

Zarządzenie Nr 0050.155.2024
Wójta Gminy Pilchowice
z dnia 13 listopada 2024 roku

w sprawie: projektu uchwały budżetowej na 2025 rok.

Na podstawie art. 238 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.).

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy w Pilchowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

- projekt uchwały budżetowej na 2025 rok
zgodnie z załącznikiem Nr 1
- uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok
zgodnie z załącznikiem Nr 2
- materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok
zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



***Projekt budżetu
Gminy Pilchowice
na 2025 rok***

Projekt
Uchwały Rady Gminy Pilchowice
w sprawie: budżetu gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 89, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 233, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258, art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) na wniosek Wójta Gminy

Rada Gminy Pilchowice
uchwała:

§ 1

Łączną kwotę planowanych dochodów budżetu w wysokości	98.171.590,58 zł
w tym:	
1. dochody bieżące w wysokości	84.661.195,90 zł
2. dochody majątkowe w wysokości	13.510.394,68 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1.	

§ 2

Łączną kwotę planowanych wydatków budżetu w wysokości	100.150.630,58 zł
w tym:	
1. wydatki bieżące w wysokości	77.245.189,11 zł
2. wydatki majątkowe w wysokości	22.905.441,47 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 2.	

§ 3

1. Rezerwę ogólną w wysokości	400.000,00 zł
2. Rezerwy celowe:	
1) z przeznaczeniem na wydatki majątkowe	100.000,00 zł
2) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu oświaty w wysokości	400.000,00 zł
3) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości	171.000,00 zł

§ 4

1. Łączną kwotę planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości	2.327.969,00 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1a oraz tabelą nr 2a.	

2. Łączną kwotę planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 900,00 zł zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1b oraz tabelą nr 2b.

§ 5

1. Kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.979.040,00 zł
2. Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:
1) przychody ze sprzedaży papierów wartościowych 1.979.040,00 zł

§ 6

1. Łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 2.760.000,00 zł
2. Łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 780.960,00 zł zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 3.

§ 7

Źródłem pokrycia planowanych rozchodów budżetu będą przychody ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 780.960,00 zł

§ 8

Łączną kwotę funduszu sołectkiego w wysokości 608.812,40 zł w tym:
1. sołectwo Pilchowice 97.394,40 zł
2. sołectwo Stanica 97.394,40 zł
3. sołectwo Wilcza 97.394,40 zł
4. sołectwo Żernica 97.394,40 zł
5. sołectwo Nieborowice 97.394,40 zł
6. sołectwo Kuźnia Nieborowska 64.085,52 zł
7. sołectwo Leboszowice 57.754,88 zł
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 4.

§ 9

Dotacje udzielone z budżetu Gminy w wysokości 7.576.445,60 zł z tego:
1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 5.872.725,60 zł w tym:
1) dotacje celowe 3.235.225,60 zł
2) dotacje podmiotowe 2.637.500,00 zł
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 1.703.720,00 zł w tym:
1) dotacje celowe 1.515.720,00 zł
2) dotacje podmiotowe 188.000,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 10

Plan wydziałonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych w kwotach:

1. dochody	2.663.630,00 zł
2. wydatki	2.663.630,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 11

1. Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	230.000,00 zł
2. Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości	220.000,00 zł
3. Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości	10.000,00 zł
4. Dochody z tytułu części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63.000,00 zł
5. Wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu	63.000,00 zł
6. Dochody z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości	7.000,00 zł
7. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska określone w ustawie Prawo ochrony środowiska w wysokości	7.000,00 zł
8. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości	5.780.553,00 zł
9. Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określone w ustawie o utrzymaniu czystości w wysokości	5.780.553,00 zł
10. Dochody z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych w wysokości	7.500,00 zł
11. Wydatki na realizację zadań z zakresu utrzymania przystanków komunikacyjnych w wysokości	7.500,00 zł
12. Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5.530.302,79 zł
13. Wydatki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5.530.302,79 zł

§ 12

1. Limit zobowiązań z tytułu zaciąganego kredytu oraz emitowanych papierów wartościowych na:	
1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy do kwoty	1.979.040,00 zł
2) pokrycie rozchodów budżetu Gminy do kwoty	780.960,00 zł
3) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty	3.000.000,00 zł
2. Upoważnić Wójta Gminy do samodzielnego zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty	3.000.000,00 zł

§ 13

1. Limit poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy w roku budżetowym do kwoty 2.000.000,00 zł
2. Upoważnić Wójta Gminy do udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji, o których mowa w ust. 1.

§ 14

Upoważnić Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach w ramach działu wszystkich wydatków bieżących i majątkowych.

§ 15

Upoważnić Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek budżetowych Gminy Pilchowice uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach rozdziału z wyjątkiem przeniesień wydatków, które zmieniałyby kwoty planowanych wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, bądź zmieniałyby kwoty planowanych wydatków majątkowych.

§ 16

Upoważnić Wójta Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący bankową obsługę budżetu.

§ 17

Inne postanowienia dotyczące wykonywania budżetu gminy:

- 1) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- 2) uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego.

§ 18

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 19

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

§ 20

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Tabela nr 1
do projektu uchwały budżetowej
na 2025 rok

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU
NA 2025 ROK

Dział	nazwa działu klasyfikacji budżetowej / nazwa źródła dochodów	Plan dochodów ogółem	w tym:			
			dochody bieżące	w tym: w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.o fin. publ.	dochody majątkowe	w tym: w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u. o fin. publ.
020	LEŚNICTWO	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego - obwody łowieckie	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 897 802,79	7 500,00	0,00	4 890 302,79	0,00
	Wpływy z różnych dochodów - korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych "Przebudowa dróg na terenie Gminy Pilchowice"	4 890 302,79	0,00	0,00	4 890 302,79	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 378 310,00	273 240,00	0,00	3 105 070,00	0,00
	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste	48 220,00	48 220,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy - grunty i lokale użytkowe	199 880,00	199 880,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 070,00	0,00	0,00	5 070,00	0,00
	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	3 100 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy - lokale mieszkalne	25 140,00	25 140,00	0,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 413 578,46	275 683,46	162 058,46	1 137 895,00	497 895,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej -urzędy wojewódzkie	113 625,00	113 625,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice"	162 058,46	162 058,46	162 058,46	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 "Cyberbezpieczny samorząd"	497 895,00	0,00	0,00	497 895,00	497 895,00
	Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych "Renowacja i przebudowa zabytkowego budynku przy ul. Damrota 6 w Pilchowicach - etap I"	640 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Krajowe Biuro Wyborcze	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	137 180,63	2 400,00	0,00	134 780,63	134 780,63
	Wpływy z najmu pomieszczeń	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na realizację zadania bieżącego - obrona cywilna	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00

	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice"	134 780,63	0,00	0,00	134 780,63	134 780,63
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	69 247 866,92	69 247 866,92	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z karty podatkowej	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
	Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku rolnego osób prawnych	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku leśnego osób prawnych	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych osób prawnych	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby prawne	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku rolnego osób fizycznych	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku leśnego osób fizycznych	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych osób fizycznych	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - osoby fizyczne	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby fizyczne	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (eksploatacja piasku)	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (węgiel kamienny)	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat z tytułu opłaty adiacenckiej	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z udziału w podatku dochodowym osób fizycznych	55 972 711,14	55 972 711,14	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z udziału w podatku dochodowym osób prawnych	1 773 155,78	1 773 155,78	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	6 743 685,41	5 017 845,41	0,00	1 725 840,00	1 725 840,00
	Wpływy z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa	4 625 545,41	4 625 545,41	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego za rok ubiegły	142 300,00	142 300,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Krajowego Planu Odbudowy w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029 "Budowa Klubu Dziecięcego nr 1"	862 920,00	0,00	0,00	862 920,00	862 920,00
	Dofinansowanie z Krajowego Planu Odbudowy w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029 "Budowa Klubu Dziecięcego nr 2"	862 920,00	0,00	0,00	862 920,00	862 920,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 200 877,06	1 152 240,56	857 510,56	1 048 636,50	1 048 636,50
	Wpływy z odpłatności za przedszkola	148 730,00	148 730,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z jst tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Aktywne przedszkolaki - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Wilczy"	259 386,91	259 386,91	259 386,91	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Bystrzaki - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Pilchowicach"	219 469,13	219 469,13	219 469,13	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Dobry start - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Stanicy"	123 827,25	123 827,25	123 827,25	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "W krainie zabawy i zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Żernicy"	254 827,27	254 827,27	254 827,27	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice"	1 048 636,50	0,00	0,00	1 048 636,50	1 048 636,50
852	POMOC SPOŁECZNA	558 630,00	558 630,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - składki na ubezpieczenia zdrowotne	13 440,00	13 440,00	0,00	0,00	0,00

	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - zasiłki i pomoc w naturze	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - zasiłki stałe	145 639,00	145 639,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - ośrodki pomocy społecznej	42 100,00	42 100,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - ośrodki pomocy społecznej	130 871,00	130 871,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - pomoc w zakresie dożywiania	67 081,00	67 081,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania własnego gminy - przeciwdziałanie przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej	2 499,00	2 499,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu opłaty za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych	800,00	800,00			
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie odprowadzonych składek	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia dla opiekuna	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	2 578 788,20	2 181 845,00	0,00	396 943,20	396 943,20
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów	2 132 372,00	2 132 372,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	12 372,00	12 372,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - składki na ubezpieczenia zdrowotne	20 304,00	20 304,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Karta Dużej Rodziny	497,00	497,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029 "Budowa Klubu Dziecięcego nr 1"	198 471,60	0,00	0,00	198 471,60	198 471,60
	Dofinansowanie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029 "Budowa Klubu Dziecięcego nr 2"	198 471,60	0,00	0,00	198 471,60	198 471,60
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 887 744,55	5 887 744,55	60 777,55	0,00	0,00
	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 780 553,00	5 780 553,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z najmu obiektów komunalnych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych opłat - zmniejszenie naturalnej retencji	15 414,00	15 414,00		0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice"	60 777,55	60 777,55	60 777,55	0,00	0,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	836 593,42	0,00	0,00	836 593,42	836 593,42
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice"	836 593,42	0,00	0,00	836 593,42	836 593,42
926	KULTURA FIZYCZNA	280 333,14	46 000,00	0,00	234 333,14	234 333,14
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 "Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice"	234 333,14	0,00	0,00	234 333,14	234 333,14
	RAZEM	98 171 590,58	84 661 195,90	1 080 346,57	13 510 394,68	4 875 021,89

