

Projekt

z dnia 13 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR IX/54/24
RADY GMINY PAWŁOWICZKI**

z dnia 27 grudnia 2024 r.

w sprawie budżetu Gminy Pawłowiczki na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2024 roku Dz. U. poz. 1465 z późn. zm.) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2024 roku Dz. U. poz. 1530 z późn. zm.) **Rada Gminy Pawłowiczki**, uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w łącznej wysokości 42 865 979,10 zł w tym:

- 1) dochody bieżące 40 715 967,00 zł
- 2) dochody majątkowe 2 150 012,10 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1 i 1a.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w łącznej wysokości 42 765 979,10 zł w tym:

- 1) wydatki bieżące 36 526 029,83 zł
- 2) wydatki majątkowe 6 239 949,27 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Nadwyżkę budżetu w kwocie 100 000,00 zł przeznacza się na pokrycie spłaty pożyczek.

§ 4. Ustala się :

- 1) rozchody budżetu w łącznej kwocie 100 000,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w kwocie 90 977,83 zł
- 2) celową w łącznej kwocie 142 000,00 zł

z tego na następujące wydatki:

- a) oświatę i wychowanie w kwocie 61 000,00 zł
- b) zarządzenie kryzysowe w kwocie 81 000,00 zł

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 4 i 5.

§ 7. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 8. Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na zadania określone w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań własnych związanych z ochroną środowiska gospodarki wodnej zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11. Plan dochodów i wydatków w ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 12. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy a terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, a terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian w ramach działu:
 - a) w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenie ze stosunku pracy,
 - b) w planie wydatków majątkowych,
- 4) przekazanie uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do dokonywania przeniesień w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji wydatków z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia osobowe i wydatków majątkowych,
- 5) lokowania czasowo wolnych środków budżetowych na odrębnych rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę rachunku podstawowego gminy.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pawłowiczki.

§ 14. Uchwała budżetowa wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy
Pawłowiczki

Lidia Kukowka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

DOCHODY W/G DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ NA 2025 ROK

Dział	Nazwa działu i źródła	§	Plan na 2025 rok w zł
1	2	3	4
	<u>Dochody bieżące</u>		<u>40 715 967,00</u>
010	Rolnictwo i leśnictwo		3 160,00
	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	0750	3 160,00
020	Leśnictwo		1 600,00
	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	0750	1 600,00
600	Transport i łączność		354 475,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	0620	2 200,00
	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2170	352 275,00
700	Gospodarka mieszkaniowa		331 831,00
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	19 861,00
	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	0750	270 470,00
	Wpływy z usług	0830	41 500,00
750	Administracja publiczna		112 100,00
	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	2010	112 100,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 505,00
	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	2010	1 505,00
752	Obrona narodowa		1 200,00
	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	2010	1 200,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		23 498 023,54
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	16 007 679,51
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020	188 183,03
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	16 000,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	2 590 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	0320	4 250 000,00
	Wpływy z podatku leśnego	0330	35 900,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	150 061,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0350	100,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	5 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	25 000,00
	Wpływy z opłaty targowej	0430	100,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	115 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	100 000,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	5 000,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	10 000,00
758	Różne rozliczenia		12 643 178,46
	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	100 000,00
	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2750	930 438,22
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	11 612 740,24
801	Oświata i wychowanie		421 100,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	21 500,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	157 000,00
	Wpływy z różnych opłat	0690	238 800,00
	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	0750	3 800,00
852	Pomoc społeczna		623 140,00

	Wpływy z usług	0830	58 239,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	14 932,00
	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	2010	58 969,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo–gminnych)	2030	491 000,00
855	Rodzina		2 319 654,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	6 473,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	24 381,00
	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	2010	2 285 800,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	3 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		405 000,00
	Wpływy z różnych opłat	0690	300 000,00
	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440	40 000,00
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	65 000,00
	<u>Dochody majątkowe</u>		<u>2 150 012,10</u>
010	Rolnictwo i leśnictwo		364 897,00
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	120 000,00
	Dotacja celowa otrzymana 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	6257	244 897,00
700	Gospodarka mieszkaniowa		410 000,00
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	410 000,00
750	Administracja publiczna		406 975,10
	Dotacja celowa otrzymana 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,	6257	

	realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Dotacja celowa otrzymana 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		337 789,45
		6259	69 185,65
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		240 000,00
		6280	240 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		728 140,00
		6090	728 140,00
	Dochody ogółem		42 865 979,10

Załącznik Nr 1a do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK W/G ŹRÓDEŁ

Lp.	Źródła dochodów		Plan na 2025 rok w zł
1	2	3	4
I	Dochody własne		27 372 226,64
1.	Wpływy z podatków:		7 131 061,00
	- od nieruchomości	0310	2 590 000,00
	- rolnego	0320	4 250 000,00
	- leśnego	0330	35 900,00
	- od środków transportowych	0340	150 061,00
	- od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0350	100,00
	- od spadków i darowizn	0360	5 000,00
	- od czynności cywilnoprawnych	0500	100 000,00
2.	Wpływy z opłat:		156 100,00
	- części za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	16 000,00
	- skarbowej	0410	25 000,00
	- targowej	0430	100,00
	- za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	115 000,00
3.	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	10 000,00
4.	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	0620 0640 0660 0670 0690 0830 0920 0940	870 025,00
5.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	3 000,00
6.	Wpływy z odsetek od środków finansowych, gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	0920	100 000,00
7.	Wpływy z majątku gminy:		828 891,00

	- z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	19 861,00
	- 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	0750	279 030,00
	- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	530 000,00
8.	Dotacje i środki otrzymane na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	2170	
		2440	
		2460	
		6090	
		6257	
		6259	
		6280	2 077 287,10
9.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:		16 195 862,54
	- we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy	0010	16 007 679,51
	- we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy	0020	188 183,03
II	Subwencja ogólna	2920	11 612 740,24
III	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2750	930 438,22
IV	Dotacje celowe z budżetu państwa na:		2 950 574,00
	- zadania ustawowo zlecone	2010	2 459 574,00
	- zadania własne	2030	491 000,00
	Dochody ogółem (I+II+III)		42 865 979,10

WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rozdziału	Plan na 2025 rok w zł
1	2	3	4
		<u>Wydatki bieżące</u>	<u>36 526 029,83</u>
010		Rolnictwo i łowiectwo	150 466,00
	01008	Melioracje wodne	30 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	30 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
	01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	3 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00
	01030	Izby rolnicze	85 200,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	85 200,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	85 200,00
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	15 266,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	15 266,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 266,00
	01095	Pozostała działalność	17 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	17 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17 000,00
020		Leśnictwo	2 000,00
	02001	Gospodarka leśna	2 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
600		Transport i łączność	1 946 541,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	772 131,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	498 431,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	498 431,00
		2) dotacje na zadania bieżące	273 700,00
	60011	Drogi publiczne krajowe	102,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	102,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	102,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	8 600,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	8 600,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 600,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	77 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	77 000,00

		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	77 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	390 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	390 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	390 000,00
	60017	Drogi wewnętrzne	668 708,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	668 708,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	668 708,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	30 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	30 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	265 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	43 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	43 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	43 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	222 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	222 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	222 000,00
710		Działalność usługowa	228 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	228 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	228 000,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	218 000,00
750		Administracja publiczna	5 278 129,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	112 100,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	112 100,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	112 100,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	209 660,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	21 160,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 160,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	188 500,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 005 766,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 990 566,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 051 313,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	939 253,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 200,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	53 800,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	52 800,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	52 800,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	599 113,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	598 453,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	535 711,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	62 742,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	660,00
	75095	Pozostała działalność	297 690,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	66 930,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 830,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	36 100,00
		2) dotacje na zadania bieżące	84 360,00

		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	146 400,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 505,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 505,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 505,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 505,00
752		Obrona narodowa	1 200,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 200,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 200,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	397 515,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	396 315,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	356 315,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 044,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	299 271,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	40 000,00
	75414	Obrona cywilna	1 200,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00
757		Obsługa długu publicznego	55 079,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	20 000,00
		6) obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	20 000,00
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	35 079,00
		5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	35 079,00
758		Różne rozliczenia	232 977,83
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	232 977,83
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	232 977,83
		- rezerwy ogólne	90 977,83
		- rezerwa celowa na zadania z zakresu oświaty	61 000,00
		- rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego	81 000,00
801		Oświata i wychowanie	18 912 771,00
	80101	Szkoły podstawowe	12 604 044,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	12 158 431,00

	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 975 332,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 183 099,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	445 613,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	471 028,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	452 042,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	295 360,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	156 682,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 986,00
80104	Przedszkola	3 109 748,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	3 023 595,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 329 694,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	693 901,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	86 153,00
80107	Świetlice szkolne	594 093,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	563 028,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	526 876,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	36 152,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	31 065,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	541 779,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	468 879,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	122 866,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	346 013,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	72 900,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	73 438,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	44 063,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 063,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	29 375,00
80148	Stółki szkolne i przedszkolne	735 126,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	733 746,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	369 234,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	364 512,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 380,00
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	161 588,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	160 867,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	155 783,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 084,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	721,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	468 554,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	442 777,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	422 352,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 425,00
	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 777,00
80195	Pozostała działalność	153 373,00
	1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	153 373,00
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	600,00
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	152 773,00

