

Przyjęte założenia zasad planowania dochodów i wydatków budżetowych.

Budżet gminy Góra Kalwaria na 2025 rok został opracowany na podstawie materiałów planistycznych złożonych przez jednostki budżetowe i pomocnicze gminy, instytucje kultury, wydziały Urzędu Miasta i Gminy Góra Kalwaria oraz propozycje zgłoszone przez radnych, sołtysów i mieszkańców gminy, w oparciu o aktualne przepisy prawne.

Prognozowane dochody budżetu gminy oszacowano w oparciu o ocenę finansów i mienia gminy, prognozę wstępną oraz na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 14.10.2024r. nr ST3.4750.14.2024 w sprawie rocznych planowanych kwot subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Należy nadmienić, że zgodnie z uchwaloną w dniu 1 października 2024 roku ustawą, zakładającą 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 samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej JST (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany był na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi na 2025 rok 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie gminy, a wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej JST. Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na 2025 rok ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1%. Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na 2025 rok ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5%. W 2025 roku Gmina Góra Kalwaria otrzyma subwencję ogólną ponieważ potrzeby finansowe Gminy ustalone na rok 2025 są wyższe niż kwota kalkulacyjna stanowiąca różnicę między łączną kwotą dochodu z tytułu udziału w podatku PIT i CIT ustaloną na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 r., a łączną kwotą dochodów z tych tytułów ustaloną w oparciu o ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 2003 roku.

Planuje się, że Gmina Góra Kalwaria w 2025 roku otrzyma dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych, dotyczących głównie opieki społecznej. Prognozowane dochody z tego tytułu przyjęto na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego z dnia 25 października 2024. oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 22 października 2024 r. Dodatkowo, na nadchodzący rok budżetowy, przyjęto dochody związane z zabezpieczeniem działań z zakresu kwalifikacji wojskowej, również na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego z dnia 25 października 2024 r.

Ponadto, Gmina otrzyma w roku 2025 środki finansowe na projekty współfinansowane z funduszy Unii Europejskiej, które przeznaczy zgodnie z podpisanymi umowami – zestawienie Nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2025 rok.

Planowane wydatki bieżące oszacowano wstępnie biorąc pod uwagę poziom przewidywanych dotacji, subwencji oraz pozostałych dochodów. Ustalono również wydatki majątkowe, w ramach których głównie planuje się zadania inwestycyjne jako kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz krótkoterminowe inwestycje do realizacji w roku 2025 (wyszczególnienie w zestawieniu Nr 4).

Na realizację gminnego programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria zabezpieczono środki wskazane

w zestawieniu Nr 6 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2025 rok. Natomiast w zestawieniu Nr 7 wyszczególniono dochody z tytułu wpływu części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych obrocie hurtowym oraz wydatki na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. W omawianym zestawieniu wyszczególniono wydatki na półkolonie realizowane w jednostkach budżetowych Gminy dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym.

Wydatki na ochronę środowiska i gospodarki wodnej w 2025 roku zaplanowano w wysokości wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, tj. w wysokości 30.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przez mieszkańców Gminy. Natomiast w zestawieniu Nr 10 wyodrębniono z projektu budżetu dochody z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane w 2025 roku. Wydatki w tej dziedzinie, nie bilansują się z dochodami ze względu na rzeczywiste koszty systemu gospodarowania odpadami – na podstawie Uchwały Nr LXIV/591/2022 Rady Miejskiej Góry Kalwarii z dnia 26 stycznia 2022 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W założeniach projektu uwzględniono realizację wydatków w ramach Funduszu Sołectkiego – środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy w 2025 roku określone są w zestawieniu Nr 11 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2025 rok. Wydatki realizowane w ramach ustawy o funduszu sołectkim, wyliczone zgodnie z art. 3 ust. 1 tej ustawy, ukształtowały się na poziomie 1.106.388 zł. Rada Miejska w dniu 27 czerwca 2014 r. podjęła Uchwałę Nr LVIII/638/2014 w sprawie określenia zasad zwiększania środków funduszu sołectkiego przypadających na poszczególne sołectwa. Po uwzględnieniu zapisów niniejszej Uchwały, środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy na 2025 rok ukształtowały się ostatecznie na poziomie 1.153.291 zł.

