

## **Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki na rok 2023**

Stosownie do obowiązującego porządku prawnego, wyznaczonego przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki konstytuuje elementy wyznaczające ramy budżetu Gminy w roku 2023, wskazując tym samym kierunki polityki społeczno-gospodarczej wraz z priorytetami inwestycyjnymi Gminy w nowym roku budżetowym. Poziom takich kategorii ekonomicznych budżetu jak dochody, przychody, wydatki, rozchody, określa potencjał jednostki samorządu terytorialnego w zakresie możliwości realizacji zadań własnych, do których należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty zamieszkałej na terenie działania danej jednostki samorządu, jak i zadań zleconych. Uzasadnieniem dla planu poszczególnych dochodów są przewidziane przepisami prawa należności z określonych tytułów, przysługujące Gminie. Na kształtowanie części dochodów Gmina ma wpływ, jak chociażby stawki podatków i opłat lokalnych. Pozostałe natomiast pozostają poza możliwościami oddziaływania. Uzasadnienie dla planowanych wydatków znajduje swój wyraz w potrzebach społeczności lokalnej. Katalog takich potrzeb, możliwych do sfinansowania w ramach budżetu gminy, usankcjonowano w szeregu przepisów prawa powszechnie obowiązującego. Poniżej zostanie wskazane bardziej szczegółowe uzasadnienie kształtowania się planowanych dochodów i wydatków.

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2023 zamyka się kwotą 51 414 249 zł co w stosunku do roku 2022 kolejno stanowi: do planu początkowego wynoszącego 37 664 551 zł – 136,5 %, do planu po zmianach 62 918 169 złotych – 81,7 %.

Przy szacowaniu dochodów na rok 2023 uwzględniono:

- wytyczne Ministra Finansów odnośnie należnych Gminie kwot subwencji oraz wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych /w 2023 roku wielkość udziału gmin we wpływach z tego podatku będzie wynosić 38,40 %/,
- dane z Krajowego Biura Wyborczego i Urzędu Wojewódzkiego dotyczące kwot dotacji przyznanych Gminie na zadania własne i zlecone,
- dochody z majątku Gminy biorąc pod uwagę zawarte umowy, stawki i typowane do zbycia mienie,
- szacunek pozostałych dochodów – bazując na sprawozdawczości i posiadanych dokumentach, z których wynikają możliwe do uzyskania wpływy.

Przy planowaniu wydatków kierowano się analizą wykonania budżetu za trzy kwartały roku 2022, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania do końca roku. Uwzględniono specyfikę poszczególnych dotychczas realizowanych potrzeb społecznych, jak również nowe potrzeby, nie znajdujące swojego odzwierciedlenia w budżecie roku 2022.

Wielkość planowanych wydatków na rok budżetowy 2023 zamyka się kwotą 57 730 160 zł co analogicznie stanowi: do planu początkowego wydatków budżetu Gminy na rok 2022, który wynosił 53 330 799 zł, 108,2 % i 69,1 % do planu wydatków po zmianach w roku 2022, wynoszącego 83 578 441,90 zł. Różnica pomiędzy planem na rok 2023 a planem 2022 r. po zmianach wynika z szacowania wyższych dochodów w roku 2022 r., w tym z tytułu dotacji, oraz możliwości rozdysponowania w trakcie roku 2022 r. przychodów pochodzących z wolnych środków jak też z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W ogólnej kwocie planowanych wydatków na rok budżetowy 2023 podział wydatków przedstawia się następująco:

wydatki bieżące	Ogółem		32 947 620	
	z tego:	wydatki jednostek budżetowych	25 524 762	
		z tego:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 610 070
			wydatki związane z realizacją statutowych zadań	11 914 692
		dotacje na zadania bieżące	1 236 764	
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 839 834	
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 392 260	
		obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	954 000	
		Ogółem		24 782 540
wydatki majątkowe	z tego:	inwestycje i zakupy inwestycyjne	24 782 540	
		w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (środków pochodzących z budżetu UE)	7 884 810
OGÓŁEM WYDATKI			57 730 160	

