotacji

przedmiotowej do usług świadczonych w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków. Zgodnie ze stawkami ustalonymi przez Radę Gminy Nieporęt dopłata do jednego m³ ścieków w okresie od 01.01.2025 do 21.08.2025 wynosi 7,89 zł brutto oraz w okresie od 22.08.2025 do 31.12.2025 wynosi 7,76 zł brutto, dopłata do 1 metra kwadratowego mieszkania komunalnego, które jest we Wspólnocie Mieszkaniowej gdzie stawka czynszu jaką płać wynajmujący do zakładu komunalnego ustalona przez Gminę jest dużo niższa niż jaką zakład komunalny musi zapłacić Wspólnocie Mieszkaniowej. Bilans wykazuje niedobór środków na obsłudze lokali komunalnych przez Wspólnoty Mieszkaniowe i Agencje Mienia Wojskowego w wysokości 20 622 zł i obsłudze budynków komunalnych ze 100 % udziałem Gminy w wysokości 95 655 zł.

IV. Wpłaty: **26 000 zł**

Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących.

Dotacje majątkowe:

I. Dotacje celowe: **1 738 661 zł**

- 1) Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych: 388 253 zł
 1. Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz” jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza”: 38 253 zł
 2. Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym: 350 000 zł

- 2) Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych: 1 350 408 zł
 1. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania na terenie Gminy Nieporęt: 300 000 zł
 2. Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przydomowych przepompowni ścieków dla nieruchomości na terenie Gminy Nieporęt 30 000 zł
 3. Dotacja celowa na modernizację dachu zabytkowego Kościoła pw. Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Nieporęcie 867 347 zł

4. Dotacja celowa na modernizację zabytkowego statku "Ziemowit" cumującego na Jeziorze Zegrzyńskim w Nieporęcie 153 061 zł

Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

W dziale 900, rozdziale 90005 dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz", jako realizacja szlaku Koleii Północnego Mazowsza w wysokości 38 253,00 zł. Dotacja dotyczy partycypacji Gminy Nieporęt w kosztach wykonania projektu nowej linii kolejowej Zegrze-Przasnysz liderowi projektu.

Pomoc rzeczowa lub finansowa dla innych jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki majątkowe

Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na wykonanie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 632 w Józefowie - 80 000 zł.

Wydatki bieżące

Dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Legionowskiego w wysokości 32 466 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wykonania ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń gwarantowanych opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo – ortopedycznej na rzecz mieszkańców Powiatu Legionowskiego.

Dotacja w formie pomocy finansowej w wysokości 14 400 zł dla Powiatu Legionowskiego na Centrum Integracji Społecznej z przeznaczeniem na reintegrację społeczną, wsparcie psychologiczne, socjalne, terapeutyczne, prawne i zawodowe oraz reintegrację zawodową i trening rozwoju osobistego.

Programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Wydatki majątkowe

W ramach zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku inwestycyjnym w dziale 750, w rozdziale 75023 zaplanowano wydatki na 2025 r. w wysokości 540 706 zł, w tym środki UE („7”) w kwocie 367 014,00 zł na realizację projektu "Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt", w związku z otrzymaniem grantu ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd”,

Wydatki bieżące

W ramach zadań bieżących:

1. w dziale 750, w rozdziale 75023 zaplanowano wydatki na 2025 r. w wysokości 229 762,00 zł, w tym środki UE („7”) w kwocie 22 261,00 zł na realizację projektu "Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt", w związku z otrzymaniem grantu ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd”,
2. w dziale 801, w rozdziale 80195 zaplanowano wydatki na 2025 r. w wysokości 46 881,00 zł, w tym środki UE („1”) w kwocie 46 881,00 zł na realizację przedsięwzięcia „Program Erasmus+ nr umowy 2024-1-PL01-KA121-SCH-000222929- współpraca na rzecz innowacji i wymiany dobrych praktyk pomiędzy szkołami europejskimi” jednostka realizująca Szkoła Podstawowa w Izabelinie.

Omówienie przychodów związanych z pokryciem niedoboru budżetowego oraz rozchodów związanych ze spłatami rat kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych

W 2025 roku dochody zaplanowane zostały na kwotę 179 264 492 zł, a wydatki 198 438 481 zł, z czego powstał deficyt w wysokości 19 173 989 zł, który zostanie pokryty sprzedażą papierów wartościowych (tj. emisją obligacji komunalnych) w kwocie 19 173 989 zł.

W 2025 r. planuje się pozyskać:

- papiery wartościowe (obligacje) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 21 173 989 zł, z czego 19 173 989 zł na pokrycie deficytu roku 2025 r. i 2 000 000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji.

Wyliczenie zadłużenia:

1) Pozostałość do spłaty wyemitowanych papierów wartościowych w 2021 r.	3 000 000 zł
2) Pozostałość do spłaty wyemitowanych papierów wartościowych w 2023 r.	19 000 000 zł
3) Planowana emisja papierów wartościowych w 2025 r.	21 173 989 zł
4) Planowana wykup papierów wartościowych (obligacji) w 2025 r.	2 000 000 zł
Planowane zadłużenie na koniec 2025 r.	41 173 989 zł.

Łączne zadłużenie na koniec 2025 r. w kwocie 41 173 989 zł, co stanowi 22,97 % planowanych dochodów w 2025 r., wykup papierów wartościowych z obsługą zadłużenia tj. 2 000 000 zł + 1 750 000 zł, stanowi 2,09 % planowanych na 2025 rok dochodów gminy.

Wskaźnik długu jest zgodny z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

W 2025 r. różnica dochody bieżące – wydatki bieżące (art. 242 ufp) wynosi 8 687 730 zł i jest zgodna z wymogami art. 242 ustawy o finansach publicznych, przy założeniu niezmienionej informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 w sprawie rocznych kwot subwencji ogólnej, PIT i CIT przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2025 r.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) Gmina ustalając relację z art. 243 ufp na lata 2022 – 2025 przyjęła siedmioletni okres. Dochody bieżące zostały powiększone dochodami ze sprzedaży majątku w wysokości

2,00 mln zł. Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) dochody bieżące mogą być powiększone o dochody ze sprzedaży majątku.

Wydzielone rachunki, na których samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2024 r. poz. 737 z późn. zm.) mogą gromadzić dochody.