Projekt budżetu na 2025 rok skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców (głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej oraz bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska).

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

Ogółem dochody budżetowe na 2025 rok zaplanowano w kwocie 246.610.354 zł , w tym:

a/ bieżące 212.568.498 zł

b/majątkowe 34.041.856 zł

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

- udziały w podatku PIT i CIT – 118.259.892 zł
- subwencja ogólna – 10.397.332 zł
- pozostałe dochody własne – 76.319.909 zł
- pozyskane środki oraz dotacje – 41.633.221 zł

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan dochodów przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	7.485 zł
<i>Rozdział 01095 – pozostała działalność</i>	<i>7.485 zł</i>
Dochody z tytułu czynszów za obwody łowieckie.	

Dział 500- Handel	1.631.512 zł
--------------------------	---------------------

Dochody związane z budową nowego targowiska gminnego (1.500.000 zł) – dotacja otrzymana z samorządu Województwa Mazowieckiego.

Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono kwotę 131.512 zł – dotacja z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji.

Dział 600 – Transport i łączność	9.122.202 zł
---	---------------------

Środki otrzymane z Województwa Mazowieckiego (183.760 zł) na remont ul. Chopina w Górze Kalwarii, z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych (1.536.142 zł) w związku z realizacją nowych tras zbiorowego transportu publicznego oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę ul. Długiej w Moczydłowie (5.000.000 zł) oraz budowę ul. por. Jana Białka w Górze Kalwarii (1.900.000 zł).

Na dochody składają się też wpływy z opłat za zezwolenia na zajęcie pasa drogowego, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne (502.300 zł).

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	12.065.948 zł
--	----------------------

Dochody otrzymane z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, wpływy za wodę, ścieki, gaz i c.o. oraz dzierżawę terenu pod garaże realizowane w jednostce budżetowej Administracja Budynków komunalnych oraz dochody otrzymane z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych gminy oraz wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości i wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości realizowane w UMiG. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 6.000.000 zł ze względu na przygotowanie nieruchomości do sprzedaży zgodnie z oczekiwaniem rynku – zaplanowano sprzedaż dużej nieruchomości położonej w mieście pod zabudowę mieszkaniową.

Dział 750 - Administracja publiczna	1.030.790 zł
--	---------------------

<i>Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie</i>	<i>328.694 zł</i>
--	-------------------

Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	328.664 zł
--	------------

Dochody gminy związane z realizacją w/w zadań	30 zł
---	-------

<i>Rozdział 75023 – urzędy gmin</i>	<i>693.260 zł</i>
-------------------------------------	-------------------

Dotacja celowa z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 691.060 zł oraz różne dochody (2.200 zł).

<i>Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>8.836 zł</i>
--	-----------------

Na tę kwotę składają się wpływy z najmu (8.336 zł) oraz z różnych dochodów (500 zł) realizowane przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.

Dział 751– Urzędy naczelných organów władzy państwowej 5.551 zł
Rozdział 75101 – urzędy naczelných organów władzy państwowej 5.551 zł
Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa 3.725 zł
Rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa 3.725 zł
Dotacja na zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne 50.100 zł
Rozdział 75416 - straż miejska 50.100 zł
Wpływy z wymierzonych przez Straż Miejską mandatów porządkowych i zwrotów kosztów upomnień.

Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 161.835.188 zł
Rozdział 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 81.000 zł
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej wraz z odsetkami.

Rozdział 75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 26.020.436 zł

Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od środków transportowych, nieruchomości i czynności cywilno-prawnych a także różnych opłat wraz z odsetkami.

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 15.736.160 zł

Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych, czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn oraz z opłat: targowej i administracyjnej wraz z odsetkami.

Rozdział 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 1.737.700 zł

Wpływy za udzielanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, opłaty skarbowej, opłaty adiacenckiej i renty planistycznej.

Rozdział 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 118.259.892 zł
Planowane udziały gminy Góra Kalwaria we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i osób prawnych (CIT).