Struktura budżetu na rok 2023 przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane dochody na 2023 rok /w zł/	Udział procentowy
1.	wpływy z podatków	6 964 506	13,5
2.	udziały we wpływach podatków stanowiących dochód budżetu państwa	6 427 167	12,5
3.	wpływy z opłat	3 692 092	7,2
4.	dochody z majątku gminy	682 000	1,3
5.	inne dochody	565 150	1,1
6.	subwencja ogólna	8 556 454	16,6
7.	Dotacje i pozostałe środki	24 526 880	47,7
<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>		<b>51 414 249</b>	

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wydatki na 2023 rok /w zł/	Udział procentowy
1.	Rolnictwo i łowiectwo	104 413	0,2
2.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	4 941 664	8,6
3.	Transport i łączność	1 965 113	3,4
4.	Turystyka	38 000	0,1



5.	Gospodarka mieszkaniowa	2 760 121	4,8
6.	Działalność usługowa	100 540	0,2
7.	Administracja publiczna	5 289 156	9,2
8.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 688	-
9.	Obrona narodowa	2 200	-
10.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	421 400	0,7
11.	Obsługa długu publicznego	954 000	1,7
12.	Różne rozliczenia	200 000	0,3
13.	Oświata i wychowanie	10 646 027	18,4
14.	Ochrona zdrowia	350 323	0,6
15.	Pomoc społeczna	2 552 285	4,4
16.	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 142 048	5,4
17.	Edukacyjna opieka wychowawcza	72 350	0,1
18.	Rodzina	3 426 408	5,9
19.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 267 560	9,1
20.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	14 037 019	24,3
21.	Kultura fizyczna	1 457 845	2,5
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>		<b>57 730 160</b>	

Jak z powyższego wynika plan budżetu na rok 2023 zakłada deficyt budżetu w kwocie 6 315 911 zł, który sfinansowany zostanie z wolnych środków, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 powołanej ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację projektu finansowanego z udziałem tych środków.

W przedkładanym projekcie przychody założono na poziomie 7 090 011 zł, stanowiące:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 311 781 zł (są to środki przysługujące Gminie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej zlokalizowanej na działkach nr 622/2, 638, 622/1, 531/8, 531/30, 545/21, 545/18 obręb Kamieniec Ząbkowicki do parametrów wymaganych dla dróg publicznych”, które zostaną przekazane Gminie w 2022 r.),

- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 240 090 zł (uzyskana w roku 2022 r. zaliczka na realizację projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina”, przewidzianego do realizacji w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020),

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 538 140 zł.

Planowane rozchody wynoszą 774 100 zł. Stanowią je spłaty rat kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy 2015, 2016, 2017, 2019, 2020 r. oraz 2021 r.

I tak wyznaczony projektem plan dochodów i wydatków w ujęciu szczegółowym przedstawia się jak niżej:

## **I Dochody**

<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>100 000 zł</b>
01095	zaplanowana sprzedaż gruntów rolnych winna zamknąć się kwotą	100 000 zł