Na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz uchwały nr XLVI/81/2017 Rady Gminy Nieporęt z dnia 28 września 2017 r. w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku przez jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. — Prawo oświatowe, wszystkie szkoły podstawowe i przedszkola prowadzone przez gminę Nieporęt mogą gromadzić dochody na wydzielonych rachunkach.

W projekcie budżetu na 2025 r. ujęto 9 wydzielonych rachunków dochodów, prowadzonych przez ww. jednostki budżetowe oświaty, na których zarówno po stronie dochodów, jak i po stronie wydatków, zaplanowano kwote 794 400,00 zł, w tym: w dziale 801, rozdział 80101 5 000,00 zł i w rozdziale 80104 - 789 400,00 zł.

Głównym źródłem dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach będą opłaty ponoszone przez rodziców na żywienie dzieci w stołówkach przedszkolnych.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2025 ROK

Informacja o stanie wierzytelności finansowych Gminy na dzień 30.09.2024 r.

Lp.	Z tytułu	Kwota wierzytelności
1	2	3
1	Opłat za pobór wody	8 562,97
2	Odsetek od nieterminowych opłat za wodę	11 071,28
3	Odsetek od opłat za media	2,90
4	Opłaty za użytkowanie wieczyste	149,61
5	Odsetek od nieterminowych wpłat za użytkowanie wieczyste	55,96
6	Opłaty za trwałe zarząd	305,91

7	Opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4 915,03
8	Odsetki od nieterminowych wpłat za przekształcenie	1 407,93
9	Opłat za dzierżawę	0,20
10	Odsetek od nieterminowych wpłat za dzierżawę	12,93
11	Podatek od działalności gospodarczej – karta podatkowa	36 103,07
12	Podatek od czynności cywilno-prawnych – os. fizyczne	147 505,02
13	Podatek od czynności cywilno-prawnych – os. prawne	2 757,16
14	Podatek od spadków i darowizn	12 740,63
15	Wpływy z tyt. opłat pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw tzw. opłata śmieciowa	826 670,96
16	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	18 236,80
17	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób prawnych	338 137,54
18	Odsetki od kar od osób prawnych	163 699,19
19	Odsetki od wyroku sądowego	22 253,28
20	Wyrok sądowy- odstąpienie od umowy	36 000,00
21	Koszty od wyroku	450,00
22	Podatku od nieruchomości – osoby prawne	85 847,32
23	Podatku rolnego – os. prawne	87,00
24	Podatku leśnego – os. prawne	300,09
25	Podatku transportowego – osoby prawne	15 131,87
26	Podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	530 975,94
27	Podatku rolnego – osoby fizyczne	13 733,74
28	Podatku leśnego – osoby fizyczne	2 970,41
29	Podatku transportowego – osoby fizyczne	125 514,07
30	Renty planistycznej	50 858,40
31	Zajęcie pasa drogowego	2 926,90
32	Koszty upomnień : renta planistyczna i pas drogowy	16,40
33	Należności dłużników z tyt. alimentów	1 426 781,29
34	Poboru opłat za ścieki	560,29
35	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	3 344,81
36	Nienależnie pobrane zasiłki stałe	2 432,00
37	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	14 222,32
38	Odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	2 521,77
39	Odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	54,06
40	Odsetek od należności za zajęcie pasa drogowego	159,12
41	Koszty procesu	768,00
42	Szkody z tytułu utraty laptopa	4 538,08

43	Odsetki od szkód powstałych z tyt. utraty laptopa	2 795,07
44	Wpływu z opłat za przedszkola	2 240,76
45	Odsetek od nieterminowych wpłat za ścieki	902,80
46	Usług za cumowania i media Centrum Rekreacji Nieporęt	2 217,94
47	Odsetki od nieterminowych wpłat za usługi, cumowania i media Centrum Rekreacji Nieporęt	3 453,47
48	Wpływy z tytułu dożywiania	1 634,50
49	Opłaty z tytułu opłat za posiłki dla podopiecznych OPS	229,50
50	Dzierżawa i najem miejsc postojowych w Centrum Rekreacji Nieporęt	16 816,80
51	Opłaty za pobyt w DPS	19 332,43
52	Niezapłacony VAT przez kontrahentów z ubiegłych lat	950,94
53	Koncesja na alkohol	1 282,76
54	Zasiłki okresowe	680,01
55	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 919 865,61
56	Odsetki od kar i odszkodowań wynikających z umów	1 374 496,92
57	Odsetki od faktury za pozyskane drewno	2,20
58	Decyzja na wycinkę drzew	12 795,00
59	Koszty postępowania sądowego	7 615,59
60	Odsetki od opłat za udostępnienie słupów oświetlenia drogowego	6,10
61	Zwrot kosztów odebrania psa na podstawie decyzji	9 778,50
62	Zapłata z tytułu dewastacji mienia gminy	113 100,00
63	Zapłata z tytułu dewastacji mienia gminy - odsetki	89 879,93
	Ogólna kwota wierzytelności	8 494 859,08

Są to wierzytelności finansowe gminy po terminach płatności, zgodne ze Sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych RB – 27 S, są one należnościami wymagalnymi i trwa postępowanie administracyjne zmierzające do wyegzekwowania powyższych wierzytelności. Najwyższą kwotą wierzytelności są zaległości z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, które stanowią prawie 38,35 % wszystkich należności. Kolejną równie wysoką kwotą wierzytelności stanowią należności dłużników z tyt. alimentów (16,80 %). Zadanie przekazane do Gminy jako zadanie zlecone. Przyczynami nieściągalności jest bezskuteczna egzekucja, ponieważ dłużnicy nie wykazują dochodów, częste zmiany miejsca zamieszkania dłużników, brak kwalifikacji zawodowych dłużników z czym wiąże się brak pracy bądź praca „na czarno” i alkoholizm. Ustawodawca nie przewiduje obecnie przymusowej pracy. W/w okoliczności powodują trudności w skutecznym egzekwowaniu należności.