Dochody, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w tym:	
1. Dochody z tytułu opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	230 000,00
2. Dochody z tytułu części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	63 000,00
3. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00
4. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 780 553,00
5. Dochody z tytułu opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych	7 500,00
6. Dochody z Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5 530 302,79

Tabela nr 1a
do projektu uchwały budżetowej
na 2025 rok

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

Dział	Nazwa działu klasyfikacji budżetowej / nazwa źródła dochodów	Plan dochodów ogółem	w tym:			
			dochody bieżące	w tym: w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o	dochody majątkowe	w tym: w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u. o fin. publ.
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	113 625,00	113 625,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - urzędy wojewódzkie	113 625,00	113 625,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Krajowe Biuro Wyborcze	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	44 599,00	44 599,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - ośrodki pomocy społecznej	42 100,00	42 100,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej	2 499,00	2 499,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	2 165 545,00	2 165 545,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów	2 132 372,00	2 132 372,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	12 372,00	12 372,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - składki na ubezpieczenia zdrowotne	20 304,00	20 304,00			
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej - Karta Dużej Rodziny	497,00	497,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 327 969,00	2 327 969,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1b
do projektu uchwały budżetowej
na 2025 rok

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ
MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
NA 2025 ROK**

Dział	Nazwa działu klasyfikacji budżetowej / nazwa źródła dochodów	Plan dochodów ogółem	w tym:			
			dochody bieżące	w tym: w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.o fin.publ.	dochody majątkowe	w tym: w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u. o fin. publ.
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na realizację zadania bieżącego (obrona cywilna)	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2
do projektu uchwały budżetowej
na 2025 rok

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU
NA 2025 ROK

Dział Rozdział	Nazwa działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej	Plan wydatków ogółem	z tego:									wydatki majątkowe	z tego:			
			wydatki bieżące	z tego: wydatki jednostek budżetowych	w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: 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	zakup i objęcie akcji	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-	-15-	-16-	-17-
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	89 000,00	89 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01008	Melioracje wodne	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01030	Izby rolnicze	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	LEŚNICTWO	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02001	Gospodarka leśna	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	86 775,00	86 775,00	86 775,00	0,00	86 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40002	Dostarczanie wody	86 775,00	86 775,00	86 775,00	0,00	86 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	HANDEL	16 700,00	16 700,00	16 700,00	0,00	16 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50095	Pozostała działalność	16 700,00	16 700,00	16 700,00	0,00	16 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	11 583 371,02	3 032 264,00	1 030 964,00	0,00	1 030 964,00	2 001 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 551 107,02	8 551 107,02	0,00	0,00	0,00
60004	Lokalny transport zbiorowy	2 004 210,00	2 001 300,00	0,00	0,00	0,00	2 001 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910,00	2 910,00	0,00	0,00	0,00
60014	Drogi publiczne powiatowe	461 307,00	264,00	264,00	0,00	264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 043,00	461 043,00	0,00	0,00	0,00
60016	Drogi publiczne gminne	3 794 800,90	715 000,00	715 000,00	0,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 079 800,90	3 079 800,90	0,00	0,00	0,00
60017	Drogi wewnętrzne	5 160 353,12	153 000,00	153 000,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 007 353,12	5 007 353,12	0,00	0,00	0,00
60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	56 200,00	56 200,00	56 200,00	0,00	56 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60021	Funkcjonowanie dworców i węzłów komunikacyjnych	106 000,00	106 000,00	106 000,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630	TURYSTYKA	80 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
63095	Pozostała działalność	80 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00

-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-	-15-	-16-	-17-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	491 770,00	333 870,00	333 870,00	0,00	333 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 900,00	157 900,00	0,00	0,00	0,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	461 900,00	304 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 900,00	157 900,00	0,00	0,00	0,00
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	29 870,00	29 870,00	29 870,00	0,00	29 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	624 620,00	624 620,00	624 620,00	22 500,00	602 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	493 820,00	493 820,00	493 820,00	22 500,00	471 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	127 500,00	127 500,00	127 500,00	0,00	127 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71035	Cmentarze	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	14 532 794,51	11 826 923,51	11 089 019,10	8 039 574,10	3 049 445,00	134 335,00	474 340,00	129 229,41	0,00	0,00	2 705 871,00	2 705 871,00	845 871,00	0,00	0,00
75011	Urzędy wojewódzkie	113 625,00	113 625,00	113 625,00	113 390,00	235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	337 650,00	337 650,00	74 650,00	6 950,00	67 700,00	0,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 557 344,51	9 851 473,51	9 691 244,10	7 919 234,10	1 772 010,00	0,00	31 000,00	129 229,41	0,00	0,00	2 705 871,00	2 705 871,00	845 871,00	0,00	0,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	207 500,00	207 500,00	207 500,00	0,00	207 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75095	Pozostała działalność	1 316 675,00	1 316 675,00	1 002 000,00	0,00	1 002 000,00	134 335,00	180 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	41 700,00	41 700,00	41 700,00	1 400,00	40 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	40 300,00	40 300,00	40 300,00	0,00	40 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75224	Kwalifikacja wojskowa	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	1 700 315,45	604 750,00	488 750,00	47 800,00	440 950,00	46 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 095 565,45	1 095 565,45	158 565,45	0,00	0,00
75404	Komendy wojewódzkie Policji	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	1 557 065,45	486 500,00	396 500,00	47 800,00	348 700,00	20 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 070 565,45	1 070 565,45	158 565,45	0,00	0,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	70 900,00	70 900,00	44 900,00	0,00	44 900,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75495	Pozostała działalność	18 350,00	18 350,00	18 350,00	0,00	18 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zalicznych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1 071 000,00	971 000,00	971 000,00	0,00	971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 071 000,00	971 000,00	971 000,00	0,00	971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-	-15-	-16-	-17-
926	KULTURA FIZYCZNA	1 620 436,05	894 250,00	347 250,00	6 250,00	341 000,00	527 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	726 186,05	726 186,05	275 686,05	0,00	0,00
92601	Obiekty sportowe	1 283 436,05	557 250,00	347 250,00	6 250,00	341 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 186,05	726 186,05	275 686,05	0,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	317 000,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	317 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92695	Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:		100 150 630,58	77 245 189,11	65 159 628,10	42 409 924,10	22 749 704,00	6 387 492,60	4 388 481,00	559 587,41	0,00	750 000,00	22 905 441,47	22 905 441,47	5 543 540,05	0,00	0,00

Wydatki, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w tym:	
1. Wydatki na realizację zadań gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii	230 000,00
<i>z tego:</i>	
- zwalczanie narkomanii	10 000,00
- przeciwdziałanie alkoholizmowi	220 000,00
2. Wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu	63 000,00
3. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska	7 000,00
4. Wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi	5 780 553,00
5. Wydatki na realizację zadań z zakresu utrzymania przystanków komunikacyjnych	7 500,00
6. Wydatki w ramach Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5 530 302,79

Tabela nr 3
do projektu uchwały budżetowej
na 2025 rok

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW
ORAZ PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
NA 2025 ROK**

Treść	§	Kwota
A. Dochody ogółem		98 171 590,58
B. Wydatki ogółem		100 150 630,58
Deficyt budżetowy (A-B)		-1 979 040,00
C. Przychody ogółem		2 760 000,00
C.1. Emisja obligacji	931	2 760 000,00
D. Rozchody ogółem		780 960,00
D.1. Spłata otrzymanych krajowych pożyczek	992	780 960,00

**PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA
REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2025 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania / rodzaj wydatku	Kwota /zł/
754	75412	Sołectwo Pilchowice	Zakup wyposażenia na potrzeby działań ratowniczych podejmowanych przez OSP /w.majątkowy/	12 000,00
900	90095		Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Pilchowice /w. bieżący/	25 000,00
900	90095		Zagospodarowanie terenu w Parku Damrota w Pilchowicach /w. majątkowy/	15 394,40
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Pilchowice /w. bieżący/	45 000,00
Razem				97 394,40
900	90095	Sołectwo Stanica	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Stanica /w. bieżący/	1 894,40
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Stanica /w. bieżący/	45 000,00
926	92601		Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego położonego przy ul. Sportowej w Stanicy /w. bieżący/	30 000,00
926	92601		Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego położonego przy ul. Sportowej w Stanicy /w. majątkowy/	20 500,00
Razem				97 394,40
900	90095	Sołectwo Wilcza	Projekt adaptacji i aranżacji pomieszczeń w budynkach przy ul. Karola Miarki 123a i 123b w Wilczy /w. majątkowy/	40 000,00
900	90095		Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Wilcza /w. bieżący/	8 697,20
921	92109		Organizacja spotkań społeczno - kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Wilcza /w. bieżący/	48 697,20
Razem				97 394,40
900	90095	Sołectwo Żernica	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Żernica /w. bieżący/	42 394,40
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Żernica /w. bieżący/	47 000,00
926	92601		Remont budynku klubowego przy ul. Górniczej 35 w Żernicy /w. bieżący/	8 000,00
Razem				97 394,40