Dział 758 - Różne rozliczenia 13.887.901 zł
Odsetki od środków na rachunkach bankowych (1.027.120 zł), uzupełnienie subwencji ogólnej - zgodnie z informacją Ministra Finansów (10.397.332 zł), zwrot VAT z lat ubiegłych (12.300 zł).
Dotacja celowa z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.698 zł na pokrycie kosztów obsługi bankowej rachunku wydzielonego w związku z realizacją projektu projektu „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia”.
Ponadto, w omawianej dziedzinie Gmina otrzyma środki finansowe z budżetu państwa i KPO na

budowę żłobka w Górze Kalwarii w kwocie 2.449.451 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie	17.523.989 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego	213.500 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1.363.800 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w pozostałych placówkach oświatowych	2.465.320 zł
Wpłaty za dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Góra Kalwaria, a zamieszkujące na terenie innych gmin	428.000 zł
Wpłaty za najem mieszkań dla nauczycieli i innych pomieszczeń w szkołach	100.000 zł
Wpłaty z różnych opłat, dochodów i rozliczeń	129.110 zł
Dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na budowę sali gimnastycznej przy szkole w Czaplinku (transza w roku 2025)	119.600 zł
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na rozbudowę szkoły w Czersku (transza w roku 2025)	8.100.000 zł
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na rozbudowę szkoły w Kątach (transza w roku 2025)	4.604.659 zł

Dział 852 - Pomoc społeczna	2.181.754 zł
z tego:	

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (6.084 zł),
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (2.010.980 zł),
- wpływy z tytułu świadczenia usług opiekuńczych (146.000 zł),
- pozostałe dochody (18.690 zł).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	276.182 zł
Wpłaty rodziców za półkolonie organizowane w szkołach	276.182 zł.

Dział 855 - Rodzina	9.322.030 zł
<i>Rozdział 85501 – świadczenia wychowawcze</i>	<i>7.500 zł</i>
Rozliczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami	7.500 zł
<i>Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>9.046.950 zł</i>
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	8.937.000 zł
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	72.000 zł

Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami	37.950 zł
<i>Rozdział 85503 – karta dużej rodziny</i>	680 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (670 zł) oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (10 zł).

<i>Rozdział 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	137.000 zł
--	------------

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

<i>Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</i>	129.900 zł
--	------------

- wpłaty rodziców dzieci korzystających ze żłobka gminnego	129.600 zł
--	------------

- wpływy z różnych dochodów	300 zł.
-----------------------------	---------

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.198.637 zł
--	----------------------

<i>Rozdział 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	4.700 zł
---	----------

Udział Gminy we wpływach za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej (4.700 zł)

<i>Rozdział 90002 – gospodarka odpadami</i>	10.994.772 zł
---	---------------

Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców za zagospodarowanie odpadów komunalnych.

<i>Rozdział 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	1.024.165 zł
---	--------------

Wpływy z WFOŚiGW w Warszawie na podstawie porozumienia o realizacji programu „Czyste powietrze” (52.000 zł) oraz w ramach programu priorytowego „Ciepłe mieszkanie” (813.000 zł).

Dotacja na realizację projektu partnerskiego, współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej „Mazowsze bez smogu” (159.165 zł)

<i>Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	30.000 zł
---	-----------

Wpływy z opłat za wycinkę drzew.

<i>Rozdział 90026 – pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami</i>	130.000 zł
--	------------

Wpłaty za zwrot kosztów egzekucji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i odsetki za zwłokę w zapłacie tych należności.

<i>Rozdział 90095 – pozostała działalność</i>	15.000 zł
---	-----------

Wpływy z wynajmu słupów ogłoszeniowych (15.000 zł)

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.017.760 zł
---	---------------------

Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na prace restauratorskie przy Kościele Podwyższenia Krzyża w Górze Kalwarii (3.013.500 zł), wpływy z refaktur wystawianych za korzystanie ze świetlicy w Solcu wraz z odsetkami za zwłokę (4.260 zł).

Dział 926 - Kultura fizyczna	2.449.600 zł
-------------------------------------	---------------------

- wpływy z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji - sprzedaż biletów wstępu na basen, sprzedaż czepków i okularów pływackich oraz dochody z wynajmu pomieszczeń.