Informacja o stanie zobowiązań finansowych Gminy

Treść	Planowane zadłużenie na 31.12.2024 r.	Splata rat w 2025 r.	Splata rat w 2026 r.	Splata rat w 2027 r.	Splata rat w 2028 r.	Splata rat w 2029 r.	Splata rat w 2030 r.
1.	2.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
Pożyczki	0						
Kredyty	0						
Obligacje z 2021 r.	3 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			
Planowane obligacje z 2023 r.	19 000 000	1 000 000	1 000 000	1 500 000	1 500 000	100 000	1 500 000
RAZEM	22 000 000	2 000 000	2 000 000	2 500 000	1 500 000	100 000	1 500 000
Splata rat w 2031 r.	Splata rat w 2032 r.	Splata rat w 2033 r.	Splata rat w 2034 r.	Splata rat w 2035 r.	Splata rat w 2036 r.	Splata rat w 2037 r.	Splata rat w 2038 r.
10.	11.	13.	14.	15.	16.	17.	18.
2 400 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000		
2 400 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000		

Zobowiązania finansowe Gminy regulowane są terminowo.

Planowany dług na koniec roku 2024 r. wyniesie 22 000 000 zł (zakłada się zamienić finansowanie deficytu na rok 2024 i nie zaciągać zadłużenia). W 2025 r. planowany deficyt w wysokości 19 173 989 zł i 2 000 000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji planuje się wyemitować obligacje oraz dokonać rozchodów z tytułu wykupu w wysokości 2 000 000 zł, łączne zadłużenie na koniec 2025 roku wyniesie 41 173 989 zł. Zaznaczając jednocześnie, że w trakcie roku budżetowego w przypadku powstania wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu, czy nadwyżki osiągniętej, planowane zadłużenie będzie korygowane.

Tabela Nr 1
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

Planowane dochody budżetu gminy na 2025 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
020			Leśnictwo	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02095		Pozostała działalność	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
600			Transport i łączność	311 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	211 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	211 300,00
	60016		Drogi publiczne gminne	100 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	100 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	735 522,82
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	735 522,82
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	475,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 147,82
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	700 000,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00
710			Działalność usługowa	16 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	16 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	16 500,00

750			Administracja publiczna	216 695,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	25 297,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	183 088,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	183 058,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	27 297,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	25 297,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	22 261,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 036,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	6 310,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 110,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 235,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 235,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 235,00
752			Obrona narodowa	2 489,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	2 489,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 489,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)	25 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	25 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	110 855 205,43
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	66 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	66 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	700,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14 281 544,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	14 000 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	175 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	40 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	5 944,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	11 622 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 500 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	160 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	30 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	260 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	300 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 300 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	56 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	716 660,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	110 660,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	85 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	446 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	84 168 301,43
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	81 969 912,97
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 198 388,46
758			Różne rozliczenia	26 356 917,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	25 856 917,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	25 856 917,75
	75814		Różne rozliczenia finansowe	500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 776 588,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	46 881,00
	80101		Szkoły podstawowe	249 475,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	300,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	176 937,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	66 960,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 278,00
	80104		Przedszkola	2 480 232,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	159 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 472,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	760,00
	80195		Pozostała działalność	46 881,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	46 881,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	46 881,00
852			Pomoc społeczna	714 020,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	55 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	55 000,00

	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	39 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	16 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00
	85216		Zasiłki stałe	443 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	428 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	74 933,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 433,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	19 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	53 695,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 095,00
	85295		Pozostała działalność	7 392,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	3 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 392,00
855			Rodzina	3 766 080,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	85501		Świadczenie wychowawcze	70 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 660 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 576 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	580,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	580,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 000,00
	85595		Pozostała działalność	500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 583 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 500 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	83 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	12 000,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	61 000,00
926			Kultura fizyczna	5 743 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	92601		Obiekty sportowe	4 100 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	769 000,00
		0830	Wpływy z usług	3 300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	16 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	92695		Pozostała działalność	1 643 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	450 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 166 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	17 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
bieżące razem:				159 108 053,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	72 178,00

majątkowe				
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 001 198,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 001 198,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 198,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000 000,00
750			Administracja publiczna	417 061,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	417 061,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	417 061,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	417 061,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	367 014,00
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	50 047,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 500 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 238 180,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 238 180,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	900 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 338 180,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 000 000,00
majątkowe razem:				20 156 439,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	417 061,00

Ogółem:			179 264 492,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	489 239,00
1) Dotacje ogółem, w tym:			
a)	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej		3 804 754,00
b)	Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej		16 500,00
c)	Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.		2 611 300,00
d)	Dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE		436 156,00
	- bieżące		69 142,00
	- majątkowe		367 014,00
e)	Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE - środki z budżetu krajowego		53 083,00
	- bieżące		3 036,00
	- majątkowe		50 047,00
2)	Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych		556 660,00
3)	Dochody z tytułu opłat i kar pieniężnych ze środowiska		83 000,00
4)	Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi		7 500 000,00