<b>400</b>	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>4 674 282 zł</b>
40003	planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Budowa gminnej instalacji Fotowoltaicznej w Kamieńcu Ząbkowickim o mocy do 5 MW”	4 674 282 zł
<b>630</b>	<b>Turystyka</b>	<b>357 399 zł</b>
63003	planowane refundacje, w zakresie budżetu środków europejskich, za realizację projektu pn. „Szlak Marianny Orańskiej ścieżką rozwoju gmin polsko-czeskiego pogranicza”, w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska, z czego dotyczące: - wydatków bieżących 161 829 zł, - wydatków majątkowych 195 570 zł	
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>854 757 zł</b>
70005	w rozdziale tym planowane są głównie dochody z majątku gminy i tak:  a) z tyt. wpływów z wieczystego użytkowania b) z tyt. wpływów z najmu i dzierżawy mienia c) z tyt. sprzedaży mienia d) z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności e) z tyt. różnych opłat	24 000 zł 140 000 zł 550 000 zł 2 000 zł 2 000 zł
70007	- planowane dochody z tyt. sprzedaży lokali mieszkalnych	30 000 zł
70078	- przewidywana dotacja na pomoc finansową z budżetu Samorządu Województwa Dolnośląskiego, w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych na realizację zadania „Zabezpieczenie skarpy przed osuwiskiem gruntu w miejscowości Byczeń” w kwocie	106 757 zł
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>54 008 zł</b>
75011	- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przyznano Gminie z budżetu państwa dotację celową w kwocie	54 008 zł
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 688 zł</b>
75101	- jest to dotacja celowa przyznana Gminie na realizację zadania dot. prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	1 688 zł
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 200 zł</b>
75212	- przyznane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu obrony narodowej	1 200 zł
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>15 119 673 zł</b>



75601	Dochody z tytułu wpływu z podatków od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą (karta podatkowa), biorąc pod uwagę tendencję kształtowania się wpływów za pierwsze trzy kwartały 2022 r., planuje się pozyskać w wysokości	9 000 zł
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oszacowano w wielkości i tak:	4 275 301 zł
	a) podatek od nieruchomości	4 095 382 zł
	b) podatek rolny	82 427 zł
	c) podatek leśny	28 653 zł
	d) podatek od środków transportowych	56 039 zł
	e) podatek od czynności cywilnoprawnych	12 800 zł
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano w wysokości z tego:	2 680 205 zł
	a) podatek od nieruchomości	1 304 811 zł
	b) podatek rolny	684 224 zł
	c) podatek leśny	6 410 zł
	d) podatek od środków transportowych	336 760 zł
	e) podatek od spadków i darowizn	41 000 zł
	g) podatek od czynności cywilnoprawnych	307 000 zł
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst planuje się pozyskać w kwocie w tym :	1 728 000 zł
	a) wpływy z opłaty skarbowej	19 000 zł
	b) wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 500 000 zł
	c) wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	137 000 zł
	d) wpływy z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000 zł
	e) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000 zł
	Wpływy z podatku rolnego szacowano z uwzględnieniem średniej ceny skupu żyta w wysokości 74,05 zł za 1 dt, wynikającej z komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r., która jest podstawą ustalania stawek podatku na rok 2023. Przy szacowaniu dochodów wzięto pod uwagę posiadaną bazę będącą podstawą naliczania podatku oraz skutki wynikające z ulgi inwestycyjnej, przewidzianej przepisami ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 333).	
	Przy szacowaniu podatku od nieruchomości zastosowano stawki przyjęte przez Radę Miejską na rok 2023, co dało dochód wynoszący ogółem 5 400 193 zł.	
	Podatek leśny skalkulowano w oparciu o stawkę na rok 2023, tj. przyjmując stawkę podatku wyliczoną w oparciu o komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, co w oparciu o posiadaną bazę daje ogólną kwotę na poziomie 35 063 zł.	

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych skalkulowano w oparciu o przyjęte na rok 2023 stawki tego podatku oraz posiadaną bazę (ogółem 127 środki transportowe).

Wysokość wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatku od spadków i darowizn zaplanowano w oparciu o tendencję kształtowania się wpływów z tych tytułów w latach 2014 – 2021, natomiast z tytułu opłaty eksploatacyjnej w oparciu o tendencję kształtowania się wpływów w roku 2022 i latach ubiegłych.

Dochody z opłaty skarbowej przyjęto na poziomie roku 2022, a z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w oparciu o tendencję kształtowania się wpływów z tego tytułu za pierwsze trzy kwartały 2022 r.

Wpływy z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zaplanowano uwzględniając możliwe wpływy z tego tytułu w roku 2023.