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

Wielkość, kierunki i rodzaje wydatków budżetu gminy determinowane są zakresem zadań własnych i możliwościami finansowymi budżetu. Kwotę wydatków, jaką założono na 2025 rok w wysokości 257.076.214 zł oparto na przeprowadzonej analizie złożonych przez:

- jednostki budżetowe,
- komórki organizacyjne Urzędu Miasta i Gminy,
- instytucje kultury,
- rady sołeckie i mieszkańców,
- jednostki organizacyjne nie powiązane z budżetem gminy

propozycji projektów ich budżetów oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego, uwzględniając sytuację ekonomiczną na rynku. Po skalkulowaniu dochodów okazało się, że potrzeby wg złożonych wniosków nie mogą być pokryte w 100 % z planowanych dochodów na rok 2025 z tego względu przy konstruowaniu budżetu zastosowano następujące zasady:

1. w pierwszej kolejności ustalono wysokość wydatków bieżących, które zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy, realizację zadań komunalnych oraz ustalono wydatki obligatoryjne;
2. w dalszym etapie zabezpieczono środki finansowe związane z obsługą długu jednostki samorządu terytorialnego, tj. środki na zapłatę odsetek wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji na zrównoważenie budżetu gminy;
3. w zakresie wydatków majątkowych uwzględniono zadania wynikające z podjętych w ostatnim czasie uchwał Rady Miejskiej oraz podpisanych umów, pozostałe zadania inwestycyjne ograniczono do zadań priorytetowych.

W tak opracowanym projekcie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie szerokiego zakresu potrzeb związanych z funkcjonowaniem gminy w wysokości 206.752.420 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 50.323.794 zł co stanowi 19,58 % ogółu wydatków. W 2025 roku struktura finansowa wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

1/ środki własne	12.745.440 zł
z tego : środki w ramach funduszu sołeckiego	234.517 zł
2/ otrzymane środki i dotacje	29.122.354 zł
3/ finansowanie dłużne	8.456.000 zł

Wykaz zadań inwestycyjnych zawiera zestawienie Nr 4 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok. Nakłady na zadania inwestycyjne zostały zaplanowane do wartości szacunkowej zadań i mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu przetargów na ich realizację.

W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo **294.000 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczono na wykonanie ekspertyz (2.000 zł) oraz kwotę 115.000 zł jako dotację celową dla spółki wodnej, która zostanie wydatkowana wg zasad określonych w uchwale podjętej przez Radę Miejską w sprawie przyjęcia trybu i zasad przyznawania spółce wodnej na terenie gminy Góra Kalwaria dotacji celowej przeznaczonej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń

wodnych oraz realizację inwestycji ze środków budżetu gminy Góra Kalwaria.

W rozdziale 01030 zabezpieczono kwotę 23.000 zł jako wpłatę na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% planowanych do uzyskania wpływów z podatku rolnego oraz ewentualne rozliczenie końcowe roku budżetowego 2024.

W rozdziale 01044 zabezpieczono kwotę 154.000 zł jako wydatki majątkowe, z przeznaczeniem na :

- przebudowę kanalizacji sanitarnej w Kątach – 54.000 zł,
- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na podstawie programu przyjętego uchwałą Rady Miejskiej – 100.000 zł.

Dział 500 – Handel

1.997.112. zł

Wydatki związane z prowadzeniem targowiska gminnego (365.600 zł) oraz budowę nowego targowiska gminnego (1.500.000 zł).

Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono kwotę 131.512 zł na realizację projektu „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji”.