Tabela Nr 2
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

Planowane wydatki budżetu gminy na 2025 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 516 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	16 346 708,00	9 398 455,00	4 898 455,00	0,00	4 898 455,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 948 253,00	6 948 253,00	0,00	0,00	0,00
	60002	Infrastruktura kolejowa	38 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 253,00	38 253,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	7 900 000,00	7 900 000,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	107 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	77 000,00	77 000,00	77 000,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne)	950,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	4 354 005,00	654 005,00	654 005,00	0,00	654 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	2 470 000,00	690 000,00	690 000,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	1 399 500,00	49 500,00	49 500,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 425 277,00	1 375 277,00	1 257 000,00	0,00	1 257 000,00	116 277,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 100 000,00	1 100 000,00	1 098 000,00	0,00	1 098 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	171 277,00	121 277,00	5 000,00	0,00	5 000,00	116 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	154 000,00	154 000,00	154 000,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	397 830,00	397 830,00	397 830,00	5 100,00	392 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	381 330,00	381 330,00	381 330,00	5 100,00	376 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	16 500,00	16 500,00	16 500,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	22 361 791,00	21 008 234,00	20 174 322,00	16 341 836,00	3 832 486,00	26 000,00	778 150,00	29 762,00	0,00	0,00	0,00	1 353 557,00	1 353 557,00	540 706,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	183 058,00	183 058,00	183 058,00	149 958,00	33 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	598 000,00	598 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 187 602,00	16 834 045,00	16 780 333,00	14 050 000,00	2 730 333,00	0,00	23 950,00	29 762,00	0,00	0,00	0,00	1 353 557,00	1 353 557,00	540 706,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	547 369,00	547 369,00	547 369,00	95 800,00	451 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 048 762,00	2 048 762,00	2 044 562,00	1 841 078,00	203 484,00	0,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	797 000,00	797 000,00	591 000,00	205 000,00	386 000,00	26 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 235,00	3 235,00	3 235,00	3 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 235,00	3 235,00	3 235,00	3 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	2 489,00	2 489,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	2 489,00	2 489,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 352 430,00	1 634 430,00	1 479 330,00	979 800,00	499 530,00	0,00	155 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 000,00	3 718 000,00	0,00	0,00	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	4 156 000,00	498 000,00	358 000,00	127 500,00	230 500,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 000,00	3 658 000,00	0,00	0,00	0,00
	75416	Straż gminna (miejska)	945 130,00	945 130,00	930 030,00	848 800,00	81 230,00	0,00	15 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	22 000,00	22 000,00	22 000,00	3 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	179 300,00	119 300,00	119 300,00	0,00	119 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	2 253 000,00	1 753 000,00	1 753 000,00	0,00	1 753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	2 240 000,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
801		Oświata i wychowanie	72 827 129,00	71 470 129,00	57 292 814,00	43 162 888,00	14 129 926,00	12 177 933,00	1 952 501,00	46 881,00	0,00	0,00	1 357 000,00	1 357 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80101	Szkoły podstawowe	35 274 980,00	34 254 980,00	31 792 647,00	24 699 910,00	7 092 737,00	1 336 000,00	1 126 333,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 823 936,00	1 823 936,00	1 747 063,00	1 638 240,00	108 823,00	0,00	76 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104	Przedszkola	17 625 826,00	17 288 826,00	11 770 259,00	7 231 796,00	4 538 463,00	5 300 000,00	218 567,00	0,00	0,00	0,00	337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80105	Przedszkola specjalne	2 791 933,00	2 791 933,00	0,00	0,00	0,00	2 791 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80107	Świetlice szkolne	3 042 159,00	3 042 159,00	2 883 550,00	2 756 443,00	127 107,00	0,00	158 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	214 298,00	214 298,00	214 298,00	0,00	214 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 544 241,00	2 544 241,00	954 583,00	889 726,00	64 857,00	1 550 000,00	39 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	7 735 814,00	7 735 814,00	6 203 353,00	5 934 712,00	268 641,00	1 200 000,00	332 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195	Pozostała działalność	58 942,00	58 942,00	12 061,00	12 061,00	0,00	0,00	0,00	46 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
851		Ochrona zdrowia	1 090 027,00	1 090 027,00	913 561,00	175 280,00	738 281,00	176 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	426 367,00	426 367,00	393 901,00	0,00	393 901,00	32 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 660,00	6 660,00	6 660,00	0,00	6 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	550 000,00	550 000,00	513 000,00	175 280,00	337 720,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	5 645 317,00	5 334 317,00	4 298 822,00	2 454 390,00	1 844 432,00	24 400,00	1 011 095,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	36 000,00	36 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	46 000,00	46 000,00	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	280 000,00	280 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	443 000,00	443 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 010 780,00	2 699 780,00	2 688 780,00	2 335 340,00	353 440,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	492 050,00	492 050,00	492 050,00	119 050,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	248 695,00	248 695,00	600,00	0,00	600,00	0,00	248 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85232	Centra integracji społecznej	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	44 392,00	44 392,00	4 392,00	0,00	4 392,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	383 896,00	383 896,00	5 046,00	46,00	5 000,00	265 000,00	113 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	270 046,00	270 046,00	5 046,00	46,00	5 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 850,00	18 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	4 239 680,00	4 239 680,00	1 023 080,00	548 008,00	475 072,00	0,00	3 216 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 630 000,00	3 630 000,00	454 400,00	399 728,00	54 672,00	0,00	3 175 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	580,00	580,00	580,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	163 600,00	163 600,00	162 600,00	147 700,00	14 900,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	190 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85595	Pozostała działalność	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 273 603,00	16 263 663,00	15 343 363,00	615 190,00	14 728 173,00	917 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 009 940,00	29 009 940,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	23 648 082,00	1 098 082,00	180 282,00	0,00	180 282,00	917 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 550 000,00	22 550 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	10 100 740,00	10 100 740,00	10 098 240,00	591 690,00	9 506 550,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	941 425,00	941 425,00	941 425,00	15 000,00	926 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	651 500,00	651 500,00	651 500,00	500,00	651 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 249 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 249 940,00	4 249 940,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 605 000,00	2 745 000,00	2 745 000,00	0,00	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	256 760,00	256 760,00	256 760,00	0,00	256 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	370 156,00	370 156,00	370 156,00	8 000,00	362 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 170 471,00	4 370 063,00	103 800,00	13 500,00	90 300,00	4 266 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 408,00	1 800 408,00	0,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	136 800,00	136 800,00	83 800,00	13 500,00	70 300,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 121 263,00	2 641 263,00	0,00	0,00	0,00	2 641 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	92116	Biblioteki	1 872 000,00	1 572 000,00	0,00	0,00	0,00	1 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 034 408,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 408,00	1 020 408,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	10 319 598,00	9 859 598,00	9 492 728,00	3 780 441,00	5 712 287,00	300 000,00	66 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	5 627 516,00	5 517 516,00	5 500 666,00	1 870 505,00	3 630 161,00	0,00	16 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	692 878,00	692 878,00	352 878,00	105 400,00	247 478,00	300 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	3 999 204,00	3 649 204,00	3 639 184,00	1 804 536,00	1 834 648,00	0,00	10 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			198 438 481,00	150 420 323,00	118 524 186,00	68 079 714,00	50 444 472,00	22 770 139,00	7 299 355,00	76 643,00	0,00	1 750 000,00	48 018 158,00	48 018 158,00	540 706,00	0,00	0,00	0,00

1)	Wydatki jednostek budżetowych	118 524 186,00	118 524 186,00														
a)	Wydatki i składki od niech naliczane	68 079 714,00	68 079 714,00														
b)	Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	50 444 472,00	50 444 472,00														
2)	Dotacje	24 508 800,00	22 770 139,00								1 738 661,00						
3)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 299 355,00	7 299 355,00														
4)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w tym:	617 349,00	76 643,00					76 643,00							540 706,00		
a)	Wydatki na programy finansowane ze środków UE	436 156,00	69 142,00					69 142,00							367 014,00		
5)	Wydatki na obsługę długu	1 750 000,00	1 750 000,00														
6)	Wypłaty z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	0,00	0,00														
7)	Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	3 804 754,00	3 804 754,00														
8)	Wydatki na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	16 500,00	16 500,00														
9)	Wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	2 611 300,00	211 300,00				211 300,00					2 400 000,00					
10)	Wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii	556 660,00	556 660,00														
11)	Wydatki w zakresie środowiska	83 000,00	83 000,00														
12)	Wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	10 100 740,00	10 100 740,00														