900	90095	Sołectwo Nieborowice	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Nieborowice /w. bieżący/	4 394,40
900	90095		Zagospodarowanie i doposażenie terenu rekreacyjnego zlokalizowanego przy Świetlicy Wiejskiej w Nieborowicach /w. majątkowy/	47 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno - kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Nieborowice /w. bieżący/	46 000,00
Razem				97 394,40
900	90095	Sołectwo Kuźnia Nieborowska	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Kuźnia Nieborowska /w. bieżący/	6 000,00
900	90095		Zagospodarowanie terenu przy obiekcie rekreacyjnym w Kuźni Nieborowskiej /w. majątkowy/	40 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Kuźnia Nieborowska /w. bieżący/	18 085,52
Razem				64 085,52
900	90095	Sołectwo Leboszowice	Zakup sprzętu, materiałów i usług na prace związane z utrzymaniem ładu, porządku i estetyki na terenie sołectwa, na bieżące prace remontowe oraz na potrzeby wyposażenia publicznych terenów i obiektów gminnych w sołectwie Leboszowice /w. bieżący/	17 000,00
900	90095		Modernizacja obiektu rekreacyjnego "Młynówka" w Leboszowicach /w. majątkowy/	23 000,00
921	92109		Organizacja spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectwa Leboszowice /w. bieżący/	17 754,88
Razem				57 754,88
Ogółem:				608 812,40

**ZESTAWIENIE KWOT DOTACJI PLANOWANYCH DO UDZIELENIA
Z BUDŻETU GMINY W 2025 ROKU
DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdział	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji /w zł/		
			podmiotowa	przedmiotowa	celowa
600	60004	Górnośląsko- Zagłębiowska Metropolia			1 781 210,00
600	60004	Miasto Rybnik			223 000,00
600	60014	Powiat gliwicki			461 043,00
750	75095	Górnośląsko- Zagłębiowska Metropolia			134 335,00
754	75404	Komenda Wojewódzka Policji			25 000,00
754	75421	Powiat gliwicki			26 000,00
801	80104	Miasto Gliwice			47 000,00
801	80104	Miasto Knurów			52 000,00
801	80104	Miasto Katowice			26 000,00
801	80104	Miasto Zabrze			7 000,00
801	80104	Miasto Rybnik			16 000,00
801	80113	Miasto Knurów			76 000,00
801	80195	Miasto Gliwice			6 500,00
851	85154	Gminny Ośrodek Kultury w Pilchowicach			86 600,00
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Pilchowicach	2 107 500,00		
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Pilchowicach			267 537,60
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Pilchowicach	530 000,00		
Ogółem:			2 637 500,00	0,00	3 235 225,60

**ZESTAWIENIE KWOT DOTACJI PLANOWANYCH DO UDZIELENIA
Z BUDŻETU GMINY W 2025 ROKU
DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji /w zł/		
			podmiotowa	przedmiotowa	celowa
010	01008	Konserwacja urządzeń melioracyjnych			75 000,00
754	75412	Wspieranie działań w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej			20 000,00
801	80106	Dofinansowanie działalności niepublicznego punktu przedszkolnego	68 000,00		
801	80149	Dofinansowanie działalności niepublicznego punktu przedszkolnego	120 000,00		
851	85149	Realizacja programów zdrowotnych			89 720,00
852	85295	Wspieranie działań w zakresie pomocy społecznej			9 000,00
900	90001	Dofinansowanie do budowy przyłączy kanalizacyjnych			40 000,00
900	90001	Dofinansowanie do zbiorników na wodę deszczową			150 000,00
900	90005	Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji			500 000,00
900	90026	Realizacja Programu Usuwania Azbestu i Wyrobów Zawierających Azbest			10 000,00
921	92120	Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych			75 000,00
921	92195	Upowszechnianie kultury i tradycji oraz wspieranie dziedzictwa narodowego			20 000,00
926	92601	Utrzymanie obiektów oraz urządzeń sportowych			210 000,00
926	92605	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej			67 000,00
926	92605	Wspieranie zadań z zakresu rozwoju sportu			250 000,00
Ogółem:			188 000,00	0,00	1 515 720,00

Załącznik nr 2
do projektu uchwały budżetowej
na 2025 rok

**PLAN WYDZIELONYCH RACHUNKÓW
DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH**

Nazwa jednostki	Dział	Rozdział	Plan dochodów	Plan wydatków
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pilchowicach	801	80101	50 000,00	50 000,00
	801	80148	500 000,00	500 000,00
	Razem		550 000,00	550 000,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wilczy	801	80101	12 000,00	12 000,00
	801	80148	457 130,00	457 130,00
	Razem		469 130,00	469 130,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Stanicy	801	80101	14 500,00	14 500,00
	801	80104	50 000,00	50 000,00
	801	80148	300 000,00	300 000,00
	Razem		364 500,00	364 500,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żernicy	801	80101	130 000,00	130 000,00
	801	80148	970 000,00	970 000,00
	Razem		1 100 000,00	1 100 000,00
Publiczne Przedszkole z Oddziałem Integracyjnym w Nieborowicach	801	80104	30 000,00	30 000,00
	801	80148	150 000,00	150 000,00
	Razem		180 000,00	180 000,00
Ogółem			2 663 630,00	2 663 630,00

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok

Projekt uchwały budżetowej na 2025 r. przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.). Projekt uchwały budżetowej składa się z budżetu gminy wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz z załączników. Załączniki zawierają:

1. zestawienie kwot dotacji planowanych do udzielenia dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych.
2. plan wydziałonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych.

Dochody budżetu

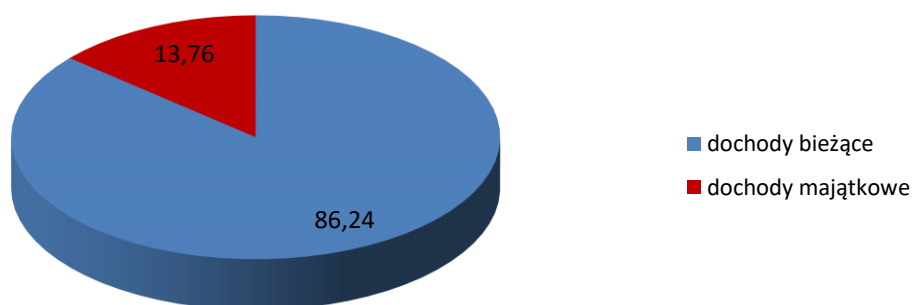
Dochody budżetu zaplanowane zostały w wysokości 98.171.590,58 zł,

z czego:

- dochody bieżące - 84.661.195,90 zł, co stanowi 86,24 % dochodów ogółem,
- dochody majątkowe - 13.510.394,68 zł, co stanowi 13,76 % dochodów ogółem.

Wykres 1

Udział dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych w dochodach ogółem (w %)



Struktura dochodów według klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa	Plan 2025	Struktura %
020	Leśnictwo	6.000,00	0,01
600	Transport i łączność	4.897.802,79	4,99
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.378.310,00	3,44
750	Administracja publiczna	1.413.578,46	1,44
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.500,00	-
752	Obrona narodowa	1.700,00	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	137.180,63	0,14
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	69.247.866,92	70,54
758	Różne rozliczenia	6.743.685,41	6,87
801	Oświata i wychowanie	2.200.877,06	2,24
852	Pomoc społeczna	558.630,00	0,57
855	Rodzina	2.578.788,20	2,63
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.887.744,55	6,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	836.593,42	0,85
926	Kultura fizyczna	280.333,14	0,28
Razem		98.171.590,58	100,00

Najwyższy udział w ogólnej kwocie dochodów, aż 70,54 % zajmuje dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Dział 756 zawiera w szczególności udział gminy w podatku PIT, podatki i opłaty lokalne i opłaty oraz podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy. W drugim co do wielkości dziale 758 - Różne rozliczenia, którego udział wynosi 6,87 %, decydujące znaczenie ma subwencja ogólna z budżetu państwa. Kolejnym pod względem wielkości działem jest dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, którego udział w ogólnej kwocie dochodów wynosi 6,00 %, istotny wpływ na wysokość zaplanowanych w tym dziale dochodów mają dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Znaczący udział w dochodach ogółem ma również dział 600 – Transport i łączność, którego udział wynosi 4,99 %, a istotny wpływ na wysokość zaplanowanych w tym dziale dochodów stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych.

1. Dochody bieżące

Stosownie do art. 242 ustawy o finansach publicznych „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8”. W projekcie budżetu Gminy Pilchowie na 2025 r. relacja ta została zachowana – wynik na działalności bieżącej wynosi +7.416.006,79 zł.

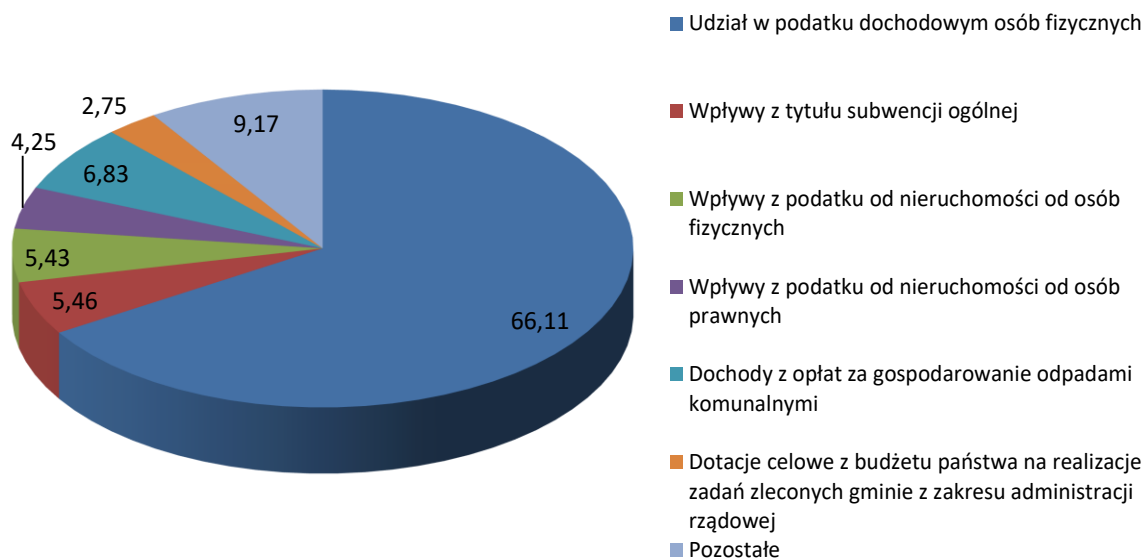
Źródła dochodów gminy, które w znaczący sposób wpływają na ogólną wielkość planowanych dochodów bieżących na 2025 rok przedstawiają się następująco:

- wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - 55.972.711,14 zł, co stanowi 66,11 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z subwencji ogólnej z budżetu państwa – 4.625.545,41 zł, co stanowi 5,46 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 5.780.553,00 zł, co stanowi 6,83 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 4.600.000,00 zł, co stanowi 5,43 % dochodów bieżących ogółem,

- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych - 3.600.000,00 zł, co stanowi 4,25 % dochodów bieżących ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 2.327.969,00 zł, co stanowi 2,75 % dochodów bieżących ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy – 503.031,00 zł, co stanowi 0,59 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - 1.773.155,78 zł, co stanowi 2,09 % dochodów bieżących ogółem,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 850.000,00 zł, co stanowi 1,00 % dochodów bieżących ogółem
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych - 700.000,00 zł, co stanowi 0,83 % dochodów bieżących ogółem.
- wpływy z podatku od środków transportowych osób prawnych - 610.000,00 zł, co stanowi 0,72 % dochodów bieżących ogółem.

Wykres nr 2

Udział poszczególnych dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem (w %)



2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane zostały w wysokości **13.510.394,68 zł**, na którą składają się:

Dział 600 Transport i łączność - 4.890.302,79 zł

- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma, zadanie pn. „Przebudowa dróg na terenie Gminy Pilchowice” – 4.890.302,79 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 3.105.070,00 zł

- wpływy z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5.070,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - 3.100.000,00 zł.

Dział 750 Administracja - 1.137.895,00 zł

- dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, zadanie pn. „Cyberbezpieczny samorząd” – 497.895,00 zł,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja druga, zadanie pn. „Renowacja i przebudowa zabytkowego budynku przy ul. Damrota 6 w Pilchowicach – etap I” – 640.000,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 134.780,63 zł

- dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 134.780,63 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – 1.725.840,00 zł

- dofinansowanie inwestycji z Krajowego Planu Odbudowy w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029, zadanie pn. „Budowa Klubu Dziecięcego nr 1” – 862.920,00 zł,

- dofinansowanie inwestycji z Krajowego Planu Odbudowy w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029, zadanie pn. „Budowa Klubu Dziecięcego nr 2” – 862.920,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 1.048.636,50 zł

- dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 1.048.636,50 zł.

Dział 855 Rodzina – 396.943,20 zł

- dofinansowanie inwestycji w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029, zadanie pn. „Budowa Klubu Dziecięcego nr 1” – 198.471,60 zł,
- dofinansowanie inwestycji w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029, zadanie pn. „Budowa Klubu Dziecięcego nr 2” – 198.471,60 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 836.593,42 zł

- dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 836.593,42 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna - 234.333,14 zł

- dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 234.333,14 zł.

3. Podstawa i zasady prognozowania dochodów z poszczególnych źródeł

Dział 020 Leśnictwo

- Wpływy z opłat z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie – 6.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku.

Dział 600 Transport i łączność

- Wpływy z opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych – 7.500,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku. Zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych planowana opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, przeznaczona została na planowane wydatki związane z utrzymaniem przystanków.
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma, zadanie pn. „Przebudowa dróg na terenie Gminy Pilchowice” – 4.890.302,79 zł, kwotę dofinansowania przyjęto do projektu budżetu na podstawie promesy otrzymanej z BGK, po zatwierdzeniu przez Prezesa Rady Ministrów listy inwestycji objętych dofinansowaniem z ww. programu

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – 48.220,00 zł, kwotę dochodów ustalono na podstawie aktualnie obowiązujących stawek opłaty za użytkowanie wieczyste.
- Wpływy z najmu i dzierżawy – grunty i lokale użytkowe – 199.880,00 zł, kwota została ustalona na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy, z których wynikają wpłaty w 2025 r.
- Wpływy z najmu i dzierżawy – lokale mieszkalne – 25.140,00 zł, kwota została ustalona na podstawie zawartych umów najmu, z których wynikają wpłaty w 2025 r.
- Wpływy z tytułu opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5.070,00 zł, kwotę dochodów ustalono na podstawie wykazu użytkowników wieczystych, którym z mocy ustawy prawo użytkowania wieczystego zostało przekształcone w prawo własności.
- Wpływy ze sprzedaży nieruchomości – 3.100.000,00 zł.
Do planowanej sprzedaży przeznaczone zostały:
 - działka gruntowa, tereny usługowe nr 726/25 o powierzchni 2.108 m² położona w Wilczy przy ul. Rybnickiej (DK78) – 400.000,00 zł,
 - działki budowlane w Stanicy przy ul. Cystersów nr 255/46 i 256/46 o łącznej powierzchni 3.900m² – 700.000,00 zł,

- działki gruntowe nr 69 i 70 o łącznej powierzchni 20.249 m² położone w Kuźni Nieborowskiej - 2.000.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

- Dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej (zadania USC, wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności oraz zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny) - 113.625,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 162.058,46 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy 2021-2027, zadanie pn. „Cyberbezpieczny samorząd” – 497.895,00 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.
- Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja druga, zadanie pn. „Renowacja i przebudowa zabytkowego budynku przy ul. Damrota 6 w Pilchowicach – etap I” – 640.000,00 zł, zaplanowano na podstawie promesy wstępnej.

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

- Dotację celową z budżetu państwa w kwocie 2.500,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji Krajowego Biura Wyborczego. Kwota ta jest przeznaczona na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa

- Dotację celową z budżetu państwa w kwocie 300,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji Wojewody Śląskiego. Kwota ta jest przeznaczona na pokrycie kosztów szkolenia obronnego administracji publicznej i przedsiębiorców.
- Dotację celową z budżetu państwa w kwocie 1.400,00 zł, zaplanowano w wysokości

wynikającej z informacji Wojewody Śląskiego. Kwota ta jest przeznaczona na pokrycie kosztów związanych z kwalifikacją wojskową.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- Wpływy z najmu pomieszczeń w kwocie 1.500,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.
- Dotację celową z powiatu w kwocie 900,00 zł, zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Gliwicach. Kwota ta jest przeznaczona na konserwację oraz utrzymanie systemów alarmowych i łączności w ramach integracji systemów wojewódzkich.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 134.780,63 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 55.972.711,14 zł oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 1.773.155,78 zł ujęto w projekcie budżetu w kwocie wynikającej z informacji Ministra Finansów.
- Kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych ustalona została z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy, z kolei udział w podatku CIT wynosi 1,6 % dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Podstawę do wyliczenia na rok 2025 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych stanowią dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT ustalone na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r., z uwzględnieniem waloryzacji i korekty z tytułu zamożności.

- Podatek od nieruchomości jest najistotniejszym źródłem dochodów jeżeli chodzi o podatki i opłaty lokalne. Na 2025 rok podatek od nieruchomości od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 4.600.000,00 zł, a podatek od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 3.600.000,00 zł. Planowana kwota ww. podatków na 2025 r. została ustalona na podstawie Uchwały Nr LXV/465/23 Rady Gminy Pilchowice w sprawie podatku od nieruchomości na terenie Gminy Pilchowice z dnia 26.10.2023 r. oraz w oparciu o przypisy należności, pomniejszone o zaległości.
- Wpływy z podatku od środków transportowych, podatku rolnego i podatku leśnego od osób fizycznych i od osób prawnych w łącznej wysokości 1.650.000,00 zł zaplanowano w oparciu o przypisy należności, pomniejszone o zaległości.
- Podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy, do których należą karta podatkowa, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn – łącznie 990.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 43.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Wpływy z opłaty skarbowej - 36.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej:
 - eksploatacja węgla kamiennego – 130.000,00 zł, zaplanowano na podstawie danych szacunkowych, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2024 r.
 - eksploatacja piasku - 10.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 230.000,00 zł oraz wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - 63.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
Zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych w/w kwota przeznaczona została na planowane wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii oraz przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

- Wpływy z opłaty adiacenckiej - 30.000,00 zł, zaplanowano na podstawie danych szacunkowych, biorąc pod uwagę szacunkową ilość postępowań administracyjnych oraz szacunkową opłatę adiacencką naliczaną wg stawki 5 % uchwalonej przez radę gminy.
- Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego - 120.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.

Dział 758 Różne rozliczenia

- Wpływy z subwencji ogólnej z budżetu państwa – 4.625.545,41 zł ujęto w projekcie budżetu w kwocie wynikającej z informacji Ministra Finansów.
Zgodnie z ww. informacją w 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na 2025 rok, są wyższe niż kwota kalkulacyjna, w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami. Wysokość subwencji ustalona została z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 250.000,00 zł, odsetki od środków na rachunku lokat bankowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w 2024 r. – 142.300,00 zł, obliczona na podstawie przewidywanego wykonania wydatków w 2024 r. i należnego zwrotu wydatków, zgodnie z art. 3 ust 8 ustawy o funduszu sołeckim.
- Dofinansowanie inwestycji z Krajowego Planu Odbudowy w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029 dla zadań pn. „Budowa Klubu Dziecięcego nr 1” oraz „Budowa Klubu Dziecięcego nr 2” w łącznej kwocie 1.725.840,00 zł, zaplanowano na podstawie zawartych umów o dofinansowanie.