75621	- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ogółem	6 427 167 zł
	Kwota udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych została wprowadzona w oparciu o planowane dane Ministra Finansów, tj.	6 368 130 zł
	Podobnie wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wprowadzone również w oparciu o planowane dane Ministra Finansów, tj.	59 037 zł
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8 556 454 zł</b>
75801	a/ część oświatowa subwencji ogólnej to kwota	5 674 325 zł
	Wpływy z tego tytułu zaplanowano w oparciu o dane przekazane przez Ministra Finansów. Wielkość części oświatowej w stosunku do planu początkowego roku ubiegłego 2022 jest wyższa o 552 586 zł a w stosunku do planu roku 2022 po zmianach jest wyższa o 357 234 zł.	
75807	b/ część wyrównawcza subwencji stanowi wielkość	2 882 129 zł
	Wpływy z tego tytułu zaplanowano również w oparciu o dane przekazane przez Ministra Finansów. Ta część subwencji składa się z kwoty podstawowej wynoszącej 1 888 861 zł i uzupełniającej – 993 268 zł. W stosunku do roku 2022 wysokość tej części subwencji uległa zwiększeniu o 788 691 zł.	
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>188 430 zł</b>
80101	planowane dochody w szkołach podstawowych wyniosą	36 430 zł
	w tym:	
	a/ Szkoła Podstawowa nr 1 – 36 250 zł /wpływy z najmu i różnych opłat/	
	b/ Szkoła Podstawowa nr 2 – 180 zł /wpływy z najmu i różnych opłat/	
80104	dochody szacowane w przedszkolach to wielkość	152 000 zł
	w tym:	
	a/ Przedszkole nr 1 - 82 500 zł /opłaty za wyżywienie i wychowanie przedszkolne/	
	b/ Przedszkole nr 2 - 69 500 zł /opłaty za wyżywienie i wychowanie przedszkolne oraz z tytułu najmu/	
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>783 500 zł</b>

Powyższa kwota dotyczy planu dotacji celowych przyznanych Gminie z budżetu państwa:



85213	- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne /dotacja na zadania własne/	43 900 zł
85214	- na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe /dotacja na zadania własne/	84 100 zł
85216	- na zasiłki stałe /dotacja na zadania własne/	161 000 zł
85219	- na funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej ujęto tu dotację na zadanie własne Gminy	120 300 zł
85228	- dotacja z budżetu państwa na zadanie zlecone dot. świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych to kwota	296 900 zł
85230	- dotacja z budżetu państwa na zadania własne dot. dofinansowania realizacji programu w zakresie dożywiania	77 300 zł
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 783 742 zł</b>
85395	w rozdziale zaplanowano: - wpływy związanych z zakupem preferencyjnym węgla dla mieszkańców Gminy Kamieniec Żąbkowski - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego w Doboszowicach i budowa świetlicy wiejskiej w Ożarach”	350 000 zł 2 433 742 zł
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>25 000 zł</b>
85417	- dochody z usług planowane do realizacji w Szkolnym Schronisku to kwota	25 000 zł
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>3 086 000 zł</b>
85502	- na realizację świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego /dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone/	3 041 000 zł
85513	- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne /dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone/	45 000 zł
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 799 812 zł</b>
90002	- dochody w zakresie gospodarki odpadami wyniosą /są to szacowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi/	1 781 812 zł
90019	- dochody w zakresie przekazywanych Gminie wpłat za korzystanie ze środowiska (16 000 zł) oraz kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska (2 000 zł)	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>12 340 962 zł</b>

92120 - planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J” 3 476 419 zł

92195 planowane zaliczki na realizację projektu pn. „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim”, w ramach środków Mechanizmu Finansowego EOG i środków budżetu państwa, z czego dotyczące:  
 - wydatków bieżących 533 738 zł,  
 - wydatków majątkowych 8 330 805 zł

**926 Kultura fizyczna 687 342 zł**

92601 - planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły” 687 342 zł

---

**Razem dochody**

**51 414 249 zł**



## II Wydatki

Wykazane poniżej wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane są bezpośrednio ze świadczeniem usług publicznych, za wyjątkiem wydatków wykazanych w rozdz. 75023, 80101, 80104, 80149, 80150, 85417 i 90002, które związane są z utrzymaniem stanowisk pracy, stosownie do przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz.U. z 2022 poz. 513 ze zm.).