Planowane wydatki majątkowe budżetu gminy na 2025 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Plan	Planowane wydatki					
					rok budżetowy 2025 (7+8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	kredyty, pożyczki, obligacje	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	dotacje	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	010	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi							
1.1.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Nieporęcie	30 000	30 000	30 000				
1.2.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Stanisławowie Pierwszym	150 000	150 000		150 000			
1.3.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Józefowie	400 000	400 000		400 000			
1.4.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Michałowie-Grabinie	250 000	250 000		250 000			
1.5.	010	01043	Budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Wólce Radzymskiej	250 000	250 000		250 000			
1.6.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Ryńcu	100 000	100 000		100 000			
1.7.	010	01043	Projekt i budowa połączenia sieci wodociągowej na osiedlu z magistralą główną w ul. Wojska Polskiego w Białobrzegach	80 000	80 000	80 000				
1.8.	010	01043	Przejmowanie infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nieporęt	50 000	50 000	50 000				
1.9.	010	01043	Projekt i budowa zbiornika wody czystej na SUW w Józefowie	600 000	600 000		600 000			
1.10.	010	01043	Projekt Stacji Uzdatniania Wody w Ryńcu	500 000	500 000		500 000			
1.11.	010	01043	Wykonanie montażu zasuw liniowych i węzłów na gminnej sieci wodociągowej	100 000	100 000		100 000			
<i>01043</i>			<i>Razem rozdział</i>	<i>2 510 000</i>	<i>2 510 000</i>	<i>160 000</i>	<i>2 350 000</i>			
010			Razem dział	2 510 000	2 510 000	160 000	2 350 000			
2.	600	60016	Drogi publiczne gminne							
2.1.	600	60016	Projektowanie dróg gminnych publicznych	100 000	100 000		100 000			
2.2.	600	60016	Projekt i przebudowa ul. Topolowej w Wólce Radzymskiej	1 500 000	1 500 000		1 500 000			
2.3.	600	60016	Projekt ul. Sasankowej w Nieporęcie	100 000	100 000		100 000			
2.4.	600	60016	Projekt i budowa chodnika na ul. Głównej w Józefowie	1 000 000	1 000 000		1 000 000			
2.5.	600	60016	Projekt i przebudowa ul. Koncertowej w Stanisławowie Pierwszym	1 000 000	1 000 000		1 000 000			
<i>60016</i>			<i>Razem rozdział</i>	<i>3 700 000</i>	<i>3 700 000</i>		<i>3 700 000</i>			
3.	600	60017	Drogi wewnętrzne							
3.1.	600	60017	Projektowanie wewnętrznych dróg gminnych	100 000	100 000		100 000			
3.2.	600	60017	Przebudowa ul. Książęcej w Aleksandrowie	420 000	420 000		420 000			
3.3.	600	60017	Przebudowa ul. Cichej w Rembelszczyźnie II etap	700 000	700 000		700 000			
3.4.	600	60017	Projekt i budowa ul. Brzozowej, Kwitnącej Wiśni, Spokojnej i Pszenicznej w Nieporęcie	200 000	200 000		200 000			
3.5.	600	60017	Projekt przebudowy ul. Wierzbowej w Katach Węgierskich	30 000	30 000	30 000				
3.6.	600	60017	Projekt przebudowy ul. Wierzbowej w Stanisławowie Pierwszym	30 000	30 000	30 000				
3.7.	600	60017	Przebudowa ul. Krótkiej w Józefowie	300 000	300 000		300 000			
<i>60017</i>			<i>Razem rozdział</i>	<i>1 780 000</i>	<i>1 780 000</i>	<i>60 000</i>	<i>1 720 000</i>			

4.	600	60095	Pozostała działalność							
4.1.	600	60095	Modernizacja dróg, chodników i mostów gminnych	1 000 000	1 000 000		1 000 000			
4.2.	600	60095	Wykonanie odwodnienia dróg gminnych będących własnością gminy	150 000	150 000		150 000			
4.3.	600	60095	Wykonanie projektu parkingu w Białobrzegach	50 000	50 000	50 000				
4.4.	600	60095	Wykonanie zagospodarowania terenów zielonych wraz z nawodnieniem na osiedlu w Białobrzegach	150 000	150 000		150 000			
	60095		<i>Razem rozdział</i>	1 350 000	1 350 000	50 000	1 300 000			
	600		Razem dział	6 830 000	6 830 000	110 000	6 720 000			
5.	700	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy							
5.1.	700	70007	Modernizacja gminnych budynków mieszkalnych	50 000	50 000		50 000			
	70007		<i>Razem rozdział</i>	50 000	50 000		50 000			
	700		Razem dział	50 000	50 000		50 000			
6.	750	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)							
6.1.	750	75023	Cyberbezpieczny samorząd w gminie Nieporęt	653 557	653 557	236 496		367 014	50 047	***
6.2.	750	75023	Adaptacja pomieszczeń na potrzeby archiwum dla Urzędu Gminy w Nieporęciu	150 000	150 000		150 000			
6.3.	750	75023	Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Nieporęciu	500 000	500 000		500 000			
6.4.	750	75023	Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego	50 000	50 000	50 000				
	75023		<i>Razem rozdział</i>	1 353 557	1 353 557	286 496	650 000	367 014	50 047	
	750		Razem dział	1 353 557	1 353 557	286 496	650 000	367 014	50 047	
7.	754	75412	Ochotnicze straże pożarne							
7.1.	754	75412	Projekt rozbudowy budynku OSP w Wólce Radzywińskiej	18 000	18 000	18 000				
7.2.	754	75412	Projekt adaptacji pomieszczeń na potrzeby garażu dla OSP Nieporęt	110 000	110 000		110 000			
7.3.	754	75412	Rozbudowa Stacji Strażackiej o dodatkowy garaż dla OSP Nieporęt	500 000	500 000		500 000			
7.4.	754	75412	Rozbudowa budynku OSP w Wólce Radzywińskiej	3 000 000	3 000 000	1 500 000			1 500 000	
7.5.	754	75412	Projekt rozbudowy budynku OSP w Kątach Węgierskich	30 000	30 000	30 000				
	75412		<i>Razem rozdział</i>	3 658 000	3 658 000	1 548 000	610 000		1 500 000	
8.	754	75495	Pozostała działalność							
8.1.	754	75495	Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego Gminy Nieporęt	60 000	60 000	60 000				
	75495		<i>Razem rozdział</i>	60 000	60 000	60 000				
	754		Razem dział	3 718 000	3 718 000	1 608 000	610 000		1 500 000	
9.	801	80101	Szkoły podstawowe							
9.1.	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Józefowie	250 000	250 000		250 000			
9.2.	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Białobrzegach	150 000	150 000		150 000			
9.3.	801	80101	Wykonanie piłkochwyłów i wiaty rowerowej przy Szkole Podstawowej w Nieporęciu	70 000	70 000	70 000				
9.4.	801	80101	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie Pierwszym	300 000	300 000		300 000			
9.5.	801	80101	Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Józefowie	250 000	250 000		250 000			
	80101		<i>Razem rozdział</i>	1 020 000	1 020 000	70 000	950 000			