851		Ochrona zdrowia	396 530,00
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	265 530,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	264 530,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	151 104,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	113 426,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	15 000,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	500,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 500,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	116 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	115 800,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65 300,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 500,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00
852		Pomoc społeczna	2 987 901,00
	85202	Domy pomocy społecznej	924 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	924 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	924 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	11 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 344,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	11 344,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 344,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	358 480,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	41 480,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	41 480,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	317 000,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	41 000,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	41 000,00
	85216	Zasiłki stałe	142 929,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	13 699,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 699,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	129 230,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	891 958,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	886 993,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	729 745,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	157 248,00
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 965,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	277 735,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	276 401,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	218 679,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	57 722,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 334,00

854	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73 160,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	73 160,00
	85295	Pozostała działalność	256 295,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	6 295,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 295,00
		2) dotacje na zadania bieżące	250 000,00
		Edukacyjna opieka wychowawcza	59 576,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	44 926,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	43 360,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 087,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 273,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 566,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 410,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 410,00
855	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 000,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	240,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	240,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	240,00
		Rodzina	2 754 523,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 611,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	7 611,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 611,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 274 143,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	310 886,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	281 069,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 817,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 963 257,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	300,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	300,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	300,00
	85504	Wspieranie rodziny	113 709,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	112 989,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	97 708,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 281,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	720,00
	85508	Rodziny zastępcze	146 460,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	146 460,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	146 460,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	163 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	163 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	163 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 300,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	49 300,00

		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	49 300,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 331 919,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	50 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	50 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	12 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	12 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	76 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	76 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	76 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	173 059,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	173 059,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	173 059,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	25 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	24 800,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 600,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 200,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	659 600,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	659 600,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	659 600,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	10 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	160 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	160 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	160 000,00
	90095	Pozostała działalność	166 260,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	166 260,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	166 260,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 339 397,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	532 765,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	530 265,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	157 540,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	372 725,00
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 500,00
	92116	Biblioteki	555 432,00
		2) dotacje na zadania bieżące	555 432,00
	92195	Pozostała działalność	251 200,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	251 200,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	210 200,00
926		Kultura fizyczna	185 000,00
	92601	Obiekty sportowe	62 000,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	62 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	62 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	123 000,00

		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	18 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 000,00
		2) dotacje na zadania bieżące	105 000,00
		<u>Wydatki majątkowe</u>	<u>6 239 949,27</u>
010		Rolnictwo i łowiectwo	30 000,00
	01095	Pozostała działalność	30 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00
600		Transport i łączność	2 993 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 471 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 471 000,00
	60017	Drogi wewnętrzne	1 500 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 500 000,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	22 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	22 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	150 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	120 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00
750		Administracja publiczna	406 975,10
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	406 975,10
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	406 975,10
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 867 404,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 480 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 480 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	300 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	300 000,00
	90095	Pozostała działalność	87 404,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	87 404,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	792 570,17
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	12 944,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	12 944,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	747 626,17
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	747 626,17
	92195	Pozostała działalność	32 000,00
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	32 000,00
		Wydatki ogółem	42 765 979,10

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IX/54/24
Rady Gminy Pawłowiczki
z dnia 27 grudnia 2024 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2025 rok w zł
	PRZYCHODY OGÓŁEM		0,00
1.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	0,00
2.	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	0,00
	ROZCHODY OGÓŁEM		100 000,00
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	100 000,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH NA 2025 ROK**

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan na 2025 rok w zł
1	2	3	4	5
750	75011	2010	<u>Dochody bieżące</u>	<u>2 459 574,00</u>
			Administracja publiczna	112 100,00
			Urzędy wojewódzkie	112 100,00
751	75101	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	112 100,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 505,00
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 505,00
752	75212	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	1 505,00
			Obrona narodowa	1 200,00
			Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
852	85228	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	1 200,00
			Pomoc społeczna	58 969,00
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	53 674,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	

855	85295	2010	zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	53 674,00
			Pozostała działalność	5 295,00
		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	5 295,00
	85502		Rodzina	2 285 800,00
		2010	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 236 500,00
			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	2 236 500,00
	85513	2010	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 300,00
			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	49 300,00
			Dochody ogółem	2 459 574,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH NA 2025 ROK**

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rozdziału	Plan na 2025 rok w zł
1	2	3	4
		<u>Wydatki bieżące</u>	<u>2 459 574,00</u>
750	75011	Administracja publiczna	112 100,00
		Urzędy wojewódzkie	112 100,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	112 100,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	112 100,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 505,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 505,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 505,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 505,00
752		Obrona narodowa	1 200,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	1 200,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 200,00
852		Pomoc społeczna	58 969,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	53 674,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	53 674,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	43 674,00
	85295	Pozostała działalność	5 295,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	5 295,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 295,00
855		Rodzina	2 285 800,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 236 500,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	287 643,00
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	281 069,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 574,00
	85513	3) świadczenia na rzecz osób fizycznych Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	1 948 857,00

		rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 300,00
		1) wydatki jednostek budżetowych w tym na:	49 300,00
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	49 300,00
		Wydatki ogółem	2 459 574,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU W 2025 ROKU

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	§	Plan na 2025 rok w zł
	2	3	4	5	6
I.	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				829 132,00
1.	Dotacja podmiotowa:				555 432,00
	1.1) Gminna Biblioteka Publiczna w Pawłowiczkach	921	92116	2480	555 432,00
2.	Dotacja celowa:				273 700,00
	2.1) Pomoc finansowa dla jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Kędzierzyńsko - Kozielskiego	600	60004	2710	273 700,00
II.	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				1 102 626,17
1.	Dotacja celowa:				1 102 626,17
	1.1) Pielęgnacja w środowisku domowym osób chorych niepełnosprawnych, samotnych, starszych, Ambulatoryjna domowa terapia i rehabilitacja lecznicza	852	85295	2360	250 000,00
	1.2) Remont kościoła parafialnego w Pawłowiczkach	921	92120	6570	504 626,17
	1.3) Zabezpieczenie strefy przyziemia murów we wnętrzu kościoła Parafialnego p.w. Wniebowzięcia NMP w Gościęcinie	921	92120	6570	243 000,00
	1.4) Krzewienie kultury fizycznej i sportu na terenie Gminy	926	92605	2360	105 000,00
Ogółem					1 931 758,17

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

Plan wydatkowanych środków w ramach funduszu sołeckiego w 2025 roku

l.p.	Nazwa solectwa	Dział	Rozdział	Planowane przedsięwzięcia	Plan wydatków w złotych	z tego	
						bieżące	majątkowe
1	Borzysławice	900	90004	1. Estetyka wsi	2 000,00	2 000,00	0,00
		921	92109	2. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej	12 187,00	12 187,00	0,00
		921	92109	3. Remont świetlicy wiejskiej	2 050,00	2 050,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO BORZYSŁAWICE	16 237,00	16 237,00	0,00
2	Chrósty	900	90004	1. Estetyka wsi	4 090,00	4 090,00	0,00
		900	90095	2. Dopuszczenie placu zabaw	5 200,00	5 200,00	0,00
		900	92195	3. Zakup namiotu biesiadnego	6 800,00	6 800,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO CHRÓSTY	16 090,00	16 090,00	0,00
3	Dobieszów	900	90004	1. Estetyka Wsi	3 000,00	3 000,00	0,00
		900	90095	2. Wykonanie ogrodzenia na placu zabaw	11 580,00	0,00	11 580,00
		921	92109	3. Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	2 000,00	2 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO DOBIESZÓW	16 580,00	5 000,00	11 580,00
4	Dobrosławice	900	90004	1. Estetyka wsi	3 640,00	3 640,00	0,00
		921	92109	2. Dopuszczenie świetlicy wiejskiej	15 000,00	15 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO DOBROSŁAWICE	18 640,00	18 640,00	0,00
5	Gościęcín	754	75412	1. Dopuszczenie jednostki OSP w Gościęcínie	28 451,00	28 451,00	0,00
		900	90004	2. Estetyka wsi	8 000,00	8 000,00	0,00
		900	90095	3. Dopuszczenie placu zabaw	5 000,00	5 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO GOŚCIĘCÍN	41 451,00	41 451,00	0,00