Dział 600 - Transport i łączność

23.066.749 zł

Wydatki przeznaczono na utwardzanie, równanie i naprawę dróg gruntowych, remonty częściowe nawierzchni ulic, dróg asfaltowych i chodników, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasach dróg, dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego oraz dotacje na dofinansowanie linii lokalnego transportu zbiorowego obsługującego gminę. W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w łącznej kwocie zł, z przeznaczeniem na:

- montaż wiaty przystankowej w Czachówku,
- budowę zatoki postojowej/ parking w pasie drogi wojewódzkiej nr 724- ul. Wyszyńskiego w Górze Kalwarii,
- budowę ul. Wiśniowej wraz z drogą gminną KD w Łubnej,
- budowę ul. Spacerowej w Kątach,
- budowę ul. Papczyńskiego w Górze Kalwarii,
- budowę ul. Sportowej w Górze kalwarii- etap II,
- budowę ul. Długiej w Moczydłowie,
- budowę ul. Por. Jana Białka w Górze Kalwarii,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Kościuszki w Górze Kalwarii,
- rozbudowę ul. Przemysłowej w Baniosze,
- budowę zjazdu z drogi wojewódzkiej na działkę gminną w Wólce Załęskiej,
- przebudowę z rozbudową ul. Reja w Kątach i Tomicach i ul. Prusa w Tomicach,
- budowę chodnika w Czachówku,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Szkolnej w Dobieszu od działki 93.41 do działki 93/24,
- budowę drogi gminnej Czarny Las- Sierzchów,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Ogrodowej w Dobieszu- etap III,
- budowę chodnika wzdłuż ul. Tęczowej w Mikówcu.

Dział 630 Turystyka

11.000 zł

Środki zabezpieczone na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w regionie.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**9.356.312 zł**

Zabezpieczono środki na :

- funkcjonowanie jednostki budżetowej "Administracja Budynków Komunalnych".
Przedmiotem działania w/w jednostki w omawianej dziedzinie jest administrowanie lokalami wchodzącymi w skład majątku gminy,
- pokrycie kosztów wyceny nieruchomości i zasobów mieszkaniowych, opłat notarialnych, ogłoszeń i innych kosztów związanych z gospodarką nieruchomościami;
- wykup gruntów pod drogi gminne (w kwocie 1.500.000 zł);
- opracowanie dokumentacji na modernizację elewacji „Jatek”;
- modernizację budynku komunalnego przy ul. Piłsudskiego 1B, zmianę sposobu ogrzewania budynku przy ul. Staszica 4 oraz wykonanie dokumentacji na wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej w budynkach komunalnych przy ul. Pijarskiej 8 i 14.

Dział 710 - Działalność usługowa**774.599 zł**

Środki przeznaczone na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego lub ich zmian, opracowanie planu ogólnego oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Dział 750 - Administracja publiczna**21.867.094 zł**

Planowana kwota przeznaczona jest na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem: Urzędu, Rady Miejskiej i promocji gminy. Ponadto, zaplanowano wypłatę diet radnych za udział w sesjach Rady Miejskiej i wypłatę sołtysom diet oraz prowizji od zebranych podatków i organizację spotkań mieszkańców (w ramach funduszu sołeckiego).

Dodatkowo, w dziale tym, ujęto wydatki na funkcjonowanie Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w kwocie łącznej 2.049.782 zł oraz na wydatki inwestycyjne:

- modernizacja muru- ogrodzenia Ratusza w Górze Kalwarii z wymianą bramy i furtek - 25.000 zł;
- przebudowa drogi wewnętrznej przy budynku Urzędu w Górze Kalwarii - 250.000 zł;
- projekt „Cyberbezpieczny samorząd” - 667.816 zł;
- komputeryzacja Urzędu w kwocie 50.000 zł.

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej**5.551 zł**

Powyższa kwota dotacji celowej przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 – Obrona narodowa**7.925 zł**

Wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci oraz prowadzeniem spraw związanych z kwalifikacją wojskową.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**2.330.413 zł**

Planowana kwota przeznaczona jest na zabezpieczenie gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych, wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej oraz wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej. W dziale tym zabezpieczono również kwotę 104.900 zł na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem monitoringu miejskiego oraz dotację celową na zadania: ratownictwa górskiego i wodnego (17.000 zł).

