

## **Objaśnienia do budżetu Gminy Mrocza na 2025 rok**

Prace nad budżetem gminy na 2025 rok przebiegały w oparciu o przepisy art.51 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz.1465z późn.zm.), art.233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz.1530 z późn.zm.) oraz Uchwały Nr XXXVIII/294/2021 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 31 sierpnia 2021 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mrocza.

Budżet Gminy Mrocza na 2025 rok opracowano na podstawie następujących danych i prognoz, w szczególności:

1. informacji Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku o rocznych planowanych kwotach należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności a także o środkach z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 roku, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
2. informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 roku o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
3. informacji Krajowego Biura Wyborczego Nr DBD.3113.7.2024 z dnia 24 października 2024 roku o przewidzianej dla gminy wysokości dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców na 2025 rok;
4. zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza Nr 0050.157.2024 z dnia 6 września 2024 roku w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Mrocza na 2025 rok;
5. Uchwały Nr VII/73/2024 Miejskiej w Mroczy z dnia 25 października 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości;
6. Uchwały Nr LXIX/559/2023 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 24 listopada 2023 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych i zwolnień w tym podatku;
7. Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego za rok podatkowy 2025;
8. Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku;
9. skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego za rok podatkowy 2025;
10. rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 roku (Dz. U. z 2024 r., poz.1362).
11. przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r., poz.1572).

Burmistrz Miasta i Gminy Mrocza przedłożył organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy projekt uchwały budżetowej na 2025 rok.

Budżet Gminy Mrocza zawiera następujące założenia:

1. prognozowane dochody budżetowe w wysokości 89 016 949,29 zł;
2. prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 95 656 239,79 zł;
3. przychody w wysokości 7 794 290,50 zł;
4. rozchody w wysokości 1 155 000,00 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 6 639 290,50 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- 1) emisji obligacji komunalnych w wysokości 5 845 000,00 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 w kwocie 556 775,00 zł,
- 3) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 237 515,50 zł.

Zaplanowane przychody budżetu w kwocie 7 794 290,50 zł pokrywają planowany deficyt budżetu oraz planowane rozchody budżetu w wysokości 1 155 000,00 zł.

## **DOCHODY**

Dochody budżetowe zaplanowano w wysokości 89 016 949,29 zł, stanowią je następująco:

1. dotacje w wysokości 7 105 015,00 zł tj. 7,98 % z tego:
  - 1) dotacje na zadania zlecone – 629 340,00 zł;
  - 2) dotacje na zadania własne – 866 675,00 zł;
  - 3) dotacje według porozumień z organami administracji rządowej – 9 000,00 zł;
2. subwencja ogólna z budżetu państwa – 20 489 019,49 zł, tj. 23,02 %;
3. udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych – 21 300 215,06 zł, tj. 23,93 %;
4. udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych - 104 914,48 zł, tj. 0,12 %;
5. rezerwa o której mowa w art.89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – 888 686,56 zł, tj. 0,99 %;
6. dochody własne – 39 129 098,70 zł, tj. 43,96 %.

W uchwale budżetowej dokonano podziału dochodów budżetowych na:

1. Dochody bieżące w wysokości 65 281 107,50 zł;
2. Dochody majątkowe w wysokości 23 735 841,79 zł, następująco:
  - 1) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 8 820,00 zł;
  - 2) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 1 572 687,00 zł;
  - 3) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 5 000,00 zł;
  - 4) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości: 15 414 534,40 zł;
  - 5) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 200 697,00 zł;

- 6) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w wysokości 5 637 400,08 zł, środki pochodzące z innych źródeł w wysokości 430 153,31 zł;
- 7) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - Program Priorytetowy Ciepłe Mieszkanie w wysokości 466 550,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w 2025 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich faktyczne wykonanie w 2024 roku oraz na podstawie stawek wynikających z podjętych uchwał w sprawie podatków i opłat oraz komunikatów Prezesa GUS stanowiących podstawę ustalenia stawek podatku rolnego i leśnego.

Prognozowane dochody budżetowe Gminy Mrocza na 2025 rok w szczególności klasyfikacji budżetowej zawiera tabela Nr 1.

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

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – plan 2 531 947,00 zł**, co stanowi 2,84 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 68 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 2 463 947,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się następujące dochody z tytułu:

- wpływy z usług w wysokości 23 000,00 zł;

- dzierżawy gruntów rolnych oraz dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 45 000,00 zł. Wysokość dochodów za dzierżawę gruntów rolnych uzależniona jest od ceny q żyta, która jest przyjmowana za podstawę ustalenia wysokości czynszu dzierżawnego, natomiast zasady ustalania i przekazywania czynszu za obwody łowieckie reguluje przepis art.31 ustawy z dnia 13 października 1995 Prawo łowieckie;

- środki z Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Matyldzin-Wyrza” w wysokości 2 135 947,00 zł;

- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 328 000,00 zł, planowana sprzedaż dotyczy następująco : działki 605 w Mroczy, pow. 0,0103 ha, działki nr 657 w Mroczy, pow. 0,0564 ha, działki nr 107/2 w Ostrowie, pow. 2,0570 ha, działki nr 118 w Ostrowie, pow. 0,8000 ha.

**Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 404 535,40 zł**, co stanowi 0,45 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 0,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 404 535,40 zł.

Stanowią je środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w miejscowości Ostrowo w Gminie Mrocza” w kwocie 404 534,40 zł.

**Dział 600 Transport i łączność – plan 801 697,00 zł**, co stanowi 0,90 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 601 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 200 697,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się wpływy z tytułu:

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w wysokości 3 500,00 zł;
- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących w wysokości 480 000,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 25 000,00 zł;
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w wysokości 50 000,00 zł;
- wpływy z innych lokalnych opłat na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 42 500,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego: „Przebudowa drogi gminnej nr 090723C od km 0+011,80 do km 0+308,00 – ul. Postępu w Mroczy” w wysokości 200 697,00 zł.

**Dział 630 Turystyka – plan 697 651,71 zł**, co stanowi 0,79 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 0,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 697 651,71 zł.

Stanowi ją kwota środków na dofinansowanie wlnych inwestycji pozyskanych z w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Bydgoskiego Obszaru Funkcjonalnego 2030+ na zadanie inwestycyjne:” Modernizacja parku przy ulicy Łąkowej i Zielonej w Mroczy – Etap I” w wysokości 697 651,71 zł.

**Dział 700 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – plan 1 657 071,00 zł**, co stanowi 1,86 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 403 564,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 1 253 507,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się następujące dochody z tytułu:

- wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego w wysokości 6 064,00 zł;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 396 000,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 1 500,00 zł.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 8 820,00 zł;
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 1 244 687,00 zł, planowana sprzedaż dotyczy następująco : działki nr 206/16 w Ostrowie, pow. 2,2371 ha, działki nr 206/17 w Ostrowie, pow. 2,2598 ha, działki nr 999/18 w Moczy, pow. 0,2084 ha, działki nr 999/35 w Mroczy, pow. 0,5233 ha, działki nr 973/15 w Mroczy, pow. 0,1045 ha.

Dział 710 **Działalność usługowa – plan 9 000,00 zł**, co stanowi 0,01 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 9 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Wskazany dochód stanowi dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z zakresu utrzymania cmentarzy, grobów wojennych i miejsc pamięci narodowej.

Dział 720 **Informatyka – plan 520 516,05 zł**, co stanowi 0,59 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 284 716,05 zł,
- dochody majątkowe – plan 235 800,00 zł.

Planowany dochód zarówno bieżący i majątkowy stanowi udział środków w ramach programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, działanie: Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd”, zadanie inwestycyjne: „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Mrocza w kwocie 506 116,05 zł.

Dział 750 **Administracja publiczna – plan 378 034,00 zł**, co stanowi 0,43 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 178 034,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 200 000,00 zł.

Planowany dochód obejmuje następująco:

- dotacje celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconej gminie na zadania z zakresu utrzymania stanowisk pracy z zakresu spraw obywatelskich i pozostałych zadań w wysokości 171 284,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 6 500,00 zł;
- wpływów z różnych dochodów w wysokości 250,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Dostosowanie zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy do potrzeb osób z niepełnosprawnościami” w kwocie 200 000,00 zł.

Dział 751 **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa – plan 2 565,00 zł**, co stanowi 0,004 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 2 565,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Wskazany dochód stanowi dotację celową z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

Dział 754 **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 1 275 000,00 zł**, co stanowi 1,43 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 20 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 1 255 000,00 zł.

Planowany dochód obejmuje następująco:

- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w wysokości 20 000,00 zł;
- wpływy ze składników majątkowych w wysokości 5 000,00 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Przebudowa i rozbudowa obiektu Ochotniczej Staży Pożarnej w Mroczy mieszczącej się w budynku MGOKiR w Mroczy” w kwocie 1 250 000,00 zł.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 28 701 629,54 zł, co stanowi 32,24 % planowanych wpływów ogółem, w tym:**

- dochody bieżące – plan 28 701 629,54 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się dochody z poniższych źródeł:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w wysokości 5 000,00 zł;
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości 1 797 000,00 zł, wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 2 125 000,00 zł;
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych w wysokości 360 000,00 zł, wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych w wysokości 1 700 000,00 zł;
- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych w wysokości 69 000,00 zł, wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych w wysokości 9 000,00 zł;
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych w wysokości 85 000,00 zł, wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 290 000,00 zł;
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w wysokości 50 000,00 zł, podatek ten opłacany przez osoby fizyczne jest dochodem gminy pobieranym za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych;
- wpływy z opłaty targowej w wysokości 1 000,00 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 375 000,00 zł, podatek ten zgodnie z przepisami wpływa do budżetu gminy za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 9 500,00 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 43 000,00 zł;
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 60 000,00 zł, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 200 000,00 zł;
- wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 44 000,00 zł;
- wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 74 000,00 zł;

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) w wysokości 21 300 215,06 zł, kwota ta została wprowadzona do budżetu na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów.

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) w wysokości 104 914,48 zł. Kwota ta została wprowadzona do budżetu na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów.

Dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT ustalone zostały na 2025 rok z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 roku. Dochody z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej gminy na zasadach określonych przepisami w/w ustawy.

**Dział 758 Różne rozliczenia – plan 22 097 613,06 zł**, co stanowi 24,82 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 21 527 806,05 zł,
- dochody majątkowe – plan 569 807,01 zł.

Kwota subwencji ogólnej na 2025 rok w wysokości 20 489 019,49 zł, kwota środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów wysokości 888 686,56 zł została przyjęta zgodnie z informacją Ministra Finansów. Wysokość należnej subwencji i środków z rezerwy ustalona na 2025 rok z uwzględnia rozwiązania zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 roku.

W dziale powyższym zaplanowano również:

- dochód z tytułu odsetek bankowych od zgromadzonych środków na rachunku bankowym w wysokości 150 000,00 zł;

- wpływy z opłaty produktowej w wysokości 100,00 zł;

- środki otrzymane z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności na realizację zadania inwestycyjnego: „Utworzenie nowych miejsc w żłobku – program Maluch+2022-2029” w kwocie 569 807,01 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie – plan 1 636 099,67 zł**, co stanowi 1,84 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 930 336,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 705 763,67 zł.

Na powyższą kwotę składają się dochody z poniższych źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w wysokości 78,00 zł;

- wpływy z różnych opłat, dochody w zakresie pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie innych gmin uczęszczających do placówek wychowania przedszkolnego na terenie gminy Mrocza w wysokości 168 100,00 zł;

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych między innymi z najmu pomieszczeń realizowanych na podstawie zawartych umów w wysokości 125 000,00 zł;

- wpływy z usług z tytułu opłaty za wyżywienie uczniów w jednostkach oświatowych w wysokości 71 087,00 zł;

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, dochody z tytułu opłaty za świadczenie przekraczające podstawę programową wychowania przedszkolnego w wysokości 56 656,00 zł;
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, dochody z tytułu opłaty za wyżywienie dzieci w oddziale przedszkolnym szkół i przedszkolu miejskim w wysokości 506 615,00 zł;
- wpływy z różnych opłat, dochody stanowiące wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne i podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2 800,00 zł;
- środki otrzymane w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 do Instytucji Pośredniczącej Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 Miasta Bydgoszcz na realizację zadania inwestycyjnego : „Projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych gminy Mrocza” w wysokości 205 763,67 zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Przebudowa i modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mroczy” w kwocie 500 000,00 zł.

**Dział 852 Pomoc społeczna – plan 10 389 692,86 zł**, co stanowi 11,67 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 2 944 692,86 zł,
- dochody majątkowe – plan 7 445 000,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się wpływy z tytułu:

- wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 200,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych zasiłków, nadpłatą składek zdrowotnych od zasiłków stałych w wysokości 11 000,00 zł;
- wpływy z dotacji celowej na zadania własne w wysokości 866 675,00 zł;
- wpływy z dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 65 727,00 zł;
- wpływy z usług z alimentacji osób przebywających w domach pomocy społecznej, odpłatności za schronienie, opłat za usługi opiekuńcze, opłat za dowóz posiłków i usługę door to door w wysokości 194 586,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek (kapitalizacja) w wysokości 13 000,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów stanowiące wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne i podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 000,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów tytułem opłat od uczestników klubu samopomocy w wysokości 16 800,00 zł;
- środki w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, dofinansowanie projektu „Funkcjonowanie Centrum Usług Społecznych w Gminie Mrocza na lata 2024-2026”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na wydatki bieżące w wysokości 1 677 279,96 zł;
- środki w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, dofinansowanie projektu „Funkcjonowanie Centrum Usług Społecznych w Gminie Mrocza na lata 2024-2026”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus



na realizację zadania inwestycyjnego: „Zakup samochodu dla potrzeb funkcjonowania Centrum Usług Społecznych” w kwocie 300 000,00 zł;

- środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach realizacji projektu „Rozwój usług społecznych dla mieszkańców gminy Mrocza oraz Sicienko” w wysokości 87 750,00 zł;

- środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w ramach realizacji programu: „Kujawsko-Pomorska Telopieka Etap I” w wysokości 10 675,00 zł;

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Modernizacja infrastruktury społecznej poprzez utworzenie Domu Dziennego Pobytu Seniora w Mroczy” w kwocie 7 145 000,00 zł.

**Dział 855 Rodzina – plan 6 080 064,00 zł**, co stanowi 6,83 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 6 080 064,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się wpływy z tytułu:

- wpływy z pozostałych odsetek od należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych w wysokości 14 000,00 zł;

- wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od świadczeń wychowawczych i świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego w wysokości 300,00 zł;

- wpływy z rozliczeń, zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego w wysokości 76 000,00 zł;

- wpływy z dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 5 989 764,00 zł.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 9 904 250,00 zł**, co stanowi 11,13 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 3 522 700,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 6 381 550,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się wpływy z tytułu:

- wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3 370 000,00 zł;

- wpływy z tytułu opłaty za korzystanie z toalet publicznych w wysokości 4 000,00 zł;

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 36 600,00 zł;

- wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 100,00 zł;