6	Grodzisko	900	90095	1. Zagospodarowanie działek gminnych dz. nr 122/2, 122/3	3 000,00	3 000,00	0,00
		900	90095	2. Remont altany rekreacyjnej	1 452,00	1 452,00	0,00
		921	92109	3. Remont świetlicy wiejskiej	11 000,00	11 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO GRODZISKO	15 452,00	15 452,00	0,00
7	Grudynia Mała	900	90004	1. Estetyka wsi	1 667,00	1 667,00	0,00
		900	90015	2. Wykonanie oświetlenia na placu zabaw	7 500,00	7 500,00	0,00
		900	90095	3. Zagospodarowanie działki gminnej dz. nr 31	3 500,00	3 500,00	0,00
		921	92109	4. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Grudyni Wielkiej	2 000,00	2 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO GRUDYNIA MAŁA	14 667,00	14 667,00	0,00
8	Grudynia Wielka	700	70005	1. Remont boksu garażowego	4 000,00	4 000,00	0,00
		900	90004	2. Estetyka wsi	7 170,00	7 170,00	0,00
		900	90095	3. Doposażenie placu zabaw	9 900,00	9 900,00	0,00
		900	90095	4. Wykonanie altany rekreacyjnej	7 000,00	0,00	7 000,00
		921	92109	5. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Grudyni Wielkiej	7 000,00	7 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO GRUDYNIA WIELKA	35 070,00	28 070,00	7 000,00
9	Jakubowice	600	60017	1. Remont dróg transportu rolnego	4 500,00	4 500,00	0,00
		900	90004	2. Estetyka wsi	3 000,00	3 000,00	0,00
		921	92109	3. Remont świetlicy wiejskiej	8 880,00	8 880,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO JAKUBOWICE	16 380,00	16 380,00	0,00
10	Karchów,	600	60017	1. Poprawa dróg transportu rolnego	2 400,00	2 400,00	0,00
	Ligota Wielka	900	90004	2. Estetyka wsi	800,00	800,00	0,00
		900	90015	3. Wykonanie oświetlenia na drodze wewnętrznej dz. nr 10	4 600,00	4 600,00	0,00
		921	92109	4. Wymiana pokrycia dachowego na świetlicy wiejskiej	10 000,00	10 000,00	0,00
		921	92109	5. Doposażenie świetlicy wiejskiej	3 800,00	3 800,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO KARCHÓW, LIGOTA WIELKA	21 600,00	21 600,00	0,00
11	Kózki	900	90004	1. Estetyka wsi	1 003,00	1 003,00	0,00
		900	90095	2. Zagospodarowanie działki gminnej nr 335/8	17 000,00	17 000,00	0,00
				RAZEM SOŁECTWO KÓZKI	18 003,00	18 003,00	0,00

12	Maciowakrze	900	90004	1. Estetyka wsi	8 500,00	8 500,00	0,00
		900	90095	2. Zakup traktorka do koszenia trawy	20 000,00	0,00	20 000,00
				RAZEM SOLECTWO MACIOWAKRZE	28 500,00	8 500,00	20 000,00
13	Mierzęcín	754	75412	1. Doposażenie jednostki OSP w Gościćínie	3 000,00	3 000,00	0,00
		900	90095	2. Zakup kontenera magazynowego	11 324,00	0,00	11 324,00
				RAZEM SOLECTWO MIERZĘCÍN	14 324,00	3 000,00	11 324,00
14	Milice	900	90004	1. Estetyka wsi	4 000,00	4 000,00	0,00
		900	90015	2. Zakup lampy solarnej na plac zabaw	4 500,00	4 500,00	0,00
		900	90095	3. Nawierzchnia bezpieczna na plac zabaw	9 208,00	9 208,00	0,00
				RAZEM SOLECTWO MILICE	17 708,00	17 708,00	0,00
15	Naczęsławice	600	60017	1. Poprawa drogi transportu rolnego dz. nr 799, 1029	6 500,00	6 500,00	0,00
		900	90004	2. Estetyka wsi	10 450,00	10 450,00	0,00
		900	90095	3. Doposażenie placu zabaw	7 000,00	7 000,00	0,00
		900	90095	4. Wymiana ogrodzenia na placu gminnym dz. nr 365/2	7 000,00	7 000,00	0,00
				RAZEM SOLECTWO NACZĘSŁAWICE	30 950,00	30 950,00	0,00
16	Ostrożnica	600	60017	1. Poprawa dróg transportu rolnego	8 800,00	8 800,00	0,00
		754	75412	2. Remont remizy OSP	5 000,00	5 000,00	0,00
		900	90004	3. Estetyka wsi	5 254,00	5 254,00	0,00
		926	92601	4. Remont szatni sportowej	30 000,00	30 000,00	0,00
				RAZEM SOLECTWO OSTROŻNICA	49 054,00	49 054,00	0,00
17	Pawłowiczki	600	60017	1. Poprawa dróg transportu rolnego	4 754,00	4 754,00	0,00
		900	90004	3. Estetyka wsi	7 500,00	7 500,00	0,00
		921	92109	3. Doposażenie świetlicy wiejskiej	3 000,00	3 000,00	0,00
		921	92195	4. Zakup strojów regionalnych	1 800,00	1 800,00	0,00
		921	92195	5. Zakup wyposażenia plenerowego	32 000,00	0,00	32 000,00
				RAZEM SOLECTWO PAWŁOWICZKI	49 054,00	17 054,00	32 000,00
18	Przedborowice	900	90004	1. Estetyka wsi	2 100,00	2 100,00	0,00
		921	92109	2. Remont świetlicy wiejskiej	11 000,00	11 000,00	0,00
				RAZEM SOLECTWO PRZEDBOROWICE	13 100,00	13 100,00	0,00

19	Radoszowy	900	90004	1. Estetyka wsi	2 837,00	2 837,00	0,00
		921	92109	2. Remont świetlicy wiejskiej	16 000,00	16 000,00	0,00
				RAZEM SOLECTWO RADOSZOWY	18 837,00	18 837,00	0,00
20	Trawniki	600	60017	1. Poprawa dróg transportu rolnego	2 000,00	2 000,00	0,00
		700	70005	2. Remont budynku gminnego	5 000,00	5 000,00	0,00
		900	90004	3. Estetyka wsi	2 655,00	2 655,00	0,00
		900	90095	4. Dopuszaenie placu zabaw	6 000,00	6 000,00	0,00
		921	92109	5. Wyposazenie domu kultury	10 000,00	10 000,00	0,00
				RAZEM SOLECTWO TRAWNIKI	25 655,00	25 655,00	0,00
21	Ucieszków	754	75412	1. Dopuszaenie jednostki OSP	2 000,00	2 000,00	0,00
		900	90004	2. Estetyka wsi	6 893,00	6 893,00	0,00
		900	90095	3. Dopuszaenie placu zabaw	20 000,00	0,00	20 000,00
				RAZEM SOLECTWO UCIESZKÓW	28 893,00	8 893,00	20 000,00
22	Urbanowice	900	90004	1. Estetyka wsi	500,00	500,00	0,00
		900	90095	2. Zakup traktorka komunalnego	17 500,00	0,00	17 500,00
		921	92109	3. Utrzymanie świetlicy wiejskiej	500,00	500,00	0,00
		921	92109	4. Wykonanie klimatyzacji w świetlicy wiejskiej	12 944,00	0,00	12 944,00
				RAZEM SOLECTWO URBANOWICE	31 444,00	1 000,00	30 444,00
				OGÓŁEM	537 689,00	405 341,00	132 348,00

Tabela nr 1

**Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych
w Gminie Pawłowiczki w 2025 roku**

Dział 756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		131 000,00 zł
Rozdział	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	131 000,00 zł
	§ 0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 000,00 zł
	§ 0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	115 000,00 zł

Tabela nr 2

**Wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki
i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
w Gminie Pawłowiczki w 2025 roku**

Dział 851	Ochrona zdrowia		131 000,00 zł
Rozdział	85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00 zł
		1) wydatki jednostki w tym:	15 000,00 zł
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	500,00 zł
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 500,00 zł
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	116 000,00 zł
		1) wydatki jednostki w tym:	115 800,00 zł
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65 300,00 zł
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 500,00 zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00 zł

Tabela nr 1

**Dochody należne gminie zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r.
Prawo ochrony środowiska w 2025 roku**

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		300 000,00 zł
Rozdział	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	300 000,00 zł
	§ 0690	Wpływy z różnych opłat	300 000,00 zł

Tabela nr 2

**Wydatki budżetu na realizację zadań własnych związanych z ochroną środowiska
i gospodarką wodną w 2025 roku**

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		300 000,00 zł
	90001	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	290 000,00 zł 290 000,00 zł
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym: a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00 zł 10 000,00 zł 10 000,00 zł

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr IX/54/24

Rady Gminy Pawłowiczki

z dnia 27 grudnia 2024 r.

**Plan dochodów i wydatków w ramach dofinansowania inwestycji
z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład na 2025 rok**

Tabela nr 1 – Dochody

Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		728 140,00 zł
Rozdział	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	728 140,00 zł
	§ 6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	728 140,00 zł

Tabela nr 2 – Wydatki

Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		728 140,00 zł
Rozdział	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	728 140,00 zł
		1) wydatki i zakupy inwestycyjne (dotacje)	728 140,00 zł

Kwota 728 140,00 zł została powiększona o środki z budżetu gminy w wysokości 2,9 % dla Parafii Pawłowiczki i w wysokości 2% dla Parafii Maciowakrze co daje łączną kwotę 19 486,17 zł. Łączna dotacja stanowi kwotę 747 626,17 zł na zadania wskazane w załączniku nr 6.

UZASADNIENIE

Projekt budżetu Gminy Pawłowiczki na 2025 rok został opracowany na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów, między innymi:

- ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity z 2024 r. Dz. U. poz. 1465 z późn. zm. /,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity z 2024 r. Dz. U. poz. 1530 z późn. zm. /,
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego / tekst jednolity z 2024 r. Dz. U. poz. 1572 /,
- uchwały Nr 235/XLIV/10 Rady Gminy Pawłowiczki z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych / tekst jednolity z 2022 r. Dz. U. poz. 513 z późn. zm. /.