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem Wydatki związane z postępowaniem komorniczym i doradztwem podatkowym.	26.100 zł
Dział 757 - Obsługa długu publicznego Środki przeznaczone na zapłacenie odsetek od wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych oraz inne wydatki związane z obsługą długu.	3.161.442 zł
Dział 758 - Różne rozliczenia W dziale tym zaplanowano: - zakup usług bankowych w wysokości 204.020 zł, - wydatki związane z zapłatą podatku VAT w wysokości 51.950 zł, - zakup usług bankowych na potrzeby projektu realizowanego za środki z budżetu Unii Europejskiej „A Sustainable Urban Marketplace: Participatory urban governance for safe, green and inclusive fresh market management in Indonesia” – projekt partnerski z gminą North Halmahera w Indonezji” w wysokości 1.698 zł, - rezerwę ogólną, zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, na nieprzewidziane wydatki w wysokości 257.077 zł, - rezerwę celową, zgodnie z art. 222 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na zarządzanie kryzysowe, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości 522.736 zł.	1.037.481 zł
Dział 801 - Oświata i wychowanie W omawianej dziedzinie zabezpieczone zostały wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, liceum ogólnokształcącego, przedszkoli samorządowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, stołówek szkolnych oraz na dotacje dla szkoły niepublicznej, przedszkoli niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST i osoby fizyczne, a także zwroty kosztów związanych z edukacją przedszkolną dzieci mieszkających na terenie gminy Góra Kalwaria, a uczęszczających do placówek na terenie innych gmin. Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono wydatki ponoszone na dowóz uczniów do szkół i dokształcanie nauczycieli oraz nagrody wg KN art 49. W omawianej dziedzinie, zaplanowano również wydatki na realizację następujących zadań inwestycyjnych: - rozbudowa szkoły w Czersku i w Kątach, - budowa sali gimnastycznej z zapleczem sportowo – dydaktycznym przy SP w Czaplinku, - rozbudowa boiska na terenie szkoły podstawowej w Dobieszu, - modernizacja systemu ogrzewania w SP w Czachówku.	124.318.021 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia Wydatki przeznaczone, zgodnie z art. 114 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej, na finansowanie programu: – doraźnej pomocy lekarskiej – szczepienia dzieci p/meningokokom	1.666.200 zł 483.000 zł; 40.000 zł.

W dziale tym zabezpieczono również środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii zgodnie z przyjętym przez Radę Miejską Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria oraz zabezpieczono środki na realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu, w tym zabezpieczono kwotę zł na zlecenie realizacji zadań organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Dział 852 – Pomoc społeczna 9.322.807 zł

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianiem dzieci, wypłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłków pielęgnacyjnych, dodatków mieszkaniowych i zapomóg dla podopiecznych. Ponadto, zabezpieczono kwotę 1.300.000 zł w związku z opłatą za pobyt w domu pomocy społecznej pensjonariuszy z terenu naszej gminy oraz kwotę 75.403 zł na realizację zadań z zakresu polityki społecznej i pomocy prorodzinnej zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 1.234.737zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych. W dziale tym przeznaczono również środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dzieci i młodzieży, na bezpłatną naukę pływania dla dzieci z klas II, III i IV szkół podstawowych oraz wypłatę stypendiów dla młodzieży szczególnie uzdolnionej i innych form pomocy dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina 13.113.699 zł

Rozdział 85501 – świadczenie wychowawcze 7.500 zł

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców wraz z odsetkami.

Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 9.018.950 zł

Wypłata świadczeń to 8.677.000 zł, pozostałe wydatki w kwocie łącznej 341.950 zł związane są z funkcjonowaniem programów pomocowych i zwrotem świadczeń nienależnie pobranych.

Rozdział 85503 – karta dużej rodziny 670 zł

Wydatki związane z zakupem materiałów na realizację programu rządowego.

Rozdział 85504 – wspieranie rodziny 260.800 zł

Wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny.

Rozdział 85508 – rodziny zastępcze 340.000 zł

Wydatki na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 137.000 zł

Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 3.348.779 zł

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na bieżące funkcjonowanie gminnego żłobka w łącznej wysokości 899.328 zł.