- wpływy z różnych dochodów w wysokości 4 000,00 zł;

- wpływy z różnych opłat w wysokości 10 000,00 zł;

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 18 000,00 zł,

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 80 000,00 zł

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w ramach realizacji Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie w wysokości 466 550,00 zł,

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Rozbudowa oczyszczalni cieków w Mroczy – etap I” w kwocie 4 747 000,00 zł,

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego: „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie miasta i gminy Mroczy” w kwocie 1 168 000,00 zł.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1 924 584,00 zł**, co stanowi 2,16 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 2 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 1 922 584,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się wpływy z tytułu:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 2 000,00 zł;

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Bydgoskiego Obszaru Funkcjonalnego 2030+ na zadanie inwestycyjne: „Przebudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy” w wysokości 1 922 584,00 zł;

**Rozdział 926 Kultura fizyczna – plan 5 000,00 zł**, co stanowi 0,006 % planowanych wpływów ogółem, w tym:

- dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Planowany dochód dotyczy wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 5 000,00 zł.

## WYDATKI

Plan wydatków na 2025 rok w wysokości 95 656 239,79 zł został opracowany na podstawie wcześniej ustalonego planu dochodów budżetowych z uwzględnieniem niezbędnych potrzeb i wytycznych wynikających z przepisów prawnych i aktów prawa miejscowego. Ogólny plan wydatków:

1. wydatki bieżące w wysokości 65 280 912,54 zł stanowią 68,25 % ogólnego planu wydatków;
2. wydatki majątkowe w wysokości 30 375 327,25 zł stanowią 31,75 % ogólnego planu wydatków.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

1. wydatki bieżące w wysokości 65 28 912,54 zł, z tego:
  - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 44 088 242,37 zł, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 28 883 849,40 zł;

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 15 204 392,87 zł;
- b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 9 647 380,00 zł;
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7 533 175,00 zł;
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 2 177 115,17 zł;
- e) obsługa długu gminy w wysokości 1 835 000,00 zł;
- 2. wydatki majątkowe w wysokości 30 375 327,25 zł, z tego:
  - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 30 175 327,25 zł, w tym:
    - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 8 822 779,72 zł;
  - b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 200 000,00 zł.

Prognozowane wydatki gminy Mrocza na 2025 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawarto w załączniku Nr 2, natomiast zadania inwestycyjne zestawiono w załączniku Nr 3.

Udział w wydatkach majątkowych zaplanowano w ramach działów następująco: Rolnictwo i łowiectwo (12,62%), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (1,43%), Transport i łączność (6,46%), Turystyka (3,52%), Gospodarka mieszkaniowa (2,37%), Informatyka (0,78%), Administracja publiczna (1,38%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (5,87%), Oświata i wychowanie (3,33%), Pomoc społeczna (25,00%), Rodzina (3,75%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (25,60%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (6,85%), Kultura fizyczna (1,04%).

Prognozowane wydatki budżetowe gminy na 2025 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo – plan 3 968 446,00 zł**, co stanowi 4,15 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 136 275,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 3 832 171,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- dotacja celowa udzielana spółce wodnej na zadania z zakresu bieżącego utrzymania wód i urządzeń wodnych na terenie gminy w wysokości 26 000,00 zł;
- wpłata gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w wysokości 45 000,00 zł;
- konserwacja urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w wysokości 26 250,00 zł;
- opłaty za ustalenie służebności, opłaty za wyłączenie gruntu z produkcji rolnej, opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami w łącznej wysokości 16 300,00 zł;
- wydatki na zakup nagród na olimpiadę rolniczą, awaryjny zakup wody pitnej, usługa transportu wody pitnej w wysokości 11 725,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Matyldzin – Wyrza” w kwocie 3 715 947,00 zł, w tym środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 2 135 947,00 zł, „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci

wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w Gminie Mrocza wraz z wykupem wierzytelności na okres 10 lat” w wysokości 116 224,00 zł.

Dział 020 **Leśnictwo** – **plan 45,00 zł**, co stanowi 0,00 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 45,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Planowany wydatek z zakresu podatków na rzecz budżetu Gminy Mrocza w wysokości 45,00 zł.

Dział 400 **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** – **plan 449 454,40 zł**, co stanowi 0,47 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 14 920,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 434 534,40 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki na wypłatę rekompensat dla podmiotów energetycznych w wysokości 14 000,00 zł;
- wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi płac w wysokości 920,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Budowa stacji podnoszenia ciśnienia w miejscowości Ostrowo, Gmina Mrocza” w kwocie 434 534,40 zł, w tym środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 404 534,40 zł.