Dział 801 Oświata i wychowanie

- Wpływy z odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu oraz wpływy z innych jednostek samorządu terytorialnego tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego, zaplanowano na podstawie ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli, tj. w łącznej wysokości 294.730,00 zł.

- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027, zadanie „Aktywne przedszkolaki – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Wilczy” – 259.386,91 zł, zaplanowano na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027, zadanie „Bystrzaki – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Pilchowicach” – 219.469,13 zł, zaplanowano na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027, zadanie „Dobry start – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Stanicy” – 123.827,25 zł, zaplanowano na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027, zadanie „W krainie zabawy – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Żernicy” – 254.827,27 zł, zaplanowano na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 1.048.636,50 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.

Dział 852 Pomoc społeczna

- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej (ośrodki pomocy społecznej) – 44.599,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w kwocie wynikającej z informacji Wojewody Śląskiego.
- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy (składki na ubezpieczenia zdrowotne, ośrodki pomocy społecznej, zasiłki, pomoc w zakresie dożywiania) - 503.031,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w kwotach wynikających z informacji Wojewody Śląskiego.

- Wpływy z tytułu zwrotu opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej, zwrotu opłaty za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych, zwrotu nienależnie odprowadzonych składek, zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych i stałych oraz nienależnie pobranego świadczenia dla opiekuna – 10.500,00 zł, przyjęto do projektu budżetu na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Wpływ z tytułu usług opiekuńczych – 500,00 zł, przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2024 r.

Dział 855 Rodzina

- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie z zakresu administracji: świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia zdrowotne, wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny oraz Karta Dużej Rodziny – 2.165.545,00 zł, ujęto w projekcie budżetu w kwotach wynikających z informacji Wojewody Śląskiego.
- Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, wpływy związane z funduszem alimentacyjnym oraz należne od nich odsetki – 16.300,00 zł, przyjęto do projektu budżetu na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.
- Dofinansowanie inwestycji w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029 dla zadań pn. „Budowa Klubu Dziecięcego nr 1” oraz „Budowa Klubu Dziecięcego nr 2” w łącznej kwocie 396.943,20 zł, zaplanowano na podstawie zawartych umów o dofinansowanie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 7.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r. Zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych w/w kwota została przeznaczona na planowane zadania związane z ochroną środowiska.
- Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 5.780.553,00 zł, kwota ta została obliczona:

- dla nieruchomości zamieszkałych - na podstawie stawki za odpady komunalne oraz ilości osób zamieszkałych,
- dla nieruchomości niezamieszkałych – na podstawie stawki, ilości oraz pojemności pojemników na odpady.

Planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5.780.553,00 zł, pokrywają planowane wydatki w wysokości 5.780.553,00 zł, z czego:

- usługa wywozu odpadów komunalnych w kwocie 5.315.260,00 zł,
- usługa punktu selektywnej zbiórki odpadów w kwocie 337.693,00 zł,
- koszty wynagrodzeń pracowników obsługujących system gospodarki odpadami w kwocie: 119.000,00 zł,
- usługa Eco Harmonogram (mobilna aplikacja dostarczająca informacje dotyczące terminów wywozu oraz prawidłowego sortowania odpadów) w kwocie 8.600,00 zł.

- Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w łącznej kwocie 14.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.

- Wpływy z najmu obiektów komunalnych - 10.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.

- Wpływy z różnych opłat – zmniejszenie naturalnej retencji terenowej – 15.414,00 zł, zaplanowano na podstawie informacji wydanych w 2024 r.

- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 60.777,55 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 836.593,42 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.

Dział 926 Kultura fizyczna

- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 6.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.
- Wpływy z różnych dochodów - 40.000,00 zł, zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r.
- Dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, zadanie pn. „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” – 234.333,14 zł, zaplanowano na podstawie umowy o dofinansowanie.

Wydatki budżetu

Wydatki budżetu zaplanowane zostały w wysokości 100.150.630,58 zł,

z czego:

- wydatki bieżące – 77.245.189,11 zł, co stanowi 77,13 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe – 22.905.441,47 zł, co stanowi 22,87 % wydatków ogółem.

W budżecie na 2025 rok zaplanowane zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 608.812,40 zł, na którą składają się środki wyliczone wg wzoru z ustawy o funduszu sołecznym w wysokości 304.406,20 zł oraz środki wynikające ze zwiększenia funduszu na mocy uchwały Rady Gminy Pilchowice nr XI/74/15 z dnia 18 czerwca 2015 roku w sprawie ustalenia zasad zwiększania środków stanowiących fundusz sołecki w wysokości 304.406,20 zł.

1 . Wydatki bieżące

Struktura wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

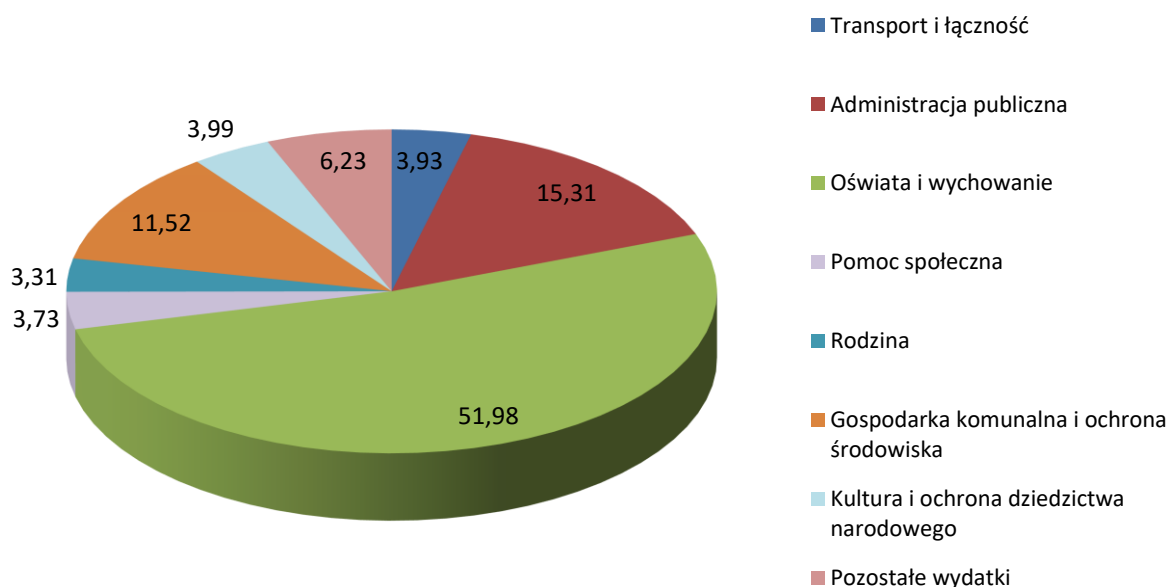
Dział	Nazwa działu	Plan 2025	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	89.000,00	0,12
020	Leśnictwo	10.000,00	0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	86.775,00	0,11
500	Handel	16.700,00	0,02
600	Transport i łączność	3.032.264,00	3,93
630	Turystyka	5.000,00	0,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	333.870,00	0,43
710	Działalność usługowa	624.620,00	0,81
750	Administracja publiczna	11.826.923,51	15,31
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.500,00	-
752	Obrona narodowa	41.700,00	0,05
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	604.750,00	0,78
757	Obsługa długu publicznego	750.000,00	0,97
758	Różne rozliczenia	971.000,00	1,26
801	Oświata i wychowanie	40.151.258,00	51,98

851	Ochrona zdrowia	382.720,00	0,50
852	Pomoc społeczna	2.879.714,00	3,73
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4.000,00	-
855	Rodzina	2.558.334,00	3,31
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.896.773,00	11,52
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.083.037,60	3,99
926	Kultura fizyczna	894.250,00	1,16
Razem		77.245.189,11	100,00

Zaplanowane wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej wskazują na kierunki wydatkowania środków publicznych. Jak wynika z danych zawartych w tabeli największy udział w wydatkach bieżących ogółem stanowią wydatki w działach: 801 - Oświata i wychowanie – 51,98 %, 750 - Administracja publiczna – 15,31 %, 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 11,52 %, 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3,99 %, 600 - Transport i łączność – 3,93 %, 852 - Pomoc społeczna – 3,73 % oraz 855 – Rodzina – 3,31 %.

Wykres nr 3

Udział poszczególnych działów wydatków bieżących w wydatkach bieżących ogółem (w %)



1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Grupa wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowi 54,90 % wydatków bieżących ogółem. Największy udział w tej grupie wydatków występuje w działach:

- Dział 801 - Oświata i wychowanie (76,89 %), co wynika z wydatków zaplanowanych na działalność jednostek oświatowych. Wydatki obejmują wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, pracowników administracyjnych i pracowników obsługi.
- Dział 750 - Administracja publiczna (18,95 %), gdzie zostały zaplanowane wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji publicznej, realizujących zadania własne gminy oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dofinansowane w ramach dotacji.
- Dział 852 - Pomoc społeczna (2,57 %), co wynika z wydatków związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach. Wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach, realizujących zadania z zakresu opieki społecznej w Gminie Pilchowice.
- Dział 855 - Rodzina (0,76 %), co wynika z wydatków związanych z działalnością Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach w zakresie wspierania rodziny, wypłaty świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
Wydatki związane z w/w działalnością obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilchowicach.