<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>104 413 zł</b>
01008	- środki na wydatki związane z urządzeniami wodno-melioracyjnymi przy gruntach stanowiących własność Gminy w tym: a/ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 413 zł b/ wydatek majątkowy związany z budową zbiorników retencyjnych w ramach programu małej retencji na terenie Gminy Kamieniec Ząbkowicki – 31 000 zł	88 413 zł
01030	- odpis na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% od szacowanych wpływów z podatku rolnego	16 000 zł
<b>400</b>	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>4 941 664 zł</b>
40003	- w rozdziale zabezpieczono środki na wydatki bieżące w kwocie 44 000 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4 897 664 zł dotyczące budowy gminnej instalacji fotowoltaicznej w Kamieńcu Ząbkowickim o mocy do 5 MW	
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>1 965 113 zł</b>
60013	opłaty za zajęcie pasów drogowych dróg publicznych wojewódzkich oraz zabezpieczenie środków na bieżące utrzymanie infrastruktury drogowej Województwa Dolnośląskiego wykonanej w ramach zadania „Bezpieczna droga dzieci do szkoły w Kamieńcu Ząbkowickim (skrzyżowanie)”, do której utrzymywania zobowiązała się Gmina w oparciu o uchwałę Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki	42 000 zł
60014	opłaty za zajęcie pasów drogowych dróg publicznych powiatowych	24 000 zł
60016	ogólna kwota zabezpieczona w ramach rozdziału wynosi w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	91 063 zł 16 063 zł
60017	drogi wewnętrzne – realizacja zadań ogółem wyniesie z tego: a/ <u>wydatki bieżące</u> w tym remonty cząstkowe nawierzchni asfaltowych i betonowych oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6 550 zł	1 770 050 zł 112 050 zł
	b/ <u>wydatki majątkowe</u> (wydatek dotyczy Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej zlokalizowanej na działkach nr 622/2, 638, 622/1, 531/8, 531/30,	1 658 000 zł

545/21, 545/18 obręb Kamieniec Ząbkowicki do parametrów  
wymaganych dla dróg publicznych)

60020	wydatki bieżące zabezpieczone na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	38 000 zł
<b>630</b>	<b>Turystyka</b>	<b>38 000 zł</b>
63003	zaplanowano wydatki bieżące związane z realizacją projektu „Szlak Marianny Orańskiej ścieżką rozwoju gmin polsko-czeskiego pogranicza”, realizowanego w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska	38 000 zł
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 760 121 zł</b>
70005	gospodarka gruntami i nieruchomościami z tego: a/ <u>wydatki bieżące</u> - koszty utrzymania i obrotu nieruchomościami (ogłoszenia prasowe, akty notarialne, założenie ksiąg wieczystych, opłata za dzierżawę, podatki i opłaty, energia, remonty), itp. oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane (6 600 zł)	647 600 zł 567 600 zł
	b/ <u>wydatki majątkowe</u> - rewitalizacja obiektu gminnego z przystosowaniem go do nowych funkcji, położonego na działce nr 681 – obręb Kamieniec Ząbkowicki I – 80 000 zł	80 000 zł
70007	środki zabezpieczone na wydatki dot. mieszkaniowego zasobu Gminy z tego: a/ <u>wydatki bieżące</u> (w tym dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych w kwocie 450 764 zł - dopłata do eksploatacji 1 m <sup>2</sup> powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych)	2 005 764 zł 540 764 zł
	b/ <u>wydatki majątkowe</u> - budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego położonego w Kamieńcu Ząbkowickim przy ul. Parkowej – 1 445 000 zł - modernizacja gminnego zasobu mieszkaniowego – 20 000 zł	1 465 000 zł
70078	środki zabezpieczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zabezpieczenie skarpy przed osuwiskiem gruntu w miejscowości Byczeń”	106 757 zł
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>100 540 zł</b>
71004	- plany zagospodarowania przestrzennego Gminy – na ten cel przeznaczono środki w ogólnej wysokości w tym 4 340 zł na wynagrodzenia i składki dla członków komisji urbanistycznej	74 340 zł
71035	- wydatki bieżące związane z utrzymaniem cmentarzy	26 200 zł