Dział 600 **Transport i Łączność** – **plan 4 4104 592,66 zł**, co stanowi 4,29 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 141 605,16 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 962 987,50 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – Metropolitalna Karta Uczniowska w wysokości 19 000,00 zł;
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości 5 000,00 zł;
- wydatki związane z organizacją lokalnego transportu zbiorowego w wysokości 1 450 000,00 zł;
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi w wysokości 6 000,00 zł;
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i naprawą dróg gminnych w wysokości 519 516,55 zł;
- wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 142 088,61 zł;
- wydatki majątkowe wynoszą 1 962 987,50 zł, dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Przebudowa drogi gminnej – ulica Rzeczna w Mroczy, remont ulicy Słonecznej w Mroczy, przebudowa drogi gminnej – ulica Polna w Mroczy, remont ulicy Kościelnej w Mroczy, budowa chodnika w ciągu ulicy Spokojnej w Mroczy – etap II, remont ulicy Wacława Polewczyńskiego Połomskiego” – wykup wierzytelności w kwocie 110 000,00 zł,

„Przebudowa drogi gminnej nr 090112C w miejscowości Drzewianowo od km 0+000 do km 0+750” w kwocie 1 119 290,50 zł, „Przebudowa drogi gminnej nr 090723c od km 0+011,80 do km 0+308,00 – ul. Postępu w Mroczy” w kwocie 521 697,00 zł w tym środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 200 697,00 zł, „Rozbudowa drogi gminnej nr 090732C (km 0+000,00 do km 0+352,76) – ul. Zielonej oraz drogi gminnej nr 0900170C (km 0+005,90 do km 0+289,40) – ul. Łąkowej w Mroczy” – odszkodowania w wysokości 80 000,00 zł, „Przebudowa drogi Półwiejskiej” (wykup gruntu na poszerzenie drogi) w kwocie 32 000,00 zł, „Zakup maszyn do prac komunalnych” w kwocie 100 000,00 zł.

**Dział 630 Turystyka – plan 1 086 000,71zł**, co stanowi 1,14 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 16 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 070 000,71 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- dotacja celowa na wypoczynek letni dla dzieci i młodzieży w wysokości 10 000,00 zł;
- wydatki bieżące w wysokości 6 000,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Modernizacja parku przy ulicy Łąkowej i Zielonej w Mroczy – Etap I” w kwocie 1 070 000,71 zł w ramach Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Bydgoskiego Obszaru Funkcjonalnego 2030+ w kwocie 697 651,71 zł.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 1 182 750,00 zł**, co stanowi 1,24 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 462 750,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 720 000,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki związane z usługą szacowania nieruchomości, podziałów geodezyjnych, wypisów i wyrysów, opłat na rzecz budżetu państwa, różnych opłat i składek, podatku od nieruchomości, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego w wysokości 133 450,00 zł;
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem mieszkaniowego zasobu gminy z zakresu usług remontowych nieruchomości stanowiących własność gminy, środki na fundusz remontowy dla wspólnot mieszkaniowych w części odpowiadającej udziałowi gminy, zakup energii do lokali w budynkach gminnych, koszty eksploatacji i konserwacji, kary i odszkodowania wypłacane stronie wynajmującej zgodnie z ustawą o ochronie praw lokatorów, wydatki na zarządzanie i administrowanie mieszkaniowym zasobem gminnym w wysokości 353 400,00 zł;
- wydatki związane z pozostałą działalnością związaną z gospodarką mieszkaniową w zakresie zarządzania nieruchomościami zabudowanymi będącymi własnością oraz zarządzanymi przez gminę poprzez zakupy materiałów niezbędnych do prawidłowej gospodarki, zakupu energii zakupu usług remontowych i usług pozostałych wysokości 91 800,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Regulacja stanu prawnego gruntów nabytych przez Gminę Mroczą” w kwocie 20 000,00 zł, „Objęcie udziałów spółki prawa handlowego - Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa - KZN Bydgoski Sp. z o.o. – wkład własny” w wysokości 200 000,00 zł, „Modernizacja budynków

wchodzących w skład zasobu mieszkaniowego Gminy Mrocza” w kwocie 300 000,00 zł,  
„Modernizacja budynków będących własnością Gminy Mrocza” w kwocie 200 000,00 zł.

**Dział 710 Działalność usługowa – plan 166 000,00 zł**, co stanowi 0,17 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 166 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, opracowania ogólnego planu dla miasta i gminy Mrocza, zakupem usług sporządzania projektu decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego, zakupem usług sporządzenia operatów szacunkowych, zakupu usług pozostałych do sporządzenia metadanych i nanoszenia obszarów objętych planami do systemów przestrzennych, wynagrodzeniem bezosobowym wraz z pochodnymi gminnej komisji urbanistyczno-architektonicznej w wysokości 155 000,00 zł;

- wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy i grobów wojennych w wysokości 11 000,00 zł, w tym środki w formie dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 9 000,00 zł.

**Dział 720 Informatyka – plan 520 516,05 zł**, co stanowi 0,54 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 284 716,05 zł,
- wydatki majątkowe – plan 235 800,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki bieżące i majątkowe dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Mrocza” w kwocie 506 116,05 zł w ramach środków otrzymanych z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, działanie: Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd”;

- wydatki majątkowe dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Infostrada Kujaw i Pomorza” w kwocie 14 400,00 zł.