Po stronie dochodów uwzględniono wielkości dochodów własnych możliwych do zrealizowania w 2025 roku w tym: udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym osób prawnych, dochodów z tytułu subwencji ogólnej, wielkości dotacji celowej z budżetu państwa, jak też środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład i środki z Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

Wielkości dochodów takich jak: udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, subwencji oraz dotacji na zadania zlecone i własne - ujęto w projekcie budżetu na 2025 rok zgodnie z otrzymanymi informacjami od poszczególnych dysponentów.

Wielkość planowanych dochodów na 2025 rok stanowić będzie ogółem kwotę 42 865 979,10 zł w tym: dochody bieżące 40 715 967,00 zł, dochody majątkowe 2 150 012,10 zł.

Wydatki planuje się na kwotę ogółem 42 765 979,10 zł w tym: wydatki bieżące 36 526 029,83 zł, wydatki majątkowe 6 239 949,27 zł.

Po stronie wydatków ujęte zostały do realizacji zadania, wynikające z zaspokojenia zbiorowych potrzeb społeczeństwa.

Wydatki zostały skalkulowane następujący w sposób:

- ◆ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ujęto w wielkościach aktualnych wynagrodzeń, uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia zasadniczego od m-ca stycznia 2025 r. do kwoty 4 666,00 zł, jak również uwzględniono podwyżki dla nauczycieli. Zabezpieczone zostały środki na nagrody jubileuszowe i odprawy,
- ◆ wydatki bieżące zabezpieczające bieżące utrzymanie urzędu i jednostek organizacyjnych. Wydatki te uwzględniają wzrost cen towarów i usług,
- ◆ na wydatki majątkowe przeznaczona została kwota wyższa niż kwota ujęta w projekcie budżetu na 2024 rok. W wydatkach tych ujęto realizację nowych zadań, które zostaną pokryte z dochodów własnych i środków, które gmina otrzyma z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – Polski Ład.

DOCHODY

Planowana wielkość dochodów na 2025 rok ujęta w załączniku nr 1 - dochody wg działów i źródeł oraz w załączniku nr 1a – dochody według źródeł - została skalkulowana przy zastosowaniu następujących zasad:

Podatek od nieruchomości

Wielkość wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto do budżetu w kwocie nie znacznie większej niż plan na 2024 r. z uwagi na fakt, iż stawki jakie będą obowiązywały w 2025 roku, będą wyższe od stawek z roku 2024 bowiem

uwzględniają wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2024 r.

Podatek rolny

Podstawą naliczenia podatku rolnego pozostaje nadal hektar przeliczeniowy, obciążony równowartością pieniężną 2,5 Q żyta, obliczoną jako średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2025.

Średnia cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS a będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na 2025 r. to kwota 86,34 zł za jeden kwintal i stanowi 96,38 % średniej ceny żyta, która była podstawą naliczenia podatku rolnego na 2024 rok ogłoszonej przez GUS.

Wielkość obciążenia 1 ha przeliczeniowego podatkiem rolnym w 2025 roku, to kwota 215,85 zł. W pozycji tej ujęto również dochody od osób nieposiadających gospodarstwa rolnego, a będącymi płatnikami tego podatku. Wielkość obciążenia podatkiem rolnym 1 ha fizycznego wynosi 5 Q żyta, co stanowi 431,70 zł. Wielkość planu na 2025 rok w tej pozycji uwzględnia spadek ceny żyta.

Podatek od środków transportowych

Wielkość tego dochodu na 2025 rok pozostanie na poziomie wielkości planu na 2024 r. bowiem stawki tego podatku na 2025 roku pozostaną w wielkościach obowiązujących w 2024 roku. Ustalając wielkość planu na 2025 r. z tego źródła, pod uwagę wzięto ilość pojazdów, za które płacony jest podatek, możliwość ściągalności tego podatku, jak również możliwość okresowego wyrejestrowywania pojazdów.

Podatek od:

- ♦ **gruntów leśnych** - zaplanowano na poziomie niższym niż plan i przewidywane wykonanie w 2024 roku, z uwagi na spadek średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku, która wyniosła 277,35 zł za 1 m³ i stanowi 84,71 % ceny roku 2023,

- ♦ **działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej** - zaplanowany został w wysokości 100,00 zł. Podatek ten realizowany jest przez Urząd Skarbowy w niewielkiej kwocie. Stąd też propozycja planu na 2025 rok uwzględnia spadek wielkości przewidywanego wykonania 2024 r,
- ♦ **spadków i darowizn** – przyjęto do planu na 2025 rok w wysokości planu na 2024 r. Ustalenia wielkości planu tego dochodu jest trudne, z uwagi na brak możliwości określenia ilości spraw, które mogą zostać opodatkowane tym podatkiem,
- ♦ **czynności cywilnoprawnych** – wielkość wpływów z tego źródła zależna jest od ilości czynności cywilnoprawnych tj.: sporządzonych umów sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, umów pożyczek i poręczeń itp. Określenie ilości tych transakcji również jest trudne, w związku z czym do projektu budżetu na 2025 rok przyjęto planowaną pierwotnie kwotę na 2024 r.

Wpływy z opłat:

- **skarbowej** - przy planowaniu tej pozycji dochodów na 2025 rok do projektu przyjęto wielkość na poziomie planu i przewidywanego wykonywania z roku 2024,
- **targowej** – ujęto w wielkości planu i wykonania 2024 roku.

Wpływy z ww. źródeł są zależne od ilości wykonanych czynności, od których pobierana jest należność w formie opłaty skarbowej i targowej.

Pozostałe opłaty dotyczą opłat, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, których wielkość uzależniona jest od ilości wydanych koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych jak również ze sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Wielkość wpływów z tego źródła na 2025 rok zaplanowano w wielkości większej niż plan i przewidywane wykonanie w 2024 roku.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku i opłat

Nieterminowe regulowanie podatków przez podatników w obowiązującym terminie powoduje powstanie obowiązku zapłaty należnych odsetek. Planując wielkość dochodów z tego źródła, uwzględniono możliwość przesunięcia terminu płatności

należnych podatków. Dlatego dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości planu na 2024 roku.

Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe

Zostały zaplanowane na podstawie realnych możliwości ich wykonania w 2025 roku do których zalicza się opłaty za:

- korzystanie ze stołówki szkolnej przez uczniów szkoły podstawowej i dzieci w przedszkolu w wielkości wsadu do kotła,
- pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej,
- korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- świadczone usługi opiekuńcze dla osób potrzebujących tej pomocy,
- opłat np.: opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- pobyt uczniów z innej gminy w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolach działających na terenie tutejszej gminy.

Dochody z wpływów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zaplanowane w wielkości 3 000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku. Wielkość projektowanej kwoty dochodów związanej z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczy zwrotu niesłusznie wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, którą trudno jest określić, gdyż nie jest to zależne od gminy, jaka wielkość tych dochodów zostanie zwrócona do budżetu gminy.

Odsetki od środków finansowych na rachunkach bankowych

Wielkość dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych na 2025 rok stanowić będzie kwotę wyższą niż pierwotnie planowane dochody na 2024 rok. Wysokość oprocentowania środków na lokatach terminowych i wielkość jaka może być ulokowana okresowo na tych lokatach ma wpływ na wielkość dochodów, jaką można dodatkowo pozyskać do budżetu.

Dochody z majątku gminy

W pozycji tej zaplanowano dochody, które związane są ze sprzedażą składników majątkowych, stanowiących mienie gminne jak również dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, które wynikają ze stosownych umów i decyzji.

Dotacje i środki otrzymane na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych gminy, pozyskane z innych źródeł

W pozycji tej ujęto środki stanowiące refundację wydatków poniesionych na realizację zadania pn. „Budowa zbiornika do retencjonowania wód opadowych i roztopowych w miejscowości Karchów” realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2020. Została zaplanowana również dotacja z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, zwanym „Funduszem”.

Ujęte zostały środki na kontynuację projektu pn.: „Bezpieczeństwo informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Pawłowiczki” finansowane z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy (FERC) z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR).

W pozycji tej ujęte zostały środki na kontynuację programu pn.: „Czyste powietrze” z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Z tego funduszu zaplanowana została dotacja na zadanie pn.: Wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne”.

Wzorem lat ubiegłych ujęto środki na zadanie pn.: „Usuwanie wyrobów azbestowo – cementowych z terenu Gminy Pawłowiczki”, o które gmina występuje corocznie do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, jeżeli taki nabór jest ogłaszany.

W pozycji tej zaplanowano środki wynikające z promes dot. dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa to wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych.

Planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jak też od osób prawnych na 2025 rok, przyjęta została do projektu w wielkości wykazanej w załączniku do pisma Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku.

W 2025 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych / PIT / wynosić będzie 7 % dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze gminy. Udział podatku dochodowego od osób prawnych / CIT / wyniesie 1,6 % dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze gminy. Od roku 2025 nastąpiła zmiana naliczania wielkości tych dochodów dla gmin.