1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Grupa wydatków związanych z realizacją zadań statutowych stanowi 29,45 % wydatków bieżących. Znaczący udział w tej grupie wydatków mają następujące działy:

- Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (37,94 %), co jest związane w szczególności z wydatkami w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, wydatkami na dofinansowanie do 1m³ ścieków, oświetleniem ulic i eksploatacją oświetlenia ulicznego, utrzymaniem zieleni na terenie gminy, opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Ponadto w wydatkach statutowych w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano w ramach funduszu sołectkiego zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem ładu i porządku oraz przeprowadzenie

bieżących prac remontowych na terenie sołectw. W kwocie 7.000,00 zł zaplanowane zostały także wydatki na ochronę środowiska, których źródłem finansowania są dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

- Dział 801 - Oświata i wychowanie (23,78 %), co wynika z zaplanowanych wydatków na działalność jednostek oświatowych oraz wydatków na dowożenie uczniów do szkoły specjalnej i ośrodka rewalidacyjno – wychowawczego. W wydatkach statutowych zaplanowano również wydatki na przeprowadzenie prac remontowych w obiektach szkolnych w łącznej kwocie 150.000,00 zł.
- Dział 750 - Administracja publiczna (13,40 %), co wynika z realizacji wydatków niezbędnych dla funkcjonowania Urzędu Gminy Pilchowice, a w szczególności: zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za energię elektryczną i wodę, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, serwis i aktualizacja oprogramowania, podróże służbowe, obsługa prawna, zadania związane z promocją Gminy Pilchowice oraz składki członkowskie na rzecz związków, do których gmina należy.

Istotną pozycję w dziale 750 stanowi wydatek związany ze spłatą długu w wysokości 828.000,00 zł w ramach spadku po zmarłym mieszkańcu gminy. Gmina Pilchowice przyjęła spadek po zmarłym mieszkańcu wraz z dobrodziejstwem inwentarza. Zgodnie z art. 1031 Kodeksu Cywilnego w razie przyjęcia spadku z dobrodziejstwem inwentarza, spadkobierca ponosi odpowiedzialność za długi spadkowe tylko do wartości ustalonego w wykazie inwentarza albo spisie inwentarza stanu czynnego spadku. Jeżeli zaistnieją jakiegokolwiek okoliczności wpływające na zmianę wartości oszacowanych nieruchomości, czy też na zmianę wartości długu przejętego w spadku, zaplanowane kwoty w budżecie na 2025 r. zostaną odpowiednio skorygowane.

- Dział 852 - Pomoc społeczna (5,28 %), co wynika z zaplanowanych wydatków na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej i realizację zadań w zakresie pomocy społecznej.
- Dział 600 - Transport i łączność (4,53 %), co wynika z zaplanowanych w tym rozdziale wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem przystanków komunikacyjnych, bieżącym utrzymaniem i remontami dróg gminnych.
- Dział 758 – Różne rozliczenia (4,27 %), co związane jest w szczególności z zaplanowanymi rezerwami w łącznej wysokości 971.000,00 zł, z tego:

- rezerwa ogólna w wysokości 400.000,00 zł,
 - rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu oświaty w wysokości 400.000,00 zł,
 - rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 171.000,00 zł.
- Dział 710 - Działalność usługowa (2,65 %), co związane jest z obowiązkiem opracowaniem planu ogólnego oraz zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, sporządzeniem operatów szacunkowych w zakresie opłaty adiacenckiej, a także usługami geodezyjnymi związanymi z podziałem oraz uregulowaniem stanu prawnego działek.
 - Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (1,94 %), co wynika w szczególności z realizacji zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej, poprzez finansowanie ochotniczych straży pożarnych, funkcjonujących w poszczególnych sołectwach Gminy Pilchowice.
 - Dział 855 - Rodzina (1,55 %), co wynika z zaplanowanych wydatków na funkcjonowanie rodzin zastępczych oraz placówek opiekuńczo – wychowawczych dla dzieci z terenu Gminy Pilchowice oraz wydatków związanych ze zwrotami nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych.
 - Dział 926 – Kultura fizyczna (1,50 %), co wynika z zaplanowanych w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe wydatków na bieżące utrzymanie budynków klubowych oraz przeprowadzenie remontów.
 - Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (1,47 %), co wynika z zaplanowanych w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami środków na wypłatę odszkodowań za grunty przejęte pod drogi gminne oraz na zakup działek zajętych drogami gminnymi. Ponadto w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na opłatę z tytułu użytkowania wieczystego gruntów oraz na opłaty sądowe i notarialne, związane z uregulowaniem stanu prawnego gruntów. W ramach działu zaplanowano również wydatki na bieżące utrzymanie budynków i lokali mieszkalnych.

1.3. Dotacje na zadania bieżące

W projekcie budżetu na 2025 rok zaplanowano dotacje na zadania bieżące w łącznej wysokości 6.387.492,60 zł.

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wynoszą 5.383.772,60 zł i obejmują:

Dział 600 - Transport i łączność - 2.001.300,00 zł, z tego:

- rozdział 60004, wpłata członkowska Gminy Pilchowice na rzecz Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii w związku z organizacją oraz zarządzaniem publicznym transportem zbiorowym na liniach komunikacyjnych nr 59, 159 oraz 236 w granicach administracyjnych Gminy Pilchowice – 1.778.300,00 zł,
- rozdział 60004, dotacja celowa dla Miasta Rybnik w związku z organizacją oraz zarządzaniem publicznym transportem zbiorowym na trasie Wilcza - Rybnik w granicach administracyjnych Gminy Pilchowice – 223.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – 134.335,00 zł,

- rozdział 75095, składka członkowska na rzecz Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii – 134.335,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 26.000,00 zł, z tego:

- rozdział 75421, dotacja celowa dla Powiatu Gliwickiego z przeznaczeniem na obsługę zgłoszeń z zakresu gminnego zarządzania kryzysowego - 26.000,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie – 230.500,00 zł, z tego:

- rozdział 80104, Miasto Gliwice - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Gliwice – 47.000,00 zł,
- rozdział 80104, Miasto Knurów - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Knurowa – 52.000,00 zł,
- rozdział 80104, Miasto Katowice - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice, uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Katowice 26.000,00 zł,
- rozdział 80104, Miasto Zabrze - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice, uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Zabrze – 7.000,00 zł,
- rozdział 80104, Miasto Rybnik - zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci z terenu Gminy Pilchowice, uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Rybnik – 16.000,00 zł,

- rozdział 80113, Miasto Knurów - zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych – 76.000,00 zł,
- rozdział 80195, Miasto Gliwice - zwrot kosztów nauki religii za dzieci będące mieszkańcami Gminy Pilchowice – 6.500,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia - 86.600,00 zł, z tego:

- rozdział 85154, dotacje celowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach na:
 - na realizację działań wspierających spędzanie wolnego czasu dla dzieci i młodzieży w ramach profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi – 23.825,00 zł,
 - na realizację warsztatów artystycznych dla dzieci i młodzieży w ramach profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi – 35.275,00 zł,
 - realizację cyklu wycieczek dla dzieci i młodzieży w ramach profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi – 20.000,00 zł,
 - na organizację zajęć lekkoatletycznych dla dzieci i młodzieży w ramach profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi – 7.500,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 2.905.037,60 zł, z tego:

- rozdział 92109, dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach - 2.107.500,00 zł,
- rozdział 92109, dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Pilchowicach na organizację spotkań społeczno-kulturalnych dla mieszkańców sołectw Gminy Pilchowice – 267.537,60 zł,
- rozdział 92116, dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pilchowicach - 530.000,00 zł.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wynoszą 1.003.720,00 zł i obejmują:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - 75.000,00 zł,

- rozdział 01008, dotacja celowa na konserwację urządzeń melioracyjnych – 75.000,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 20.000,00 zł,

- rozdział 75412, dotacja celowa z przeznaczeniem na wspieranie działań w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – 20.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 188.000,00 zł,

- rozdział 80106, dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Jestem” w Nieborowicach – 68.000,00 zł,
- rozdział 80149, dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Jestem” w Nieborowicach – 120.000,00 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia – 89.720,00 zł,

- rozdział 85149, dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację programów zdrowotnych – 89.720,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 9.000,00 zł,

- rozdział 85295, dotacja celowa z przeznaczeniem na wspieranie działań w zakresie pomocy społecznej - zadanie objęto programem współpracy z organizacjami pozarządowymi – 9.000,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 95.000,00 zł,

- rozdział 92120, dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów wpisanych do rejestru zabytków – 75.000,00 zł,
- rozdział 92195, dotacja celowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury i tradycji oraz wspieranie dziedzictwa narodowego - zadanie objęto programem współpracy z organizacjami pozarządowymi – 20.000,00 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna - 527.000,00 zł,

- dotacje celowe przeznaczone na dofinansowanie kultury fizycznej i sportu, z tego na:
 - rozdział 92601, utrzymanie obiektów oraz urządzeń sportowych - 210.000,00 zł,
 - rozdział 92605, wspieranie zadań z zakresu rozwoju sportu - 250.000,00 zł,
 - rozdział 92605, wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej - zadanie objęto programem współpracy z organizacjami pozarządowymi - 67.000,00 zł.

Ogólna kwota dotacji objętych programem współpracy z organizacjami pozarządowymi wynosi 96.000,00 zł.

1.4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Grupa wydatków świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowi 5,68 % w wydatkach bieżących ogółem.

Najwyższy udział w tej grupie wydatków ma dział 855 - Rodzina – 42,96 %, co wynika z realizacji świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego. Świadczenia rodzinne obejmują głównie zasiłek rodzinny wraz z dodatkami, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka, świadczenia opiekuńcze, świadczenia rodzicielskie. Do świadczenia z funduszu alimentacyjnego ma prawo osoba uprawniona do alimentów od rodzica na podstawie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd, jeżeli egzekucja okazała się bezskuteczna.

Dział 801 - Oświata i wychowanie stanowi 30,88 % udziału w wydatkach, w grupie „Świadczenia na rzecz osób fizycznych”, co wynika z wypłaty dodatków wiejskich i mieszkaniowych nauczycielom pracującym w jednostkach oświatowych znajdujących się w Gminie Pilchowice oraz zwrotu kosztów przewozu dzieci niepełnosprawnych do przedszkoli oraz szkół prywatnym samochodem osobowym.

Dział 852 – Pomoc społeczna stanowi 13,20 % wydatków ponoszonych w tej grupie wydatków i obejmuje wypłatę świadczeń z zakresu pomocy społecznej oraz zasiłków.