**Dział 750 Administracja publiczna – plan 8 632 597,92 zł**, co stanowi 9,02 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 8 212 597,92 zł,
- wydatki majątkowe – plan 420 000,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki przeznaczone na realizację zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej zaplanowano w wysokości 466 740,00 zł, przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących te zadania w wysokości 421 588,00 zł oraz pozostałe wydatki w wysokości 45 152,00 zł. Wydatki na powyższy cel zaplanowano w wysokości odpowiadającej wielkości planowanej dotacji od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w wysokości 171 284,00 zł. Kwota ta nie zabezpiecza bieżących potrzeb w związku z powyższym, mając na uwadze prawidłową realizację zadań i zapewnienie ciągłości pracy Urzędu Stanu Cywilnego oraz osób wykonujących prace z zakresu spraw obywatelskich i dowodów osobistych, z budżetu gminy na ten cel zabezpieczono środki w wysokości 250 304,00 zł;

- wydatki na wypłaty diet przysługującym radnym Rady z tytułu uczestnictwa w pracach komisji i sesjach Rady Miejskiej wraz z bieżącymi wydatkami obsługi biura rady w wysokości 284 500,00 zł;

- wydatki mające najwyższy udział w wydatkach działu 750 związane są kosztami funkcjonowania Urzędu Gminy w Mroczy w wysokości 5 693 067,92 zł. Stanowią je wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzenia bezosobowe, obligatoryjne odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe, zakup energii, zakup usług remontowych, usług telekomunikacyjnych, usług pozostałych, usług zdrowotnych, szkoleń pracowników, podróży służbowych, kosztów postępowania związanych z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, opłata na rzecz budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego;

- wydatki bieżące związane z promocją gminy w wysokości 77 175,00 zł;

- wydatki związane z kosztami funkcjonowania Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Mroczy w wysokości 1 015 665,00 zł. Stanowią je wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, obligatoryjne odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe, zakup energii, zakup usług remontowych, usług telekomunikacyjnych, usług pozostałych, szkoleń pracowników, podróży służbowych;

- wydatki bieżące związane z pozostałą działalnością administracji publicznej w wysokości 670 450,00 zł; w tym dotacja celowa dla Stowarzyszenia Metropolia Bydgoszcz na pokrycie kosztów funkcjonowania biura ZIT w wysokości 5 975,00 zł;

- wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 5 000,00 zł.

- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Dostosowanie zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy dla potrzeb osób z niepełnosprawnościami” w wysokości 270 000,00 zł, w tym środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 200 000,00 zł, „Internet światłowodowy” w kwocie 30 000,00 zł, „Zakup oprogramowania na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy” w wysokości 90 000,00 zł, „Zakup miksera dźwięku do sali sesyjnej” w wysokości 30 000,00 zł.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa – plan 2 565,00 zł**, co stanowi 0,00 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 565,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Na wydatki w powyższym dziale przewiduje się wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2025 rok z dotacji celowej przyjętej na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 2 747 392,00 zł**, co stanowi 2,87 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 965 392,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 782 000,00 zł.

W dziale 754 zaplanowano wydatki związane z zadaniami wynikającymi z ustawy o samorządzie gminnym i ustawy o ochronie przeciwpożarowej. Na wydatki w powyższym dziale składają się:



- wydatki na funkcjonowanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Miasta i Gminy Mrocza w łącznej wysokości 378 908,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe kierowców jednostek, ekwiwalent pieniężny dla członków jednostek biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, szkolenia członków, zakupy sprzętu, paliw, przeglądów technicznych pojazdów i sprzętu specjalistycznego, udzielenie dotacji z budżetu gminy na dofinansowanie zadań bieżących jednostek OSP w kwocie 32 000,00 zł;

- wydatki bieżące na funkcjonowanie obrony cywilnej w wysokości 129 181,00 zł związane są z zabezpieczeniem środków na ochronę ludności cywilnej i infrastruktury krytycznej, na współdziałanie w usuwaniu klęsk żywiołowych, na wynagrodzenie osobowe wraz z obligatoryjnymi pochodnymi pracownika realizującego zadania z zakresu obrony cywilnej;

- wydatki na funkcjonowanie Straży Miejskiej w Mroczy w wysokości 423 603,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i zapewnienie bezpieczeństwa publicznego wraz z wynagrodzeniem osobowym z pochodnymi płac;

- wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 33 700,00 zł;

- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Przebudowa i rozbudowa obiektu Ochotniczej Straży Pożarnej w Mroczy mieszczącej się w budynku MGOKiR w Mroczy” w kwocie 1 762 000,00 zł, w tym finansowany ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 1 250 000,00 zł, „Montaż syren alarmowych” w wysokości 20 000,00 zł.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego – plan 1 835 000,00 zł**, co stanowi 1,92 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 835 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Na ogólne wydatki w zakresie obsługi długu publicznego składa się:

- obsługa zobowiązania zaliczanego do tytułu dłużnego (kredyty i pożyczki, o których mowa w art.72 ust.1 pkt 2 uofp) wobec PKO Bank Polski S.A. Warszawa, VeloBank S.A. Warszawa, Banku Spółdzielczego w Barcinie;

- odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych kredytów i pożyczek wobec Banku Spółdzielczego w Bydgoszczy, Banku Spółdzielczego w Koronowie, oddział w Mroczy, Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu, PKO Bank Polski S.A. Warszawa, Banku Ochrony Środowiska S.A. Warszawa.