Podstawę do wyliczenia na rok 2025 kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych są dochody podatku PIT oraz podatników CIT ustalone na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznań podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

W celu ustalenia tych dochodów na 2025 rok, dochody z roku 2022 PIT waloryzuje się o 37,1 % a CIT o 29,5%.

Subwencja ogólna

Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy na 2025 rok zostały określone również w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.

Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2025 r, z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. (zwanej: nową ustawą). Zmiana spowodowała, że nie ma już subwencji ogólnej, która dzieliła się na subwencję wyrównawczą i oświatową. W nowej ustawie o dochodach

jednostek samorządu terytorialnego pozostała tylko jedna kategoria nazwana subwencją ogólną, o której wykorzystaniu decyduje organ stanowiący.

Rezerwy – środki na uzupełnienie dochodów w roku 2025 otrzymają jednostki samorządu terytorialnego z rezerwy, o której mowa w art. 89 nowej ustawy zapewniającej osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych zgodnie z ustawą na rok 2025 rok.

Dotacje celowe

W budżecie Gminy na 2025 rok ujęte zostały dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie. Wielkość tych środków wykazana została w zał. nr 4 zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami z:

- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Opolu DOP.3113.2.2024 z dnia 22 października 2024 r. – 1 505,00 zł,
- Wojewody Opolskiego FB.I.3110.33.20245ML z dnia 26 października 2024 r. – 2 949 069,00 zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych na 2025 rok przyznane ww. pismem Wojewody Opolskiego stanowią kwotę 491 000,00 zł. Powyższa kwota przyznana została w całości na zadania realizowane w dziale 852 Pomoc społeczna w tym: rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6 000,00 zł, 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 – 10 000,00 zł, rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 184 000,00 zł, rozdział 85216 Zasiłki stałe – 128 000,00 zł, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 109 000,00 zł, rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 54 000,00 zł.

Struktura rodzajowa dochodów w 2025 roku /wg załącznika 1a/ przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	w złotych	%
- podatki i opłaty wraz z odsetkami	7 297 161,00	17,0
- dochody z majątku gminy	828 891,00	1,9
- dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe	973 025,00	2,3
- środki z innych źródeł	2 077 287,10	4,8
- udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 195 862,54	37,8
Razem dochody własne	27 372 226,64	63,8
- subwencja ogólna i rezerwa	12 543 178,46	29,3
- dotacje celowe z budżetu państwa	2 950 574,00	6,9
Dochody ogółem:	42 865 979,10	100,0

Z struktury rodzajowej dochodów wynika, że ujęte do realizacji zadania w 2025 roku finansowane będą w 63,8 % z dochodów własnych, 29,3 % z subwencji ogólnej i rezerwy oraz 6,9 % z dotacji celowej. Porównując te dane do projektu budżetu na 2024 rok, należy stwierdzić, że udział dochodu własnego, w finansowaniu wydatków zwiększył się z 51,7 %, do 63,8 % i jest o 12,1 % większy niż w 2024 roku. Oznacza to, że dochody własne zaplanowane na 2025 rok są wyższe od dochodów zaplanowanych na 2024 rok o kwotę 8 256 093,64 zł. Dalszemu zmniejszeniu procentowemu uległ udział subwencji ogólnej i rezerwy z 40,6 % do 29,3 % a kwotowo wielkość ta ulega zmniejszeniu o kwotę 2 456 816,54 zł. Wpłynęła na to tzw. nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dalszemu zmniejszeniu uległ również udział dotacji celowych z 7,7 % do 6,9 %, kwotowo jednak nastąpiło zwiększenie o 104 118,00 zł w stosunku do kwoty pierwotnie ujętej w projekcie budżetu na 2024 rok.

Przyjęte wielkości dotacji na 2025 rok są wielkościami zmiennymi, gdyż w ciągu roku ulegają one zwiększeniu o kwoty przyznawane na realizację

dotychczasowych zadań lub zadań, które powtarzają się cyklicznie co roku. Wielkość dochodów na 2025 rok kwotowo jest o 5 903 395,10 zł większa od planowanej kwoty dochodów na 2024 rok.

WYDATKI

Pełna realizacja dochodów w 2025 roku pozwoli zrealizować zadania, które przyjęte zostały do wykonania w 2025 roku. W wydatkach ujęte zostały zadania własne i zadania zlecone. Wielkość wydatków według działów i rozdziałów, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia załącznik nr 2.

Z ogólnej kwoty wydatków przeznacza się na:	w złotych	%
♦ zadania własne	40 306 405 10	94,2
z tego:		
- wydatki bieżące	31 846 640,83	74,5
- wydatki majątkowe	6 239 949,27	14,6
- dotacje na zadania bieżące	1 931 758,17	4,5
- wydatki na obsługę długu i poręczenia	55 079,00	0,1
- rezerwy	232 977,83	0,5
♦ zadania zlecone	2 459 574,00	5,8
O g ó ł e m	42 765 979,10	100,0

Struktura rodzajowa wydatków:

- wydatki bieżące	36 293 052,00	84,9
- wydatki majątkowe	6 239 949,27	14,6
- rezerwa ogólna i celowa	232 977,83	0,5
O g ó ł e m	42 765 979,10	100,0

Ze struktury rodzajowej wydatków wynika, że wydatki bieżące łącznie z rezerwą stanowią będą w budżecie na 2025 rok 85,4 % kwoty wydatków ogółem a wydatki majątkowe 14,6 %.

Dokonując porównania do projektu wydatków na 2024 rok, stwierdzić należy, że nastąpił wzrost procentowy udziału wydatków bieżących w ogólnej kwocie wydatków z 83,8 % do 85,4 % przy równoczesnym zmniejszeniu udziału wydatków majątkowych z 16,2 % do 14,6 %.

Procentowy wzrost udziału wydatków bieżących w ogólnej kwocie wydatków wpłynął na zwiększenie tych wydatków w 2025 roku i uległ zwiększeniu o kwotę 5 791 259,83 zł w stosunku do kwoty planowanej na 2024 rok. Wielkość wydatków majątkowych na rok 2025 uległa również zwiększeniu w stosunku do roku 2024 i na 2025 rok zaplanowana została w kwocie 6 239 949,27 zł. Jest ona większa o 312 135,27 zł od wydatków majątkowych zaplanowanych na 2024 rok.

W ciągu roku wielkości przyjęte do projektu budżetu ulegną zmianie w zależności od wielkości otrzymania dodatkowych środków, w szczególności dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne. Zwiększenie może dotyczyć zarówno wydatków bieżących, jak i wydatków majątkowych. Wzorem lat ubiegłych są i będą czynione starania o pozyskanie środków na zadania inwestycyjne z Samorządu Województwa Opolskiego, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Ze środków przeznaczonych na wydatki bieżące realizowane będą następujące zadania w poszczególnych działach:

010 Rolnictwo i łowiectwo

- rozdział 01008 Melioracje wodne - ujęte środki przeznacza się na konserwację i utrzymanie rowów gminnych, stawów i zbiorników wodnych na terenie gminy, konserwację oraz na opłaty,
- rozdział 01020 Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego – zostały zabezpieczone środki na zbiórkę i utylizację padłych zwierząt oraz zakup środków do zwalczania chorób zakaźnych zwierząt,

- rozdział 01030 Izby rolnicze – środki te stanowią 2 % planowanych wpływów z podatku rolnego i odsetek za zwłokę, które gmina przekazuje na działalność Izb Rolniczych,
- rozdział 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – ujęte środki stanowią opłatę roczną za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej w następujących miejscowościach - Gościęcín i Urbanowice,
- rozdział 01095 Pozostała działalność – zabezpieczono środki na pozostałą działalność związaną z gruntami tj. sporządzenie operatów szacunkowych, podział działki, wypisy i wyrisy.

020 Leśnictwo

- rozdział 02001 Gospodarka leśna – ujęto środki na zadrzewienie i ochronę zwierzyny.

600 Transport i łączność

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy – zabezpieczono środki jako dotację stanowiącą pomoc dla Powiatu Kędzierzyńsko – Kozielskiego na organizację publicznego transportu zbiorowego w przewozach pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej – zapewnienie połączeń autobusowych oraz na wydatki związane z transportem publicznym na terenie gminy.
- w rozdziałach 60011 Drogi publiczne krajowe, 60013 Drogi publiczne wojewódzkie, 60014 Drogi publiczne powiatowe – zabezpieczono środki na opłaty roczne za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym poszczególnych kategorii dróg. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne i rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – zostały zabezpieczone środki na utrzymanie dróg publicznych oraz dróg dojazdowych do pól, akcję zimową, koszenie poboczy dróg, zakup tłucznia lub żużla, remonty i naprawy przepustów przy drogach, konserwację rowów przydrożnych oraz na inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem, jak i na remonty cząstkowe,

- rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków autobusowych – ujęto środki na ich utrzymanie oraz na remonty tych, które są niszczone przez warunki atmosferyczne.

700 Gospodarka mieszkaniowa

- rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zostały tutaj zabezpieczone środki na wyceny nieruchomości, pomiary działek, ustalenie granic, czyli na wydatki poprzedzające sprzedaż majątku.

- rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – ujęto środki na bieżące utrzymanie zasobów gospodarki mieszkaniowej tj. pokrycie kosztów energii, ubezpieczenie budynków, usługi kominiarskie oraz wydatki związane z bieżącymi remontami tych budynków, jak również pokrycie udziału we wspólnotach mieszkaniowych.

710 Działalność usługowa

- rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – zabezpieczone środki dotyczą wydatków związanych z opracowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz opinii dot. podziału działek i opinii urbanistycznych. Zabezpieczono środki na realizację zadania pn.: Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar położony w sołectwie Pawłowiczki”. Jest to kontynuacja zadania z roku 2024, Ponadto zabezpieczono środki na opracowanie Planu ogólnego gminy.

750 Administracja publiczna

- rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej tj. spraw obywatelskich, zadań obronnych i działalności gospodarczej w ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej,

- rozdział 75022 Rady gmin /miast i miast na prawach powiatu/ – ujęte zostały środki na wydatki związane z działalnością rady, a mianowicie diety dla radnych, koszty podróży służbowych związanych z pełnieniem funkcji radnego, szkoleń oraz zakup materiałów biurowych, usług pocztowych, zakupów

o charakterze reprezentacyjnym czyli kawy, herbaty, wody mineralnej na posiedzenia komisji i rady. Zabezpieczone zostały również środki na pokrycie kosztów opłat serwisowych i aktualizacji systemu eSesja, transmisji i archiwizacji nagrań oraz kosztów dodania napisów do nagrań i przesył Internetu,

- rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach Powiatu) – ujęto środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (pracowników administracji i obsługi oraz pracowników pomocniczych) oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. na zakup opału, materiałów biurowych, środków czystości, środków BHP, prenumeratę czasopism, wydawnictw, koszty podróży służbowych w tym na ryczałty za używanie prywatnych samochodów osobowych do celów służbowych jak również zakup tzw. materiałów reprezentacyjnych tj. herbaty, kawy, wody mineralnej itp. na potrzeby sekretariatu oraz inne wydatki związane z jubileuszami np.: najstarszy mieszkaniec gminy czy rocznice pożycia małżeńskiego. Zaplanowane zostały środki na remont pomieszczeń w tym sali ślubu wraz z wyposażeniem.

Ujęto również środki na pokrycie wydatków związanych z zakupem: energii, wody, usług pocztowych, telefonicznych, szkoleniowych, usług serwisowych, informatycznych, ubezpieczenia budynku i wyposażenia oraz na składkę PFRON jak też remontu budynku i pomieszczeń w budynku urzędu gminy.

W rozdziale tym ponadto zabezpieczono środki na prowizję dla komorników, koszty wysyłanych upomnień, zakup druków – nakazów płatniczych oraz innych wydatków związanych z poborem dochodów podatkowych. Ponadto zabezpieczone zostały środki na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników własnych realizujących zadania z zakresu administracji rządowej jak również inne wydatki z tym związane,

- rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – jak sama nazwa wskazuje zostały tutaj zabezpieczone środki na promocję gminy tj. zakup usług w Radio Park i Radio Doxa, pokrycie wydatków związanych z wyjazdem do gmin partnerskich, jak również inne wydatki związane z promocją gminy,

- rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – ujęto środki na wydatki jednostki związane z jej funkcjonowaniem, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, która to jednostka prowadzi obsługę finansową szkół podstawowych i przedszkoli oraz na koszty zatrudnienia osoby zajmującej się sprawami BHP w tych jednostkach,

- rozdział 75095 Pozostała działalność – są tu ujęte środki na składkę z tytułu przynależności do Związku Gmin Śląska Opolskiego w Opolu, Związku Międzygminnego „Czysty Region” Kędzierzyn-Koźle, Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad, Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Euro – Country” i Stowarzyszenia Kędzierzyńsko – Strzelecki Subregionalny Obszar Funkcjonalny.

W rozdziale tym zabezpieczono również środki na pokrycie kosztów dostarczenia decyzji podatkowych podatnikom, prowizję za inkasa podatków oraz miesięczne diety dla przewodniczących rad sołeckich.

751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

752 Obrona narodowa

- rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne – ujęte środki na realizację zadań w zakresie akcji kurierskiej i szkolenia obronnego,

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – zabezpieczono środki na bieżącą działalność jednostek OSP w tym na: wynagrodzenia dla kierowców samochodów OSP, zakup paliwa do tych samochodów i motopomp, opału, ubezpieczenie budynków OSP, pojazdów i członków OSP, materiałów do remontu pojazdów i strażnic, naprawę sprzętu bojowego i przeglądu pojazdów, utrzymania hydrantów przeciwpożarowych, pokrycie wydatków remontowanych strażnic oraz innych

wydatków związanych z zapewnieniem gotowości bojowej członków OSP, jak również na wydatki dot. badań lekarskich i wypłatę ekwiwalentu za udział w akcji i szkoleniach członków OSP,

- rozdział 75414 Obrona cywilna – ujęto wydatki na pokrycie kosztów związanych z działalnością obrony cywilnej.

757 Obsługa długu publicznego

- rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – zabezpieczono środki na spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w latach 2017 (do czasu umorzenia kapitału) i 2022,
– rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – ujęto kwotę spłaty poręczenia pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” Spółkę z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie – Koźlu.

758 Różne rozliczenia

– rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – utworzona została rezerwa ogólna w kwocie 90 977,83 zł, która jest niższa niż 1%, ale wyższa od 0,1 % planowanych wydatków na 2025 rok.

Zaplanowana została również rezerwa celowa oświatowa w kwocie 61 000,00 zł na wydatki bieżące w dziale 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, których w chwili obecnej nie można przewidzieć, jak też w sposób szczegółowy sklasyfikować tj. na zakup materiałów i usług. Ponadto utworzona została rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 81 000,00 zł.

801 Oświata i wychowanie i Edukacyjna opieka wychowawcza

Na wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie - zaplanowano ogółem środki w kwocie 18 912 771,00 zł, z tego na następujące rozdziały:

- rozdział 80101 Szkoły podstawowe – zostały zabezpieczone środki w kwocie 12 604 044,00 zł. Środki powyższe przeznaczone są na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 10 975 332,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące - 1 628 712,00 zł

W kwocie 1 628 712,00 zł znajdują się środki na:

- dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny i BHP - 445 613,00 zł
- fundusz świadczeń socjalnych - 448 800,00 zł

Pozostała kwota 734 299,00 zł przeznaczona jest na bieżące utrzymanie placówek oświatowych działających na terenie gminy. Z kwoty tej pokryte zostaną wydatki związane z zakupem opału, środków czystości, kosztów podróży służbowych, usług komunalnych tj. wywóz nieczystości stałych, wody, energii oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych. W pozycji wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane zostały środki na nagrody, przyznawane przez organ prowadzący. Jest to 20,0% z 1% planowanego funduszu płac nauczycieli, co stanowi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń kwotę 21 847,00 zł oraz środki na odprawy emerytalne,

- rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych i rozdział 80104 Przedszkola oraz rozdział 80107 Świetlice szkolne – ujęte zostały środki na finansowanie wydatków oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w Maciowakrzcu i Naczęsławicach oraz przedszkoli w Pawłowiczkach, Gościęcinie i Ostroźnicy, jak też świetlic działających we wszystkich placówkach szkolnych.

Wydatki w tych rozdziałach obejmują wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 3 151 930,00 zł oraz środki na bieżącą działalność w kwocie 1 022 939,00 zł.

Wydatki obligatoryjne stanowią kwotę 270 947,00 zł i są to dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny BHP oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych. Pozostałe środki w kwocie 751 992,00 zł są przeznaczone na działalność bieżącą tych jednostek za wyjątkiem kwoty 537 500,00 zł, która to przeznaczona jest na pokrycie

kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do placówek oświatowych w innych gminach.

- rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół - zostały zabezpieczone środki na pokrycie kosztów dowozu uczniów do publicznych szkół podstawowych na terenie gminy oraz na dowóz uczniów do Zespołu Niepublicznych Szkół w Kędzierzynie-Koźlu, Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Brzechwy w Kędzierzynie –Koźlu, Specjalnego Punktu Przedszkolnego „Uśmiech Dziecka” w Kędzierzynie-Koźlu i Niepublicznego Przedszkola Specjalistycznego w Kędzierzynie-Koźlu w tym przez rodzica. Ujęte zostały również środki na wynagrodzenia dla osób pełniących obowiązki opiekuna w czasie dowozu uczniów do tych szkół,

- rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – ujęto środki w wysokości 0,8 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli. Środki te będą w gestii organu prowadzącego, które następnie zostaną przekazane poszczególnym jednostkom,

- rozdział 80148 Stołówki szkolne – zostały zabezpieczone środki na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki przy Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Pawłowiczkach. Do wydatków tych należą wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki pozostałe, w tym wydatki związane z zakupem produktów do wytworzenia posiłków w kwocie 290 800,00 zł jako wsad do kotła oraz transport tych posiłków do poszczególnych placówek oświatowych,

- rozdział 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 oraz rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - zaplanowane zostały środki na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań, o których mowa w wymienionych rozdziałach. Do wydatków tych należą wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń oraz wydatki statutowe w czterech placówkach oświatowych

działających na terenie gminy za wyjątkiem PSP w Maciowakrzu. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 578 135,00 zł, pozostała kwota 52 007,00 zł to wydatki dotyczące odpisu na fundusz świadczeń socjalnych oraz na dodatki wiejskie i undusz zdrowotny,

- rozdział 80195 Pozostała działalność – ujęto środki stanowiące odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli placówek oświatowych w kwocie 148 373,00 zł oraz na organizację spotkania z uczestnikami olimpiad i uczniami osiągającymi sukcesy w sporcie oraz inne wydatki jednostek, w tym na wynagrodzenie członków komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego.