W omawianej dziedzinie, zaplanowano również wydatki na realizację zadania inwestycyjnego

Żłobek w Górze Kalwarii- program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

AKTYWNY MALUCH w kwocie 2.449.451 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**20.628.366 zł**

Wydatki w tym dziale są przeznaczone na:

- gospodarkę odpadami (w tym odpadami komunalnymi),
- oczyszczanie miasta i wsi,
- utrzymanie zieleni,
- oświetlenie ulic, placów i dróg wraz z budową nowych linii oświetlenia ulicznego,
- konserwację oświetlenia ulicznego,
- opiekę nad zwierzętami bezdomnymi,
- wymianę źródeł ogrzewania,
- wniesienie wkładów do ZGK Sp. z o.o.,
- program priorytetowy WFOŚiGW w Warszawie „Ciepłe mieszkanie”,
- zakup samochodu – transporter z otwartą paką.

Zadania inwestycyjne zawarte w rozdziale 90015 dotyczą budowy oświetleń ulicznych projektowanych w ulicach i drogach publicznych znajdujących się na terenie gminy. Punkty świetlne po wybudowaniu stanowić będą majątek gminy. Zadania polegające na budowie oświetlenia ulicznego wykonywane są przez gminę w oparciu o art 18 ust. 1 pkt. 2 i 3 Prawa energetycznego (Dz. U. z 2024 r., poz. 266, z późn. zm.).

Dział 921 -Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**8.839.520 zł**

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Ośrodka Kultury w Górze Kalwarii w kwocie 3.600.000 zł,
- 2/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Górze Kalwarii w kwocie 1.385.000 zł,
- 3/ bieżące funkcjonowanie świetlicy wiejskiej w Brzuminie, Podłęczu, Czersku, Solcu i Czarnym Lesie w kwocie 44.309 zł,
- 4/ realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 200.000 zł,
- 5/ przekazanie dotacji celowej dla Parafii NPNMP w Górze Kalwarii na wykonanie prac restauratorskich przy Kościele Podwyższenia Krzyża w Górze Kalwarii w kwocie 3.013.500 zł (dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19),
- 6/ budowę świetlicy wiejskiej w Szymanowie i Wincentowie w łącznej kwocie 559.000 zł oraz modernizację budynku świetlicy w Brzuminie w kwocie 37.711 zł.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**35.000 zł**

Wydatki związane z konserwacją i utrzymaniem pomników przyrody.

Dział 926 – Kultura fizyczna**13.982.086 zł**

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii,
- 2/ realizację zadań z zakresu sportu i masowej kultury fizycznej oraz utrzymanie bazy sportowej,
- 3/ utrzymanie placów zabaw na terenach wiejskich i w mieście,
- 4/ modernizację budynku basenu,
- 5/ modernizację zespołu basenowego w ramach projektu partnerskiego „FORTESIE” z programu HORIZON,

- 6/ rozbudowę siłowni zewnętrznej i placu zabaw na osiedlu w Lininie,
- 7/ budowę ogrodzenia placu zabawa w Czachówku,
- 8/ budowę monitoringu na placu zabaw w Łubnej,
- 9/ budowę piłkochwyków przy boisku do piłki plażowej w Solcu,
- 10/ budowę altany wraz z utwardzeniem w Sierzchowie,
- 11/ budowę piłkochwyków przy boisku w Szymanowie,
- 12/ rozbudowę placu zabaw przy glinianie Dąbrówka.

Szczegółowy plan wydatków zawiera zestawienie Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok.

Planowane wydatki na 2025 rok są wyższe o kwotę 10.465.860 zł od planowanych dochodów, co stanowi planowany deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami z Rządowego Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych w kwocie 300.000 zł, przychodami z projektu „FORTESIE” w kwocie 1.209.860 zł, przychodami z programu „Rosnąca Odporność” w kwocie 500.000 zł oraz przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie 8.456.000 zł. W 2025 roku rozchody ogółem wyniosą 4.044.000 zł i zostaną pokryte przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych.

Po wykonaniu opisanych operacji finansowych planowane zadłużenie gminy wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych osiągnie w 2025 roku wysokość 66.897.000 zł i kształtować się będzie na poziomie 27,12 % planowanych dochodów. Gmina spełnia indywidualne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w ustawie o finansach publicznych.

Burmistrz Miasta i Gminy Góra Kalwaria przedkłada Radzie Miejskiej projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz pozostałymi materiałami określonymi w uchwale proceduralnej, z prośbą o przyjęcie wymienionych dokumentów i uchwalenie budżetu w zaproponowanej wysokości.