<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 289 156 zł</b>
75011	- wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w ramach przyznanej z budżetu państwa dotacji celowej zamkną się kwotą /w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 52 008 zł/	54 008 zł
75022	- na koszty działalności Rady Miejskiej i komisji zaplanowano	212 688 zł
75023	- funkcjonowanie Urzędu Miejskiego oraz koszty poboru podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 806 895 zł 3 286 825 zł
75075	- na promocję Gminy zaplanowano środki w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	205 565 zł 11 145 zł
75095	- wydatki bieżące na pozostałą działalność w ramach wydatków przewidzianych na administrację publiczną	10 000 zł
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 688 zł</b>
75101	- w ramach przyznanej Gminie dotacji celowej na realizację zadań zleconych związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców (wynagrodzenia i składki od nich naliczane)	1 688 zł
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>2 200 zł</b>
75212	- wydatki na działania w zakresie obrony narodowej	2 200 zł
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>421 400 zł</b>
75404	- zabezpieczono środki na współfinansowanie (poprzez Fundusz Wsparcia Policji) zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Ząbkowicach Śląskich	30 000 zł
75412	- na działalność jednostek OSP zaplanowano kwotę wydatki związane m.in. z remontami remiz, samochodów strażackich, zakup paliwa, pokrycie kosztów napraw i eksploatacji samochodów i sprzętu specjalistycznego, ubezpieczenie samochodów oraz wynagrodzenia i składki (68 100 zł)	358 400 zł
75421	- środki zabezpieczone na zarządzanie kryzysowe	18 000 zł
75495	- w rozdziale zaplanowano wydatki bieżące związane z wyposażeniem magazynu przeciwpowodziowego w podstawowy sprzęt	15 000 zł
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>954 000 zł</b>
75702	- w planie wydatków tego rozdziału zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach 2015, 2016, 2017, 2020 i 2021	

kredytów na finansowanie planowanych deficytów oraz ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem przejściowego deficytu budżetu, w ramach udzielonego w uchwale organowi wykonawczemu upoważnienia 954 000 zł

**758 Różne rozliczenia 200 000 zł**

75818 utworzono rezerwy w ogólnej kwocie 200 000 zł  
w tym:  
- ogólną stanowiącą 0,2 % ogółu wydatków 108 000 zł  
- celową na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym 92 000 zł

**801 Oświata i wychowanie 10 646 027 zł**

80101 - wydatki dot. szkół podstawowych wyniosą ogółem 7 204 915 zł  
w tym wynagrodzenia i składki 6 087 759 zł  
w tym :

a) Szkoła Podstawowa nr 1 4 688 160 zł  
w tym:  
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 851 694 zł

b) Szkoła Podstawowa nr 2 2 514 755 zł  
w tym:  
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 236 065 zł

80104 - funkcjonowanie przedszkoli ogółem 2 239 736 zł  
w tym wynagrodzenia i składki 1 589 441 zł  
w tym :

a/ Przedszkole nr 1 977 036 zł  
w tym:  
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 753 191 zł

b/ Przedszkole nr 2 1 062 700 zł  
w tym:  
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 836 250 zł

W ramach planu wydatków bieżących dotyczących przedszkoli przewidziano dodatkowo 200 000 zł na pokrycie kosztów za uczniów uczęszczających do przedszkoli mieszczących się na terenie innych gmin.