Na wydatki w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - zaplanowano środki w kwocie 59 576,00 zł, z tego na:

- rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – kwotę 44 926,00 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie, fundusz zdrowotny i odpis na fundusz świadczeń socjalnych zajmujących się indywidualnie dziećmi, które posiadają opinię Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej we wszystkich działających placówkach oświatowych na terenie gminy,

- rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – ujęto kwotę 1 410,00 zł stanowiącą zabezpieczenie dofinansowania do wypłat świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

- rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – zabezpieczone zostały środki na wypłatę stypendium za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe dla uczniów z terenu gminy, uczących się w poszczególnych placówkach oświatowych w łącznej kwocie 13 000,00 zł,

- rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – ujęto środki w wysokości 0,8 % planowanego funduszu wynagrodzeń nauczycieli. Środki te będą w gestii organu prowadzącego, które następnie zostaną przekazane poszczególnym jednostkom.

Zaplanowane wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wraz z rezerwą celową oświatową stanowią kwotę 18 972 347,00 zł co stanowi 44,4 % wydatków ogółem a 51,9 % wydatków bieżących.

851 Ochrona zdrowia

- rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne – zostały zabezpieczone środki na wydatki związane z funkcjonowaniem Ośrodka Zdrowia w Pawłowiczkach w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych,
- rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii – zostały ujęte środki na rozwiązywanie problemów związanych z narkomanią,
- rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – ujęte w rozdziale środki są przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ze środków tych pokrywane są koszty utrzymania świetlic środowiskowych, zatrudnionego psychologa oraz innych zadań ujętych w programie uchwalanym przez Radę Gminy Pawłowiczki. Po zakończeniu roku budżetowego 2024 różnica pomiędzy dochodami a zrealizowanymi wydatkami na zadania ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii zostanie rozliczona, a różnica na plus zostanie wprowadzona do budżetu na 2025 rok.

852 Pomoc społeczna

- rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – wydatki dotyczą zakupu usług związanych z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej,
- rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – środki w tym rozdziale dotyczą wydatków związanych z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego oraz realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej. Dofinansowanie z budżetu państwa to kwota 6 000,00 zł,
- rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za

osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – opłacane są składki od zasiłków stałych, realizowane jako zadania własne. Dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwotę 10 000,00 zł, natomiast kwota 1 233,00 zł stanowi zabezpieczenie zwrotu zwróconych świadczeń do dysponenta, który przekazał dotację gminie,

- rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zostały zabezpieczone środki na zasiłki celowe t.j. na opał, żywność, leki i inne potrzeby dla osób kwalifikujących się do pomocy oraz na pokrycie kosztów pobytu naszych mieszkańców w Ośrodku Wsparcia. Z budżetu gminy zabezpieczono na ten cel kwotę 174 480,00 zł. Dofinansowane z budżetu państwa do ww. wydatków to kwota 184 000,00 zł,

- rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – znajdują się tu środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla osób kwalifikujących się do takich dodatków,

- rozdział 85216 Zasiłki stałe – dotyczy wydatków, które są pokrywane dotacją z budżetu państwa, jako zadania własne w kwocie 128 000,00 zł na zasiłki stałe, oraz na zwrot zwróconych świadczeń wypłaconych z dotacji w kwocie 13 699,00 zł,

- rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – ujęto środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pawłowiczkach, który realizuje zadania własne i zlecone w zakresie pomocy społecznej, i są to: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem tej jednostki. Wielkość dofinansowania z budżetu państwa w tym rozdziale stanowi kwotę 109 000,00 zł,

- rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zabezpieczono środki na pokrycie wydatków związanych ze świadczeniem usług opiekuńczych dla osób kwalifikujących się do takiej pomocy. Są to zadania własne, w tym ujęto wydatki związane z zatrudnieniem pracownika, do którego zobowiązano jednostkę w związku z zakończonym projektem „Nie-Sami-Dzielni II”. W wydatkach tych jest kwota 53 674,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej na specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – są tu zabezpieczone środki na pokrycie kosztów gorącego posiłku dla uczniów w szkołach podstawowych i przedszkolach, pomoc rzeczową jako zasiłki celowe na przygotowania posiłków w rodzinach w łącznej kwocie 73 160,00 zł na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, w tym udział własny w kwocie 19 160,00 zł. Z budżetu państwa na realizację tego programu przyznano dotację w kwocie 54 000,00 zł,
- rozdział 85295 Pozostała działalność – kwota 250 000 zł stanowi dotację celową na dofinansowanie zadań własnych zleconych do realizacji innym podmiotom w zakresie pielęgnacji w środowisku domowym osób chorych, niepełnosprawnych, samotnych, starszych oraz ambulatoryjna, domowa terapia i rehabilitacja lecznicza. Kwota 1 000,00 zł zabezpieczona została na wydatki związane ze świadczeniem prac społecznie użytecznych. Pozostała kwota 5 295,00 zł stanowi dotację celową na realizację zadania z zakresu administracji rządowej tj. na pokrycie wydatków związanych z programem teleinformatycznym w pomocy społecznej.

855 Rodzina

- rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – ujęta kwota 7 611,00 zł stanowi zabezpieczenie zwrotu zwróconych świadczeń przez świadczeniobiorców do dysponenta dotacji wraz z odsetkami.
- rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – ujęte wydatki dotyczą realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 2 236 500,00 zł, a kwota 23 243,00 zł stanowi zabezpieczenie zwrotu zwróconych świadczeń przez świadczeniobiorców do dysponenta dotacji wraz z odsetkami. Ponadto w rozdziale tym ujęta została kwota 14 400,00 zł na wypłatę świadczenia pieniężnego „ bonu żłobkowego ” zgodnie z uchwałą rady,
- rozdział 85504 Wspieranie rodziny – zabezpieczone zostały środki na zatrudnienie asystenta rodziny w kwocie 113 709,00 zł,

- rozdział 85508 Rodziny zastępcze – w rozdziale tym zabezpieczone zostały środki na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych, w rodzinach zastępczych spokrewnionych i niespokrewnionych,
- rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – ujęto środki na pokrycie kosztów pobytu dzieci w tych placówkach tj. Domach Dziecka,
- rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – ujęto środki w kwocie 49 300,00 zł na składki zdrowotne od świadczeń opiekuńczych,

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – zabezpieczono środki na remont i czyszczenie kanalizacji burzowej, studzienek kanalizacji sanitarnej oraz na inne wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód,
- rozdział 90002 Gospodarka odpadami – ujęte zostały środki na likwidację dzikich wysypisk oraz innych wydatków związanych z gospodarką odpadami.

W projekcie budżetu gminy na 2025 rok, tak jak w latach ubiegłych, nie zostały zaplanowane dochody i wydatki związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw, z uwagi na fakt przynależności Gminy Pawłowiczki do Międzygminnego Związku „Czysty Region” w Kędzierzynie – Koźlu, który to w imieniu gminy realizuje zadania wynikające z ww. ustawy,

- rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – zabezpieczono środki na wydatki związane z czyszczeniem rowów komunalnych, utrzymaniem słupów i tablic ogłoszeniowych oraz na wydatki związane z utrzymaniem samochodu służącego do realizacji ww. zadań,
- rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zabezpieczone zostały środki na wydatki związane z koszeniem, utrzymaniem placów gminnych i placów zabaw, w tym: m.in. zakupem pojedynczych urządzeń, ławek, farby do malowania i konserwacji, kwiatów, krzewów i drzewek oraz utrzymaniem zieleni wysokiej (cięcia sanitarne i pielęgnacyjne),

- rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatycznego - ujęto środki na kontynuację programu pn.: "Czyste powietrze", którego celem jest poprawa powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Środki na jego realizację gmina ma otrzymać z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu,
- rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – ujęte zostały środki na pokrycie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy wraz z serwisem sieci i urządzeń oświetlenia drogowego oraz remontem i serwisem sieci dot. oświetlenia placów i parkingów na terenie gminy,
- rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – środki w tym rozdziale dotyczą realizacji zadań wynikających z ustawy prawo ochrony środowiska. Są to następujące zadania: edukacja ekologiczna mieszkańców i młodzieży oraz ochrona przyrody,
- rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – ujęto środki na realizację projektu pn. „Usuwanie wyrobów azbestowo – cementowych z terenu Gminy Pawłowiczki” współfinansowanego ze środków WFOŚ i GW w Opolu i państwowych funduszy celowych ,
- rozdział 90095 Pozostała działalność – zostały zabezpieczone środki na zadania w zakresie opieki nad bezdomnymi zwierzętami i realizację „Programu opieki nad zwierzętami”.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – ujęto środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika gospodarczego - palacza w Domu Kultury w Gościęcinie, gospodarza w Domu Kultury w Gościęcinie i Trawninkach oraz na wydatki związane z utrzymaniem tych obiektów, jak też świetlic działających na terenie gminy. Do wydatków tych należą m.in. wydatki związane z zakupem opału, środków czystości, energii, usług komunalnych,

ubezpieczenia budynków oraz na drobne remonty i wydatki na usunięcie awarii, jeżeli takie wystąpią w obiektach zajętych na świetlice,