**Dział 758 Różne rozliczenia – plan 375 000,00 zł**, co stanowi 0,39 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 375 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Rezerwę ogólną ustalono w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie większej niż 1% wydatków budżetu w wysokości 202 000,00 zł. Rezerwę celową ustalono zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w wysokości 173 000,00 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie – plan 28 640 393,00 zł**, co stanowi 29,94 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 27 629 393,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 011 000,00 zł.



Gmina Mroczka jest organem prowadzącym dla trzech jednostek oświatowych: Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy, Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Witosławiu, Przedszkola Miejskiego w Mroczy. Wydatki w powyższym dziale stanowią:

- wynagrodzenia osobowe związane z wynagrodzeniami nauczycieli i pracowników niepedagogicznych wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wpłaty na pracownicze plany kapitałowe w wysokości 17 354 221,00 zł;
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 694 843,00 zł;
- wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem szkół i przedszkola w zakresie zaopatrzenia w opał, energię, zakupu materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, zakupu usług pozostałych, remontowych, usług zdrowotnych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalny w wysokości 3 699 114,00 zł;
- dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w wysokości 5 881 215,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych gminy Mroczka” w kwocie 210 000,00 zł w tym finansowany ze środków europejskich w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 Miasta Bydgoszcz w kwocie 205 763,67 zł, „Przebudowa i modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mroczy” w kwocie 801 000,00 zł w tym finansowany ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 500 000,00 zł.

**Dział 851 Ochrona zdrowia – plan 275 000,00 zł**, co stanowi 0,29 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 275 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki bieżące z zakresu przeciwdziałania narkomanii w ramach Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii w wysokości 23 000,00 zł;
- wydatki bieżące związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi w ramach Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 237 000,00 zł.

**Dział 852 Pomoc społeczna – plan 14 110 085,82 zł**, co stanowi 14,75 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 6 513 585,82 zł,
- wydatki majątkowe – plan 7 596 500,00 zł.

Zadania z zakresu pomocy społecznej wykonywane są przez Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mroczy, który realizuje zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej. Z dniem 1 stycznia 2025 roku zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Mroczy tworzy się jednostkę budżetową pod nazwą Centrum Usług Wspólnych poprzez przekształcenie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mroczy. Centrum Usług Wspólnych w Mroczy zgodnie z przyjętym statutem jest jednostką powołaną w celu zaspokajania potrzeb wspólnoty samorządowej w zakresie realizacji określonych usług społecznych oraz koordynacji tych usług.

W powyższym dziale wydatki obejmują:

- domy pomocy społecznej w wysokości 894 645,00 zł zaplanowano na wydatki z tytułu opłat za pobyt w domach pomocy społecznej osób z terenu gminy;
- zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 11 500,00 zł;
- zwroty dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w wysokości 1 000,00 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości 43 426,00 zł; dotacja celowa na zadania własne w kwocie 41 926,00 zł;
- świadczeń społecznych z tytułu dodatków mieszkaniowych w wysokości 260 000,00 zł;
- zwroty dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości z tytułu zasiłków stałych w wysokości 5 000,00 zł, dotacja celowa na zadania własne w kwocie 482 629,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne;
- ośrodki pomocy społecznej w wysokości 3 769 672,85 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wydatki rzeczowe, zakupy usług i szkolenia pracowników, na powyższą kwotę składa się dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 2 400,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne, dotacja celowa na zadania własne w kwocie 163 795,00 zł;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 498 722,00 zł w tym dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 57 215,00 zł oraz środki na realizację projektu „Rozwój usług opiekuńczych dla mieszkańców gmin Mrocza oraz Sicienko” w kwocie 87 750,00 zł;
- pomoc w zakresie dożywiania w wysokości 87 667,00 zł; środki własne gminy wynoszą 35 067,00 zł, dotacja celowa na zadania własne w kwocie 52 600,00 zł;
- pozostałą działalność w wysokości 190 823,97 zł w tym dotacja celowa na zadania zlecone w wysokości 6 112,00 zł oraz środki na realizację projektu „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” w kwocie 14 675,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Adaptacja pomieszczeń na potrzeby serwerowni” w kwocie 11 500,00 zł, „Zakup samochodu dla potrzeb funkcjonowania Centrum Usług Społecznych w kwocie 300 000,00 zł w tym finansowany ze środków europejskich w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w kwocie 255 000,00 zł, z budżetu państwa w kwocie 45 000,00 zł, „Modernizacja infrastruktury społecznej poprzez utworzenie Domu Dziennego Pobytu Seniora w Mroczy” w kwocie 7 285 000,00 w tym finansowanych ze środków otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 7 145 000,00 zł.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 306 847,00 zł**, co stanowi 0,32 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 306 847,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 124 665,00 zł;
- wydatki bieżące jednostek oświatowych w wysokości 145 682,00 zł;
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 30 000,00 zł;

- wydatki na pozostała działalność w wysokości 6 500,00 zł.

Dział 855 **Rodzina** – plan 7 955 990,44 zł, co stanowi 8,32 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 6 816 183,43 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 139 807,01 zł.