80113 - dowóz uczniów do szkół 485 000 zł

80146 - doszkalać i doskonalenie nauczycieli 49 437 zł

80149 - na wydatki Przedszkola nr 2 dotyczące realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przeznaczono 40 000 zł  
w tym:  
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 31 200 zł

80150 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 467 745 zł

w tym wynagrodzenia i składki 415 745 zł  
z tego :

a) Szkoła Podstawowa nr 1 169 215 zł

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 143 215 zł

b) Szkoła Podstawowa nr 2 298 530 zł

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 272 530 zł

80195 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów z tyt. pracy w oświacie 123 494 zł

- działalność komisji egzaminacyjnej dot. awansu zawodowego nauczycieli oraz pozostałe wydatki bieżące rozdziału 35 700 zł  
/w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 26 700 zł/

## **851 Ochrona zdrowia 350 323 zł**

85153 - na zwalczanie narkomanii przeznacza się środki w wysokości 10 000 zł

85154 - na przeciwdziałanie alkoholizmowi przeznaczono środki w wysokości 197 273 zł  
w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 81 573 zł

Szczegółowy plan wydatków przedstawiono w załączniku nr 7 do uchwały.

85195 wydatki na pozostałą działalność 143 050 zł  
(w tym przewidziano środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8 050 zł, przeprowadzenie szczepień przeciwko grypie oraz rehabilitację mieszkańców Gminy w ramach programu zdrowotnego)

## **852 Pomoc społeczna 2 552 285 zł**

85202 - opłaty za pobyt mieszkańców Gminy w domach opieki społecznej 285 400 zł

85205 - na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 3 150 zł

85213 - na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w ramach planowanej dotacji z zakresu zadań własnych 43 900 zł

85214 - na zasiłki i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości 170 100 zł  
z tego:  
- środki budżetu Gminy 86 000 zł  
- środki dotacji budżetu państwa na zadania własne 84 100 zł

85215 - na wypłatę dodatków mieszkaniowych z budżetu Gminy wyasygnowano środki w kwocie 48 000 zł



85216	- na wypłatę zasiłków stałych w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania własne	161 000 zł
85219	- na funkcjonowanie OPS zaplanowano kwotę z tego: - środki budżetu gminy - środki budżetu państwa w ramach dotacji na zadania własne w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	955 932 zł 835 632 zł 120 300 zł 851 862 zł
85220	- na wydatki dot. jednostek specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej zabezpieczono środki w kwocie	5 563 zł
85228	- wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych /w tym środki budżetu państwa w formie dotacji na zadania zlecone 296 900 zł/ w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	437 900 zł 141 000 zł
85230	- na dożywianie zabezpieczono środki w kwocie z czego 77 300 zł stanowią środki dotacji z budżetu państwa na zadania własne, pozostałe 53 040 zł środki własne Gminy	130 340 zł
85232	środki na dotację podmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego Centrum Integracji Społecznej Gminy Kamieniec Ząbkowicki	311 000 zł
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>3 142 048 zł</b>
85395	w rozdziale zaplanowano: - wydatki związane z zakupem preferencyjnym węgla dla mieszkańców Gminy Kamieniec Ząbkowicki - wydatki bieżące związane z realizacją zadania „Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego w Doboszowicach i budowa świetlicy Wiejskiej w Ożarach” - wydatki majątkowe na realizację zadania „Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego w Doboszowicach i budowa świetlicy wiejskiej w Ożarach”	311 500 zł 74 000 zł 2 756 548 zł
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>72 350 zł</b>
85415	- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę	6 000 zł
85416	- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym zaplanowano kwotę	35 000 zł
85417	- na funkcjonowanie szkolnego schroniska przeznaczono kwotę w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 350 zł 11 750 zł
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>3 426 408 zł</b>
85502	- na świadczenia rodzinne, alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych przeznacza się	3 041 000 zł