Dział 750 – Administracja publiczna stanowi 10,81 % w grupie paragrafów „Świadczenia na rzecz osób fizycznych”, a zaplanowane wydatki związane są głównie z wypłatą diet dla radnych, sołtysów oraz członków rad sołectkich.

1.5. 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 jednostki samorządu terytorialnego

Grupa wydatków na programy finansowane z udziałem środków unijnych stanowi 0,72 % wydatków bieżących ogółem. W ramach tej grupy w dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowano środki w wysokości 33.726,00 zł na realizację projektu „Śląskie. Przywracamy błękit.” oraz środki w wysokości 95.503,41 zł na realizację projektu „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice”. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano środki w wysokości 358.858,00 zł na realizację czterech projektów realizowanych w przedszkolach znajdujących się na terenie gminy, w tym:

- „Aktywne przedszkolaki – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Wilczy” – 87.908,85 zł,
- „Bystrzaki – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Pilchowicach” – 103.823,88 zł,

- „Dobry start – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Stanicy” – 41.501,68 zł,

- „W krainie zabawy – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Żernicy” – 125.623,59 zł.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano środki w wysokości 71.500,00 zł na realizację projektu „Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice”.

1.6. Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego

Kwota dotycząca obsługi długu zaplanowana została w wysokości 750.000,00 zł.

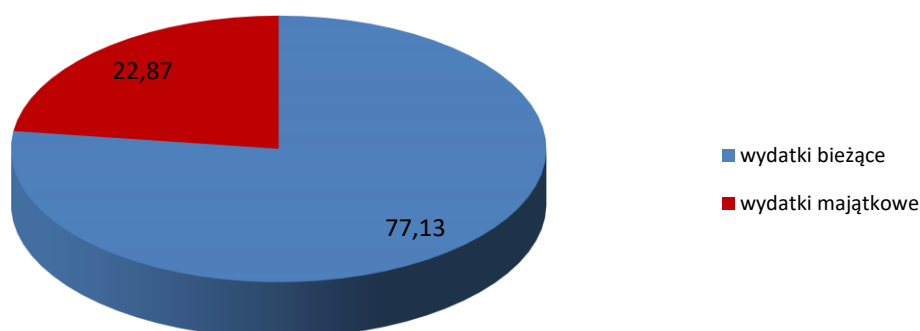
Wydatki związane z obsługą długu obejmują odsetki od pożyczek i wyemitowanych w 2023 roku papierów wartościowych, obliczone w oparciu o zawarte umowy i harmonogramy spłat oraz koszty zaplanowanej na 2025 rok emisji obligacji .

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe wynoszą 22.905.441,47 zł i stanowią 22,87 % ogólnej kwoty wydatków zaplanowanych na 2025 r., co przedstawia wykres nr 4.

Wykres nr 4

Udział wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w wydatkach ogółem (w %)



Na ogólną kwotę wydatków majątkowych w wysokości 22.905.441,47 zł składają się:

- zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji przez gminę w 2025 r. w wysokości 21.616.488,47 zł,

- dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu gospodarki odpadami i ochrony środowiska w wysokości 700.000,00 zł,
- dotacje celowe planowane do udzielenia innym jednostkom samorządu terytorialnego, w celu realizacji inwestycji na drogach powiatowych, których odcinki znajdują się na terenie Gminy Pilchowice w wysokości 461.043,00 zł, z czego:
 - dotacje celowe dla Powiatu Gliwickiego – 461.043,00 zł,
- wpłata członkowska Gminy Pilchowice na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w związku z organizacją oraz zarządzaniem publicznym transportem zbiorowym w granicach administracyjnych Gminy Pilchowice w wysokości 2.910,00 zł,
- dotacja celowa, planowana do udzielenia jednostce sektora finansów publicznych, na dofinansowanie zakupu samochodów policyjnych w wysokości 25.000,00 zł,
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na wydatki majątkowe w wysokości 100.000,00 zł.

Kierunki wydatkowania środków budżetowych na inwestycje zaprezentowano w poniższej tabeli.

Struktura wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan 2025	Udział %
600	Transport i łączność	8.551.107,02	37,33
630	Turystyka	75.000,00	0,33
700	Gospodarka mieszkaniowa	157.900,00	0,69
750	Administracja publiczna	2.705.871,00	11,81
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.095.565,45	4,78
758	Różne rozliczenia	100.000,00	0,44
801	Oświata i wychowanie	1.344.190,00	5,87
855	Rodzina	2.035.000,00	8,89
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.785.394,40	20,89
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.329.227,55	5,80
926	Kultura fizyczna	726.186,05	3,17
Razem		22.905.441,47	100,00

Jak wynika z danych zawartych w tabeli najwyższy udział 37,33 % w ogólnej kwocie wydatków majątkowych stanowią wydatki na inwestycje drogowe. Kolejne znaczące pozycje w strukturze wydatków to inwestycje w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska 20,89 %, administracji publicznej 11,81 %, rodziny 8,89 %, oświaty i wychowania 5,87 %, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego 5,80 %, bezpieczeństwa publicznego

i ochrony pożarowej 4,78 %, a także kultury fizycznej 3,17 %. W projekcie budżetu zaplanowano także inwestycje w zakresie turystyki, gospodarki mieszkaniowej oraz rezerwę na realizację zadań majątkowych, które łącznie stanowią 1,46 % planowanych na 2025 r. wydatków majątkowych. Wydatki majątkowe zaplanowane w działach 750 Administracja publiczna, 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, 801 Oświata i wychowanie, 855 Rodzina, 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz 926 Kultura fizyczna dofinansowane są ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 5.543.540,05 zł.

Wydatki majątkowe z podziałem na poszczególne zadania w ramach działu klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Dział 600 – Transport i łączność	8.551.107,02
Wpłata członkowska na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	2.910,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 2975S, ul. Wielopole w Pilchowicach	160.000,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Przebudowa drogi powiatowej nr 2924S, ul. Górnicza w Stanicy	85.485,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę skrzyżowania drogi powiatowej Nr 2916S ul. Szafranka/Gliwicka z drogami gminnymi ul. Leopolda Miki i Powstańców Śląskich w Żernicy – przebudowa wlotu drogi gminnej, ul. Leopolda Miki	100.000,00
Pomoc finansowa dla powiatu w formie dotacji celowej: Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę skrzyżowania drogi powiatowej Nr 2916S ul. Szafranka/Gliwicka z drogami gminnymi ul. Leopolda Miki i Powstańców Śląskich w Żernicy	115.558,00
Przebudowa drogi gminnej ul. Spacerowej w Nieborowicach	1.936.884,00
Przebudowa drogi gminnej ul. Św. Marcina w Stanicy	466.401,90
Opracowanie dokumentacji projektowych dla inwestycji drogowych	270.000,00
Przebudowa dróg na terenie Gminy Pilchowice	5.113.868,12
Budowa parkingu przy ul. Kasztanowej w Kuźni Nieborowskiej	250.000,00
Dokumentacja projektowa przebudowy drogi ul. Karola Miarki w Wilczy	50.000,00
Dział 630 – Turystyka	75.000,00
Zagospodarowanie terenu byłej stacji kolei wąskotorowej w Nieborowicach wraz z odbudową budynku dawnego dworca oraz budową trasy rowerowej	75.000,00
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	157.900,00
Wykup gruntów od osób fizycznych	157.900,00
Dział 750 – Administracja publiczna	2.705.871,00
Renowacja i przebudowa zabytkowego budynku przy ul. Damrota 6 w Pilchowicach – etap I	1.700.000,00
Projekt termomodernizacji i adaptacji budynku byłego ośrodka zdrowia w Pilchowicach	160.000,00
Cyberbezpieczny samorząd	845.871,00
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.095.565,45
Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Knurowie	20.000,00
Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Autostradowego	5.000,00

Termomodernizacja budynków Ochotniczej Straży Pożarnej	700.000,00
Modernizacja posadzki, kanału i podjazdu dla budynku OSP Wilcza	200.000,00
Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice	158.565,45
Fundusz sołecki Pilchowice – Zakup wyposażenia na potrzeby działań ratowniczych podejmowanych przez OSP	12.000,00
Dział 758 – Różne rozliczenia	100.000,00
Rezerwa celowa z przeznaczeniem na wydatki majątkowe	100.000,00
Dział 801 – Oświata i wychowanie	1.344.190,00
Dokumentacja projektowa rozbudowy budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Wilczy	100.000,00
Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice	1.233.690,00
Bystrzaki – zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Pilchowicach	10.500,00
Dział 855 – Rodzina	2.035.000,00
Budowa klubów dziecięcych w Gminie Pilchowice	2.035.000,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.785.394,40
Budowa kanalizacji na terenie Gminy Pilchowice	3.700.000,00
Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy	100.000,00
Fundusz sołecki Kuźnia Nieborowska – Zagospodarowanie terenu przy obiekcie rekreacyjnym w Kuźni Nieborowskiej	40.000,00
Fundusz sołecki Leboszowice – Modernizacja obiektu rekreacyjnego „Młynówka” w Leboszowicach	23.000,00
Fundusz sołecki Nieborowice – Zagospodarowanie i doposażenie terenu rekreacyjnego zlokalizowanego przy Świetlicy Wiejskiej w Nieborowicach	47.000,00
Fundusz sołecki Pilchowice – Zagospodarowanie terenu w Parku Damrota w Pilchowicach	15.394,40
Fundusz sołecki Wilcza – Projekt adaptacji i aranżacji pomieszczeń w budynkach przy ul. Karola Miarki 123a i 123b w Wilczy	40.000,00
Zabezpieczenie dofinansowania projektów w ramach „Inicjatywy sołeckiej”	120.000,00
Dofinansowanie do budowy przyłączy kanalizacyjnych	40.000,00
Dofinansowanie do zbiorników na wodę deszczową	150.000,00
Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji, etap XI	500.000,00
Realizacja Programu Usuwania Azbestu i Wyrobów Zawierających Azbest	10.000,00
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.329.227,55
Budowa podjazdu dla niepełnosprawnych do budynku świetlicy wiejskiej w Wilczy	60.000,00
Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice	984.227,55
Zagospodarowanie terenu byłej stacji kolei wąskotorowej w Nieborowicach wraz z odbudową budynku dawnego dworca oraz budową trasy rowerowej	285.000,00
Dział 926 – Kultura fizyczna	726.186,05
Fundusz sołecki Stanica - Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - sportowego położonego przy ul. Sportowej w Stanicy	20.500,00
Budowa przyłącza gazu do budynku LKS Wilki Wilcza	100.000,00
Budowa oświetlenia boiska LKS Wilki Wilcza	270.000,00
Przebudowa boiska sportowego LKS Victoria Pilchowice	60.000,00
Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice	275.686,05
Razem wydatki majątkowe	22.905.441,47

Planowany wynik budżetu, przychody i rozchody

1. Planowany wynik budżetu

DOCHODY BUDŻETU	98.171.590,58 zł
WYDATKI BUDŻETU	100.150.630,58 zł
DEFICYT	- 1.979.040,00 zł

Ujemna różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 1.979.040,00 zł. Planowany deficyt zostanie sfinansowany z następujących źródeł:

- sprzedaży papierów wartościowych 1.979.040,00 zł.