W ramach zaplanowanych wydatków objęto:

- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami od świadczeń wychowawczych, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w wysokości 38 100,00 zł;

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 6 090 582,31 zł, środki własne gminy wynoszą 245 286,31 zł, na powyższą kwotę składa się dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 5 845 296,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne i wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupy usług pozostałych;

- „karta dużej rodziny” w wysokości 300,00 zł tj. 100% wysokości dotacji celowej na zadanie zlecone z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia i zakup energii;

- wspieranie rodziny wysokości środków własnych gminy w kwocie 317 495,12 zł w tym na zaplanowaną dotację celową dla organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego na zadanie z zakresu wspierania rodziny i pieczy zastępczej w wysokości 20 000,00 zł i pozostałych wydatków bieżących w kwocie 297 495,12 zł;

- rodziny zastępcze w wysokości 222 038,00 zł z tytułu pobytu dzieci w rodzinie zastępczej lub placówce opiekuńczo – wychowawczej;

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w wysokości 147 668,00 zł, środki własne gminy wynoszą 3 500,00 zł, na powyższą kwotę składa się dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 144 168,00 zł;

- wydatek majątkowy dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Utworzenie nowych miejsc w żłobku – program Maluch + 2022-2029” w kwocie, w tym środki finansowe wsparcia z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji 569 807,01 zł.

Dział 900 **Gospodarka odpadami komunalnymi** – plan 13 577 574,08 zł, co stanowi 14,19 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 802 760,45 zł,
- wydatki majątkowe – plan 7 774 813,63 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi w wysokości 3 547 485,00 zł;

- oczyszczanie wsi i miast w wysokości 46 800,00 zł;

- utrzymanie zieleni w wysokości 118 743,45 zł, w tym wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć realizowanych z funduszu sołeckiego w wysokości 11 043,45 zł;

- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w wysokości 36 700,00 zł;

- schroniska dla zwierząt w wysokości 38 000,00 zł;

- oświetlenie ulic, placów i dróg w wysokości 600 000,00 zł;

- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 177 000,00 zł;
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych w wysokości 4 000,00 zł;
- wydatki związane z pozostałą działalnością gospodarki odpadami w wysokości 115 000,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy – etap I” w kwocie 5 447 000,00 00 w tym finansowanego ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 747 000,00 zł, „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie miasta i gminy Mroczy w kwocie 1 498 000,00 zł w tym finansowanego ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 168 000,00 zł., „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne” w kwocie 60 000,00 zł, „Zakup ciągnika rolniczego wraz z maszynami do prac komunalnych” w kwocie 175 000,00 zł; „Dotacja na realizację programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – I nabór w kwocie 439 050,00 zł, „Dotacja na realizację programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – II nabór w kwocie 27 500,00 zł, „Dotacja na wymianę piecy przez mieszkańców Miasta i Gminy Mroczy „ w kwocie 45 000,00 zł;
- wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego: „Zagospodarowanie terenu przy Centrum Turystyki Rowerowej w Krukówku” w kwocie 11 943,50 zł, Zakup traktora ogrodowego do koszenia trawy Sołectwo Kosowo” w kwocie 16 000,00 zł, „Rozbudowa oświetlenia drogowego w sołectwie Białowieża” w kwocie 12 000,00 zł, „Zakup i montaż oświetlenia na terenie sołectwa Samsiecznynek” w kwocie 10 000,00 zł, „Rozbudowa oświetlenia drogowego w sołectwie Wyrza” w kwocie 13 320,13 zł.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 5 014 085,71 zł**, co stanowi 5,24 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 934 084,71 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 080 001,00 zł.

Na ogólne wydatki powyższym dziale składają się:

- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury: Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy, Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Mroczy w łącznej wysokości 2 710 000,00 zł;
- pozostałe zadania w zakresie kultury w wysokości 11 300,00 zł;
- ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w wysokości 42 000,00 zł;
- wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 170 534,71 zł;
- wydatki na pozostała działalność w wysokości 250,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanych zadań inwestycyjnych: „Przebudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy” w kwocie 2 035 001,00 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków w ramach Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Bydgoskiego Obszaru Funkcjonalnego 2030+ w wysokości 1 922 584,00 zł;

- wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach przedsięwzięć z funduszu sołeckiego: „Budowa oświetlenia plac zabaw w Drążonku” w kwocie 10 000,00 zł, „Budowa placu zabaw – Sołectwo Drzewianowo” w kwocie 5 000,00 zł, „Zagospodarowanie terenu na budowę placu zabaw Sołectwo Rościmin” w kwocie 10 000,00 zł.

Dział 926 **Kultura fizyczna** – plan 705 904,00 zł, co stanowi 0,74 % przewidywanych wydatków ogółem, w tym:

- wydatki bieżące – plan 390 192,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 315 712,00 zł.

Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 178 500,00 zł;
- wydatki bieżące dotyczące utrzymania obiektów sportowych w wysokości 100 532,00 zł;
- wydatki na pozostałą działalność sportową w wysokości 111 160,00 zł;
- wydatki majątkowe dotyczą planowanego zadania inwestycyjnego: „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą” – wykup wierzytelności w kwocie 315 712,00 zł.