	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	365 100 zł
85504	- na wykonywanie zadań w zakresie wspierania rodziny	80 408 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	76 408 zł
85508	- zabezpieczono środki na współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych	260 000 zł
85513	- środki przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w ramach planowanej dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone	45 000 zł
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 267 560 zł</b>
90001	- na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód	1 201 700 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 500 zł
	- realizacja zadania inwestycyjnego związanego z budową gminnej sieci kanalizacji sanitarnej	1 065 000 zł
90002	- na gospodarkę odpadami komunalnymi	2 601 300 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	91 000 zł
90003	- na oczyszczanie Gminy zaplanowano	298 400 zł
90004	- utrzymanie terenów zieleni	324 980 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 380 zł
90005	- środki zabezpieczone na wydatki bieżące w zakresie ochrony powietrza i klimatu (również na wydatki związane z uruchomieniem i prowadzeniem punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu „Czyste powietrze”)	64 800 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	49 800 zł
90013	- koszty związane z opieką nad bezpańskimi zwierzętami	32 500 zł
90015	- oświetlenie uliczne	627 000 zł
	w tym:	
	- energia	420 000 zł
	- konserwacje i remonty	170 000 zł
90026	- na pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami zaplanowano	41 880 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 880 zł
90095	- na pozostałe działania związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska zaplanowano	75 000 zł

/wydatki bieżące związane m.in. z wykonaniem oprysków ugorów, dofinansowaniem badania opryskiwaczy, szkoleniem rolników z zakresu stosowania środków ochrony roślin, opłatą za korzystanie ze środowiska/

<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>14 037 019 zł</b>
92105	- na zadania w zakresie kultury, w tym organizację konkursów i imprez kulturalnych zaplanowano kwotę z czego 6 900 zł stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczane	103 400 zł
92109	- wydatki na funkcjonowanie świetlic wiejskich w ramach wydatków bieżących przewidziano m.in. środki na remonty, opał, energię, zakup materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia i składki od nich naliczane (215 400 zł)	468 400 zł
92114	- w rozdziale zaplanowano dotacje dla Gminnego Centrum Kultury tj. dotację podmiotową	300 000 zł
92120	- ochrona zabytków i opieka nad nimi (w ramach wydatków rozdziału zaplanowano m.in. wydatki na dotacje na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych w kwocie 30 000 zł oraz wydatek majątkowy na realizację zadania pn. „Rewitalizacja kompleksu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Żąbkowickim – zadanie Rewaloryzacja tarasów ogrodowych F, G, H, I, J” – 3 789 419 zł)	4 132 219 zł
92195	zaplanowano wydatki związane z realizacją projektu „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Żąbkowickim”, realizowanego w ramach Mechanizmu Finansowego EOG i środków budżetu państwa, z czego: - wydatki bieżące – 1 147 000 zł - wydatki majątkowe – 7 886 000 zł	
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 457 845 zł</b>
92601	- wydatki na obiekty sportowe zaplanowano w kwocie w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 30 930 zł oraz wydatki majątkowe dotyczące budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego (Kamienieckie Doły) – ogółem wydatki majątkowe 959 342 zł	1 225 095 zł
92605	- na krzewienie kultury fizycznej na terenie Gminy i organizację imprez o charakterze sportowo-rekreacyjnym zaplanowano kwotę w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 710 zł - dotacja na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej (organizacja imprez sportowych i zajęć sportowo-rekreacyjnych 145 000 zł)	183 050 zł
92695	- zajęcia sportowo rekreacyjne dla uczniów w tym:	49 700 zł



- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

39 200 zł

---

---

**Razem wydatki**

**57 730 160 zł**