2. Planowane przychody budżetu

Planowane przychody budżetu na 2025 r. wynoszą 2.760.000,00 zł,

z tego:

- sprzedaży papierów wartościowych 2.760.000,00 zł.

Planowane przychody ze sprzedaży papierów wartościowych wynoszą 2.760.000,00 zł. Przychody ze sprzedaży wyemitowanych przez Gminę Pilchowice obligacji stanowią pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.979.040,00 zł oraz pokrycia rozchodów z tytułu spłaty otrzymanych pożyczek w wysokości 780.960,00 zł.

3. Planowane rozchody budżetu

Planowane na 2025 r. rozchody budżetu wynoszą 780.960,00 zł. Rozchody z tytułu spłaty pożyczek w 2025 r. sfinansowane zostaną w kwocie 780.960,00 zł z przychodów ze sprzedaży papierów wartościowych.

Na planowaną kwotę rozchodów z tytułu spłaty rat wcześniej zaciągniętych pożyczek składają się:

- raty pożyczki - 32.000,00 zł zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI Etap”,
- raty pożyczki - 64.000,00 zł zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII Etap”,

- raty pożyczki – 84.960,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII Etap”,
- raty pożyczki – 240.000,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IX Etap”,
- raty pożyczki – 120.000,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – X Etap”.
- raty pożyczki – 240.000,00 zł, zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – XI Etap”.

Wyżej wymienione rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek wynikają z zawartych umów, aneksów do umów oraz harmonogramów spłaty, stanowiących element umowy.

4. Planowany limit zobowiązań

W projekcie uchwały budżetowej określono limit zobowiązań z tytułu zaciąganego kredytu oraz emisji papierów wartościowych na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 1.979.040,00 zł,
- pokrycie zobowiązań 780.960,00 zł,
- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 3.000.000,00 zł.

Plan wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych

Wykaz jednostek budżetowych, które mogą gromadzić na wydzielonym rachunku dochody ze źródeł określonych w uchwale:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pilchowicach,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Stanicy,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wilczy,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żernicy,
- Publiczne Przedszkole z Oddziałem Integracyjnym w Nieborowicach.

Rada Gminy Pilchowice ustaliła jednostki budżetowe, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody, źródła tych dochodów oraz ich przeznaczenie, a także wskazała sposób i tryb sporządzenia planu finansowego, dokonywania zmian w tym planie i ich zatwierdzania. W celu utworzenia wydzielonych rachunków dochodów oraz określenia zasad gospodarowania dochodami na nich zgromadzonymi, Rada Gminy Pilchowice podjęła następujące uchwały: nr XLVI/341/10 z dnia 23 września 2010 r., nr VI/47/11 z dnia 31 marca 2011 r., XVII/134/15 z dnia 17 grudnia 2015 r., XLII/332/17 z dnia 26 października 2017 r. oraz LXXI/527/24 z dnia 21 marca 2024 r.

Źródłami dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku są:

- opłaty wnoszone za żywienie w stołówkach,
- najem pomieszczeń, w tym sali gimnastycznej,
- najem lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach szkolnych,
- spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
- odszkodowania i wpłaty za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie lub użytkowaniu jednostki budżetowej,
- z tytułu sprzedaży surowców wtórnych,
- z tytułu organizacji imprez szkolnych,
- z tytułu wydawania legitymacji służbowych dla nauczycieli,
- z tytułu wydawania druków szkolnych,

- z tytułu odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym,
- z tytułu odpłatności za prowadzenie zajęć dodatkowych,
- z tytułu uzyskanych prowizji,
- z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności,
- z tytułu zwrotu kosztów utrzymania obiektów.

Dochody zgromadzone na wydzielonych rachunkach bankowych mogą być przeznaczone

na:

- zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na przygotowanie posiłków w stołówkach,
- zakup materiałów, usług oraz pomocy dydaktycznych związanych z bieżącą działalnością jednostki,
- zakup energii,
- zakup usług remontowych,
- zapłata prowizji oraz opłat bankowych,
- finansowanie podróży służbowych krajowych,
- finansowanie zajęć dodatkowych,
- cele wskazane przez darczyńców, zapisodawców, testatorów (spadkodawców),
- odtworzenie utraconego lub uszkodzonego mienia.

Plan wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych na 2025 rok przedstawia się następująco:

1. Dochody w wysokości 2.663.630,00 zł, w tym z tytułu:

- | | |
|--|-----------------|
| – najmu pomieszczeń, sal gimnastycznych oraz lokali mieszkalnych w budynkach szkolnych | 207.000,00 zł |
| – opłat wnoszonych za żywienie w stołówkach | 2.377.130,00 zł |
| – spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej | 3.000,00 zł |
| – innych opłat i dochodów stanowiących źródło dochodów wskazane w uchwale | 76.500,00 zł |

2. Wydatki w wysokości 2.663.630,00 zł, z przeznaczeniem na:

- | | |
|--|-----------------|
| – zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na przygotowanie posiłków w stołówkach | 2.377.130,00 zł |
| – zakup materiałów, usług oraz pomocy dydaktycznych związanych z bieżącą działalnością jednostki | 151.500,00 zł |
| – zakup energii | 120.000,00 zł |
| – finansowanie podróży służbowych krajowych | 15.000,00 zł |

**Materiały informacyjne
do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok**

Materiały informacyjne do projektu budżetu na 2025 r. zawierają dane na dzień 30.09.2024 r. w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu oraz faktycznego zadłużenia gminy. Wyżej wymienione wartości ekonomiczne stanowią element, który uwzględniono do planowania budżetu na 2025 r. i sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, obok potrzeb i możliwości finansowych gminy.

I. Informacja o wykonaniu planu dochodów, wydatków i wyniku budżetu Gminy Pilchowice według stanu na dzień 30 września 2024 roku.

1. Dochody ogółem – plan 94.313.771,99 zł, wykonanie 66.776.583,54 zł (70,80 %),
z tego:
 - dochody bieżące – plan 74.425.896,59 zł, wykonanie 59.727.497,11 zł (80,25 %),
 - dochody majątkowe – plan 19.887.875,40 zł, wykonanie 7.049.086,43 zł (35,44 %).
2. Wydatki ogółem – plan 98.823.804,70 zł, wykonanie 63.086.096,05 zł (63,84 %),
z tego:
 - wydatki bieżące – plan 73.235.322,86 zł, wykonanie 50.032.844,91 zł (68,32 %)
 - wydatki majątkowe – plan 25.588.481,84 zł, wykonanie 13.053.251,14 zł (51,01 %).
3. Wynik budżetu:
 - planowany - deficyt - 4.510.032,71 zł,
 - wykonany - nadwyżka 3.690.487,49 zł.

II. Informacja o zadłużeniu Gminy Pilchowice według stanu na dzień 30 września 2024 roku.

Faktyczne zadłużenie Gminy Pilchowice wg stanu na dzień 30.09.2024 roku wynosi
7.842.772,90 zł.

Na zadłużenie składają się:

- 1) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 11.08.2017 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap” – kwota zadłużenia 100.519,05 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2027 r.
- 2) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 24.09.2018 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII etap” – kwota zadłużenia 214.775,87 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2027 r.
- 3) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 08.08.2019 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII etap” – kwota zadłużenia 104.960,00 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2025 r.
- 4) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 31.07.2020 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IX etap” – kwota zadłużenia 538.660,48 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2026 r.
- 5) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 23.08.2021 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – X etap” – kwota zadłużenia 960.000,00 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2031 r.

- 6) Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa z dnia 18.07.2022 r.) na zadanie pn. „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – XI etap” – kwota zadłużenia 923.857,50 zł, ostateczny termin spłaty 15.12.2032 r.

- 7) Obligacje wyemitowane przez Gminę Pilchowice w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu. W ramach umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (umowa z 27.09.2023 r.) wyemitowane zostały dwie serie obligacji:
 - seria A23 – kwota zadłużenia 2.000.000,00 zł z terminem wykupu w 2031 r.,
 - seria B23 – kwota zadłużenia 3.000.000,00 zł z terminem wykupu w 2032 r.

- 8) W budżecie na 2024 r. planowanym źródłem pokrycia deficytu jest emisja obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł. Należy jednak zauważyć, iż Sejm przyjął ustawę o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024, na podstawie której Gmina Pilchowice otrzyma dodatkowo dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.691.557,00 zł. Dodatkowe środki zmniejszą planowany deficyt i Gmina odstąpi od planowanej emisji obligacji.