10.	801	80104	Przedszkola						
10.1.	801	80104	Projekt obiektu oświatowo - rekreacyjnego w Stanisławowie Pierwszym	150 000	150 000		150 000		
10.2.	801	80104	Zakup pieca konwekcyjno - parowego dla przedszkola w Nieporęcie	45 000	45 000		45 000		
10.3.	801	80104	Koncepcja rozbudowy ZSP w Wólce Radzywińskiej	30 000	30 000		30 000		
10.4.	801	80104	Modernizacja kotłowni w Przedszkolu Gminnym w Zegrzu Południowym	50 000	50 000		50 000		
10.5.	801	80104	Zakup zmywarko - wyparzarki dla Przedszkola Gminnego w Zegrzu Południowym	12 000	12 000	12 000			
10.6.	801	80104	Koncepcja rozbudowy budynku Przedszkola Gminnego w Nieporęcie	50 000	50 000		50 000		
<i>80104</i>				<i>337 000</i>	<i>337 000</i>	<i>12 000</i>	<i>325 000</i>		
801				1 357 000	1 357 000	82 000	1 275 000		
11.	852	85219	Ośrodki pomocy społecznej						
11.1.	852	85219	Modernizacja budynku GOPS w Nieporęcie	311 000	311 000	11 000	300 000		
<i>85219</i>				<i>311 000</i>	<i>311 000</i>	<i>11 000</i>	<i>300 000</i>		
852				311 000	311 000	11 000	300 000		
12.	900	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód						
12.1.	900	90001	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Woli Aleksandra	300 000	300 000		300 000		
12.2.	900	90001	Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie	1 000 000	1 000 000		1 000 000		
12.3.	900	90001	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie - Lipy	9 134 000	9 134 000	4 134 000			5 000 000 *
12.4.	900	90001	Budowa sieci kanalizacyjnej uzupełniającej w Stanisławowie Drugim	300 000	300 000		300 000		
12.5.	900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej w Józefowie	1 590 000	1 590 000	90 000	1 500 000		
12.6.	900	90001	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej uzupełniającej w Michałowie-Grabinie	400 000	400 000		400 000		
12.7.	900	90001	Przejmowanie infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Nieporęt	50 000	50 000		50 000		
12.8.	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym	11 000	11 000	11 000			
12.9.	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Kątach Węgierskich i Rembelszczyźnie	200 000	200 000		200 000		
12.10.	900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie - rejon Nowolipie i Pilawa	7 400 000	7 400 000	61 820			7 338 180 *
12.11.	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie Nieporęt-Wschód	20 000	20 000	20 000			
12.12.	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Wólce Radzywińskiej	150 000	150 000		150 000		
12.13.	900	90001	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Nieporęcie	1 500 000	1 500 000	600 000		900 000	
12.14.	900	90001	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Operowej w Stanisławowie Pierwszym	200 000	200 000		200 000		
12.15.	900	90001	Projekt i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jasnodorskiej w Michałowie - Grabina	200 000	200 000		200 000		
12.16.	900	90001	Zakup nieruchomości na potrzeby budowy przepompowni ścieków w Rembelszczyźnie	65 000	65 000	65 000			
<i>90001</i>				<i>22 520 000</i>	<i>22 520 000</i>	<i>4 981 820</i>	<i>4 300 000</i>	<i>900 000</i>	<i>12 338 180</i>
13.	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu						
13.1.	900	90005	Projekt, budowa i modernizacja ścieżek rowerowych	200 000	200 000	200 000			
13.2.	900	90005	Zielony parking nad Jeziorem Zegrzyńskim	3 749 940	3 749 940	1 749 940			2 000 000 *
<i>90005</i>				<i>3 949 940</i>	<i>3 949 940</i>	<i>1 949 940</i>			<i>2 000 000</i>