- rozdział 92116 Biblioteki – zabezpieczono dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pawłowiczkach jako Instytucji Kultury z przeznaczeniem na jej działalność oraz filii w terenie tj.: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz zakup opału, środków czystości i BHP, materiałów biurowych, czasopism, nagród na konkursy, zakup księgozbioru oraz na wydatki związane z zakupem usług pocztowych, telefonicznych, internetowych, energii i usług komunalnych, drobne remonty, oraz wydatków na pokrycie kosztów spotkań autorskich, jak też pokrycie kosztów aktualizacji programów,

- rozdział 92195 Pozostała działalność – ujęto środki na organizację imprez kulturalnych w gminie, między innymi na festyn herbowy, dożynki gminne, działalność Gminnej Orkiestry Dętej i inne imprezy kulturalne odbywające się na terenie gminy oraz opracowanie Programu opieki nad zabytkami Gminy Pawłowiczki na lata 2025-2028 oraz weryfikację gminnej ewidencji zabytków.

926 Kultura fizyczna

- rozdział 92601 Obiekty sportowe – wydatki dotyczą utrzymania obiektów sportowych na terenie gminy, w tym na zakup energii, wody, ubezpieczenia szatni i usunięcie awarii,

- rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – zostały ujęte w formie dotacji wydatki związane z organizowaniem działalności w zakresie krzewienia kultury fizycznej na terenie gminy tj.: rekreacji ruchowej, organizowanie zajęć, zawodów i imprez sportowo – rekreacyjnych, zakup sprzętu sportowego i utrzymanie go w czystości, pokrycie kosztów delegacji sędziowskich oraz kosztów usług transportowych w kwocie 105 000,00 zł. W kwocie tej znajdują się środki związane z obsługą księgową.

Ponadto zabezpieczone zostały również środki na pokrycie wydatków związanych z krzewieniem sportu w szkołach tj. kosztów wyjazdu uczniów na różne imprezy sportowe w kwocie 18 000,00 zł.

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację następujących zadań:

- 1) Obrót nieruchomościami – 30 000,00 zł (dział 010, rozdział 01095),
- 2) Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 108484 O Pawłowiczki – Borzysławice (opracowanie dokumentacji) – 71 000,00 zł (dział 600, rozdział 60016),
- 3) Budowa drogi gminnej w Gościęcinie ul. Słoneczna – III etap – 1 000 000,00 zł (dział 600, rozdział 60016),
- 4) Przebudowa drogi gminnej nr 108423 O ul. Kąty w Ostrożnicy – 300 000,00 zł (dział 600, rozdział 60016),
- 5) Przebudowa drogi gminnej nr 108419 O ul. Spółdzielczej w Naczęsławicach – 100 000,00 zł (dział 600, rozdział 60016)
- 6) Przebudowa z rozbudową drogi dojazdowej do gruntów rolnych dz. Nr 937 w Pawłowiczkach w Pawłowiczkach – 1 500 000,00 zł (dział 600, rozdział 60017),
- 7) Wiaty przystankowe – 22 000,00 zł (dział 600, rozdział 60020),
- 8) Obrót nieruchomości – 30 000,00 zł (dział 700, rozdział 70005),
- 9) Wymiana pokrycia dachowego na budynku komunalnym Karchów 39 – 120 000,00 zł (dział 700, rozdział 70007),
- 10) Bezpieczeństwo informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Pawłowiczki – 406 975,10 zł (dział 750, rozdział 75023),
- 11) Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Ligota Wielka – 1 200 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001),
- 12) Wymiana sieci wodociągowej w Maciowakrzu – 50 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001),

- 13) Przebudowa drogi wewnętrznej dz. Nr 193/37 i 193/40 Pawłowiczki wraz z infrastrukturą towarzyszącą – I etap (przebudowa kanalizacji sanitarnej oraz budowa wodociągu) – 100 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001),
- 14) Rozbudowa z przebudową oczyszczalni ścieków w Pawłowiczkach (wykonanie dokumentacji) – 100 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001),
- 15) Rozbudowa sieci wodociągowej w Pawłowiczkach (wykonanie dokumentacji ul. Polna i Słoneczna) – 30 000,00 zł (dział 900, rozdział 90001),
- 16) Wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne – 300 000,00 zł (dział 900, rozdział 90015),
- 17) Remont kościoła parafialnego w Pawłowiczkach – 504 626,17 zł (dział 921, rozdział 92120 – dotacja),
- 18) Zabezpieczenie strefy przyziemia murów we wnętrzu kościoła parafialnego p.w. Wniebowzięcia NMP w Gościęcinie – 243 000,00 zł (dział 921, rozdział 92120 – dotacja)

Wielkość środków na realizację ww. zadań to kwota 6 107 601,27 zł.

W wydatkach majątkowych ujęte są również środki na przedsięwzięcia, które będą realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych dział, rozdział z wielkością środków na poszczególne przedsięwzięcie przedstawia załącznik nr 7, gdzie wielkość środków na te zadania stanowi kwotę 132 348,00 zł. Łączna wielkość środków na wydatki majątkowe to kwota 6 239 949,27 zł.

Dochody i wydatki na zadania zlecone

Wielkość środków na zadania zlecone na 2025 rok po stronie wydatków jest zgodna z wielkością otrzymanych dotacji na ten cel. Otrzymane środki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych wykazane zostały w załączniku nr 4 i 5.

Dotacje udzielane z budżetu

Planowana kwota dotacji udzielanych z budżetu w 2025 roku została wykazana w załączniku nr 6. Łączna wielkość dotacji to kwota 1 931 758,17 zł,

z tego: dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych stanowią kwotę 829 132,00 zł a dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 1 102 626,17 zł.

Plan wydatków środków w ramach funduszu sołeckiego w 2025 roku

Załącznik nr 7 przedstawia przedsięwzięcia, jakie będą realizowane przez poszczególne sołectwa w 2025 roku. Wydatki bieżące to kwota 405 341,00 zł a majątkowe – 132 348,00 zł. Ogółem wielkość środków na realizację przedsięwzięć to kwota 537 689,00 zł.

PODSUMOWANIE

Prognozowane dochody na 2025 rok stanowią kwotę 42 865 979,10 zł a wydatki 42 765 979,10 zł.

Kwotę rozchodów 100 000,00 zł przeznacza się na spłatę zaciągniętej w 2022 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na zadanie pn.: Budowę kanalizacji sanitarnej dla wsi Borzysławice - 100 000,00 zł.

Jeszcze w roku bieżącym po spłacie 80 % kapitału pożyczki zaciągniętej w 2017 roku na zadanie pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Gościęciny etap I – kwoty 800 000,00 zł gmina wystąpi do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu o umorzenie pozostałej kwoty tj. 199 436,02 zł.

Po spłacie zaplanowanych rat kapitałowych w 2025 roku oraz umorzeniu pożyczki stan zobowiązań na koniec tego roku stanowić będzie kwotę 499 727,44 zł.

Gmina Pawłowiczki nie podpisała umowy o partnerstwie publiczno-prawnym, a przy gminnych jednostkach organizacyjnych nie funkcjonują rachunki dochodów własnych, stąd też uzasadnienie do projektu budżetu nie zawiera informacji w powyższej sprawie.

Ponieważ wielkość wydatków może być dokonana tylko do wysokości zgromadzonych środków na rachunku dochodów gminy, dlatego tylko pełna realizacja zaplanowanych dochodów pozwoli na realizację wszystkich zadań ujętych do realizacji w budżecie po stronie wydatków.

Realizacja wydatków w 2025 roku odbywać się będzie na tych samych zasadach jak w latach ubiegłych, tzn. obowiązywać będzie zasada gospodarności i oszczędności. Ponadto wydatki dokonywane będą zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych.

Należy dodać, że potrzeb, które należałoby ująć do realizacji w każdym roku jest więcej niż dochodów, które mogą być przeznaczone na ich pokrycie, dlatego do realizacji ujęto zadania, które zostaną zrealizowane.

Przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 6 ustawy, będą w 2025 roku przeznaczone na realizację zadań na które gmina otrzyma dofinansowania z „zewnątrz” w tym z Unii.

Stwierdzić należy, że projekt budżetu na 2025 rok spełnia wymóg art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych bowiem dochody bieżące stanowią kwotę 40 715 967,00 zł a wydatki bieżące 36 526 029,83 zł.

Projekt budżetu Gminy Pawłowiczki na 2025 rok spełnia również przesłanki art. 243 ustawy o finansach publicznych.