14.	900	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg						
14.1.	900	90015	Modernizacja oświetlenia ulicznego na osiedlu w Zegrzu Południowym i Białobrzegach	200 000	200 000		200 000		
14.2.	900	90015	Modernizacja oświetlenia na ul. Szkolnej w Józefowie	70 000	70 000		70 000		
14.3.	900	90015	Modernizacja oświetlenia na ul. Akacjowej w Kątach Węgierskich	100 000	100 000		100 000		
14.4.	900	90015	Modernizacja oświetlenia na osiedlu Głogi w Nieporęcie	150 000	150 000		150 000		
14.5.	900	90015	Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Klonowej w Stanisławowie Pierwszym II etap	180 000	180 000		180 000		
14.6.	900	90015	Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Cichej w Rembelszczyźnie II etap	200 000	200 000		200 000		
14.7.	900	90015	Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Szkolnej w Wólce Radzyńskiej II etap	150 000	150 000		150 000		
14.8.	900	90015	Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Przyleśnej w Kątach Węgierskich	400 000	400 000		400 000		
14.9.	900	90015	Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Pęczkowskiego w Nieporęcie	280 000	280 000		280 000		
14.10.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Bagiennej w Kątach Węgierskich	15 000	15 000	15 000			
14.11.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Borki i ul. Siennej w Józefowie	30 000	30 000		30 000		
14.12.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Malinowej w Stanisławowie Drugim	10 000	10 000	10 000			
14.13.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) drogi wewnętrznej od ul. Przyszłość nr 83A-K w Stanisławowie Pierwszym	10 000	10 000	10 000			
14.14.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Ustronnej w Rembelszczyźnie	20 000	20 000		20 000		
14.15.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ulic: Pilawa, Białego Bzu i Irysowej w Nieporęcie	25 000	25 000		25 000		
14.16.	900	90015	Projekt oświetlenia (punktów świetlnych) ul. Kasztanowej w Michałowie - Grabinie	20 000	20 000		20 000		
		90015	<i>Razem rozdział</i>	<i>1 860 000</i>	<i>1 860 000</i>	<i>35 000</i>	<i>1 825 000</i>		
	900		Razem dział	28 329 940	28 329 940	6 966 760	6 125 000	900 000	14 338 180
15.	921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby						
15.1.	921	92109	Projekt Gminnego Centrum Kultury w Nieporęcie	300 000	300 000		300 000		
15.2.	921	92109	Termomodernizacja budynków filii GOK w Beniaminowie, Katów Węgierskich, Stanisławowie Drugim i Zegrzu Południowym	180 000	180 000		180 000		
		92109	<i>Razem rozdział</i>	<i>480 000</i>	<i>480 000</i>		<i>480 000</i>		
16.	921	92116	Biblioteki						
16.1.	921	92116	Adaptacja gminnego budynku komunalnego w Zegrzu Południowym na potrzeby biblioteki	300 000	300 000		300 000		
		92116	<i>Razem rozdział</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>		<i>300 000</i>		
	921		Razem dział	780 000	780 000		780 000		
17.	926	92601	Obiekty sportowe						
17.1.	926	92601	Rozbudowa oświetlenia boiska w Kątach Węgierskich	40 000	40 000	40 000			
17.2.	926	92601	Zakup i montaż podnośnika dla niepełnosprawnych dla pływalni sportowej w Stanisławowie Pierwszym	70 000	70 000	70 000			
		92601	<i>Razem rozdział</i>	<i>110 000</i>	<i>110 000</i>	<i>110 000</i>			
18.	926	92695	Pozostała działalność						
18.1	926	92695	Zagospodarowanie terenu Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Pilawa w otoczeniu Jeziora Zegrzyńskiego	200 000	200 000		200 000		
18.2.	926	92695	Zakup i montaż drabiny i podestów technicznych na łożni solankowej w Nieporęcie	50 000	50 000	36 011	13 989		
18.3.	926	92695	Projekt zagospodarowania terenu rekreacyjnego pn. "Góra Powalowa" w Kątach Węgierskich	100 000	100 000		100 000		
		92695	<i>Razem rozdział</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>	<i>36 011</i>	<i>313 989</i>		
	926		Razem dział	460 000	460 000	146 011	313 989		

19	900	90005	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt	300 000	300 000	300 000				
20	900	90001	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przydomowych przepompowni ścieków dla nieruchomości na terenie Gminy Nieporęt	30 000	30 000	30 000				
21	900	90017	Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym	350 000	350 000	350 000				
22	600	60013	Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego - wykonanie projektu chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 632 w Józefowie	80 000	80 000	80 000				
23	600	60002	Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz", jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza"	38 253	38 253	38 253				
24	921	92120	Dotacja celowa na modernizację dachu zabytkowego Kościoła pw.Niepokałanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Nieporęcie	867 347	867 347	17 347				850 000 **
25	921	92120	Dotacja celowa na modernizację zabytkowego statku "Ziemowit" cumującego na Jeziorze Zegrzyńskim w Nieporęcie	153 061	153 061	3 061				150 000 **
26	758	75818	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000	500 000	500 000				
Ogółem				48 018 158	48 018 158	10 688 928	19 173 989	367 014	2 450 047	15 338 180

* Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład

** Dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19

*** Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich - środki z budżetu krajowego

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.
Planowane dochody i wydatki

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			21 173 989,00
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	0
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 903	0
4.	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	§ 905	0
5.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0
6.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0
7.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	0
8.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 931	21 173 989,00
9.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0
10.	Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych	§ 954	0
Rozchody ogółem:			2 000 000,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	
2.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	0
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0
6.	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	2 000 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0
1.	Planowane dochody		179 264 492,00
2.	Przychody		21 173 989,00
	Suma bilansowa (1+2)		200 438 481,00
3.	Planowane wydatki		198 438 481,00
4.	Rozchody		2 000 000,00
	Suma bilansowa (3+4)		200 438 481,00
	Deficyt (1-3)		- 19 173 989,00

**Dotacje udzielone w 2025 roku z budżetu gminy podmiotom należącym
i nie należącym do sektora finansów publicznych**

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki			
1.	600		Transport i łączność			4 538 253
		60002	Infrastruktura kolejowa			38 253
			Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz" (wydatek majątkowy)			38 253
		60004	Lokalny transport zbiorowy			4 500 000
			Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - Miasto Stołeczne Warszawa			4 500 000
2.	700		Gospodarka mieszkaniowa		116 277	
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		116 277	
			Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - GZK w Nieporęcie		116 277	
3.	801		Oświata i wychowanie			121 933
		80101	Szkoły podstawowe			10 000
			Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - Miasto Stołeczne Warszawa			10 000
		80105	Przedszkola specjalne			111 933
			Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - Powiat Legionowski			111 933
4.	851					32 466
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne			32 466
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - Powiat Legionowski			32 466
5.	852		Pomoc społeczna			14 400
		85232	Centra integracji społecznej			14 400
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - Powiat Legionowski			14 400
6.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		917 800	350 000
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		917 800	
			Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - GZK w Nieporęcie		917 800	
		90017	Zakłady gospodarki komunalnej			350 000
			Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym (wydatek majątkowy)			350 000
7.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 213 263		
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 641 263		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Nieporęcie	2 641 263		
		92116	Biblioteki	1 572 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Biblioteka Publiczna Gminy Nieporęć	1 572 000		

Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych						
1.	801		Oświata i wychowanie	12 056 000		
		80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	1 326 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - niepubliczne szkoły na terenie gminy	1 326 000		
		80104	<i>Przedszkola</i>	5 300 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - niepubliczne przedszkola na terenie gminy	5 300 000		
		80105	<i>Przedszkola specjalne</i>	2 680 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - niepubliczne przedszkola specjalne na terenie gminy	2 680 000		
		80149	<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	1 550 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - niepubliczne przedszkola na terenie gminy	1 550 000		
		80150	<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	1 200 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - niepubliczne szkoły na terenie gminy	1 200 000		
2.	851		Ochrona zdrowia		144 000	
		85149	<i>Programy polityki zdrowotnej</i>		107 000	
			Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej		107 000	
		85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>		37 000	
			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		37 000	
3.	852		Pomoc społeczna		10 000	
		85295	<i>Pozostała działalność</i>		10 000	
			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		10 000	
4.	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	265 000		
		85404	<i>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>	265 000		
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - niepubliczne przedszkola na terenie gminy	265 000		
5.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		330 000	
		90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>		30 000	
			Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przydomowych przepompowni ścieków dla nieruchomości na terenie Gminy Nieporęt (wydatek majątkowy)		30 000	
		90005	<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>		300 000	
			Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt(wydatek majątkowy)		300 000	
6.	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		1 073 408	
		92105	<i>Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>		53 000	
			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		53 000	
		92120	<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>		1 020 408	
			Dotacja celowa na modernizację dachu zabytkowego Kościoła pw.Niepokalanego Poczęcia Najświętszej Maryi Panny w Nieporęciu (wydatek majątkowy)		867 347	
			Dotacja celowa na modernizację zabytkowego statku "Ziemowit" cumującego na Jeziorze Zegrzyńskim w Nieporęciu (wydatek majątkowy)		153 061	
7.	926		Kultura fizyczna		300 000	
		92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>		300 000	
			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 - Uczniowskie Kluby Sportowe		300 000	
Ogółem				16 534 263	1 034 077	6 914 460

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			Koszty i inne obciążenia		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym:		ogółem	w tym: wpłata do budżetu	
				dotacja przedmiotowa netto				
				kwota netto	zakres dotacji			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Zakłady budżetowe							
	z tego:							
	1. Gminny Zakład Komunalny w Nieporęcie	0,00	6 222 264,00	917 800,00 (dz. 900 rozd.90001	dopłata do 1m³ ścieków 917 800,00 od 01.01. do 21.08.2025 - 7,89 zł 599 640,00 od 22.08. do 31.12.2025 - 7,76 zł 318 160,00	6 126 264,00	0,00	96 000,00
			116 277,00 (dz. 700 rozd.70007	- dopłata do m ² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych w budynkach ze 100% udziałem Gminy - 106,60 zł 95 655,00				
				- dopłata do m ² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych we Wspólnocie Mieszkaniowej i Agencji Mienia Wojskowego - 68,20 zł 20 622,00				
	Ogółem	0,00	6 222 264,00	1 034 077,00	1 034 077,00	6 126 264,00	0,00	96 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

**Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność
określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Dochody	Wydatki w tym:
				ogółem	Wydatki bieżące
1	2	3	4	5	6
I.	Rachunki dochodów jednostek budżetowych				
	z tego:				
1.	SP Józefów	801	80101	1 000,00	1 000,00
2.	SP Izabelin	801	80101	1 000,00	1 000,00
3.	SP Białobrzegi	801	80101	1 000,00	1 000,00
4.	SP Stanisławów Pierwszy	801	80101	1 000,00	1 000,00
5.	SP Nieporęt	801	80101	1 000,00	1 000,00
6.	ZSP Wólka Radzymińska	801	80104	206 200,00	206 200,00
7.	Przedszkole Nieporęt	801	80104	297 200,00	297 200,00
8.	Przedszkole Zegrze	801	80104	126 000,00	126 000,00
9.	Przedszkole Białobrzegi	801	80104	160 000,00	160 000,00
Ogółem				794 400,00	794 400,00

Tabela nr 4
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

Planowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wpłaty z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	756	75618	0270	110 660,00	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	851	85154	550 000,00
			0480	446 000,00	Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	851	85153	6 660,00
Ogółem				556 660,00				556 660,00

Tabela nr 5
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

Plan dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody z tytułu opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska	900	90019	0570	12 000,00	Wydatki w zakresie ochrony środowiska	900	90095	83 000,00
			0580	10 000,00				
			0690	61 000,00				
Ogółem				83 000,00				83 000,00

Tabela nr 6
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Dochody					Wydatki					
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan		Plan wydatków (9+10)
								Bieżące	Majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	900	90002	0490	7 500 000,00	Wydatki w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych	900	90002	10 100 740,00	0,00	10 100 740,00
Ogółem				7 500 000,00				10 100 740,00	0,00	10 100 740,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dochody					Wydatki				
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Nazwa	Wydatki bieżące (8+9+10)	w tym:		
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek	Świadczenia na rzecz osób fizycznych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	750	75011	2010	183 058,00	Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	183 058,00	149 958,00	33 100,00	
	751	75101	2010	3 235,00		3 235,00	3 235,00		
	752	75224	2010	2 489,00		2 489,00		1 800,00	689,00
	852	85295	2010	4 392,00		4 392,00		4 392,00	
	855	85502	2010	3 576 000,00		3 576 000,00	399 728,00	672,00	3 175 600,00
	855	85503	2010	580,00		580,00	580,00		
	855	85513	2010	35 000,00		35 000,00	35 000,00		35 000,00
Ogółem				3 804 754,00		3 804 754,00	553 501,00	74 964,00	3 176 289,00

Tabela nr 8
do Uchwały Budżetowej Nr
Rady Gminy Nieporęt
z dnia

Plan dochodów i wydatków związanych z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej i schroniskach

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody związane z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej i schroniskach	852	85202	0830	55 000,00	Wydatki związane z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej i schroniskach	852	85202	900 000,00
		85295	0830	3 000,00			85295	30 000,00
Ogółem				58 000,00				930 000,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej

Dochody					Wydatki				
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Nazwa	Wydatki bieżące (8+9+10)	w tym:		
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek	Świadczenia na rzecz osób fizycznych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	710	71035	2020	16 500,00	Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	16 500,00	0,00	16 500,00	0,00
Ogółem				16 500,00		16 500,00	0,00	16 500,00	0,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Nazwa	Wydatki ogółem	z tego:	
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	600	60004	2710	211 300,00	Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	211 300,00	211 300,00	0,00
	754	75412	6300	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
	900	90001	6300	900 000,00		900 000,00	0,00	900 000,00
Ogółem				2 611 300,00		2 611 300,00	211 300,00	2 400 000,00