Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki na rok 2021

Stosownie do obowiązującego porządku prawnego, wyznaczonego przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki konstytuuje elementy wyznaczające ramy budżetu Gminy w roku 2021, 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 2021 zamyka się kwotą 36 190 951 zł co w stosunku do roku 2020 kolejno stanowi: do planu początkowego wynoszącego 38 738 247 zł – 93,4 %, do planu po zmianach 41 565 886,64 złotych – 87,1 %.
Przy szacowaniu dochodów na rok 2021 uwzględniono:
- wytyczne Ministra Finansów odnośnie należnych Gminie kwot subwencji oraz szacowanych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych /w 2021 roku wielkość udziału gmin we wpływach z tego podatku będzie wynosić 38,23 %/,
- 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 2020, 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 2020. Posiłkowano się także przyjętymi przy opracowywaniu ustawy budżetowej na 2020 r. założeniami w zakresie prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych (101,8 %).
Wielkość planowanych wydatków na rok budżetowy 2021 zamyka się kwotą 35 496 851 zł co analogicznie stanowi: do planu początkowego wydatków budżetu Gminy na rok 2020, który wynosił 38 109 147 zł, 93,1 % i 70,0 % do planu wydatków po zmianach w roku 2020, wynoszącego 50 735 507,64 zł. Różnica pomiędzy planem na rok 2021 a planem 2020 r. wynika z szacowania wyższych dochodów w roku 2020 r. oraz możliwości rozdysponowania w trakcie roku 2020 r. przychodów pochodzących z wolnych środków i kredytu na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, jak też uzyskanych w trakcie roku budżetowego dotacji.

W ogólnej kwocie planowanych wydatków na rok budżetowy 2021 podział wydatków przedstawia się następująco:

wydatki bieżące	**Ogółem**			**31 999 919**
	z tego:	wydatki jednostek budżetowych		**19 222 108**
		z tego:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	**11 390 954**
			wydatki związane z realizacją statutowych zadań	**7 831 154**
		dotacje na zadania bieżące		**1 050 000**
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		**10 736 186**
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		**389 625**
		obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego		**602 000**
wydatki majątkowe	**Ogółem**			**3 496 932**
	z tego:	inwestycje i zakupy inwestycyjne		**3 496 932**
		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)	**2 150 001**
OGÓŁEM WYDATKI				**35 496 851**

Struktura budżetu na rok 2021 przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane dochody na 2021 rok /w zł/	Udział procentowy
1.	wpływy z podatków	6 206 576	17,1
2.	udziały we wpływach podatków stanowiących dochód budżetu państwa	7 265 650	20,1
3.	wpływy z opłat	3 160 044	8,7
4.	dochody z majątku gminy	882 200	2,4
5.	inne dochody	214 060	0,6
6.	subwencja ogólna	6 321 039	17,5
7.	Dotacje i pozostałe środki	12 141 382	33,5
OGÓŁEM DOCHODY		**36 190 951**	

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wydatki na 2021 rok /w zł/	Udział procentowy
1.	Rolnictwo i łowiectwo	32 485	0,1
2.	Transport i łączność	199 486	0,6
3.	Turystyka	2 260 002	6,4

4.	Gospodarka mieszkaniowa	855 455	2,4
5.	Działalność usługowa	144 377	0,4
6.	Administracja publiczna	4 243 379	12,0
7.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 730	-
8.	Obrona narodowa	2 200	-
9.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	370 500	1,0
10.	Obsługa długu publicznego	602 000	1,7
11.	Różne rozliczenia	180 000	0,5
12.	Oświata i wychowanie	9 095 044	25,6
13.	Ochrona zdrowia	255 705	0,7
14.	Pomoc społeczna	1 994 409	5,6
15.	Edukacyjna opieka wychowawcza	92 200	0,3
16.	Rodzina	10 283 800	29,0
17.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 891 606	8,1
18.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	883 478	2,5
19.	Kultura fizyczna	1 108 995	3,1
OGÓŁEM WYDATKI		**35 496 851**	

Jak z powyższego wynika plan budżetu na rok 2021 zakłada nadwyżkę budżetu w kwocie 694 100 zł, którą przeznacza się na planowaną spłatę, w ramach rozchodów, rat zaciągniętych w 2015, 2016, 2017 r. i zaciąganego w 2020 kredytów na finansowanie planowanego deficytu budżetu. W przedkładanym projekcie przychody założono na poziomie 0 zł.

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

I Dochody

010 Rolnictwo i łowiectwo 150 000 zł

01095 zaplanowana sprzedaż gruntów rolnych winna zamknąć się kwotą 150 000 zł

630 Turystyka 1 030 118 zł

63003 planowane wpływy w zakresie budżetu środków europejskich na realizację projektu pn. „Szlak Marianny Orańskiej ścieżką rozwoju gmin polsko-czeskiego pogranicza”, w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska 1 030 118 zł

700 Gospodarka mieszkaniowa 922 200 zł

70005 w rozdziale tym planowane są głównie dochody z majątku gminy i tak:

a) z tyt. wpływów z wieczystego użytkowania 18 000 zł
b) z tyt. wpływów z najmu i dzierżawy mienia 170 000 zł
c) z tyt. sprzedaży mienia 730 000 zł
w tym lokale mieszkalne i działki budowlane

d) z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2 200 zł
e) z tyt. różnych opłat 2 000 zł

750 Administracja publiczna 65 990 zł

75011 - na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przyznano Gminie z budżetu państwa dotację celową w kwocie 65 990 zł

751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1 730 zł

75101 - jest to dotacja celowa przyznana Gminie na realizację zadania dot. prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 1 730 zł

752 Obrona narodowa 200 zł

75212 - przyznana dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu obrony narodowej 200 zł

756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 15 118 226 zł

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 2020 r., planuje się pozyskać w wysokości 2 500 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 3 996 495 zł
i tak:
a) podatek od nieruchomości 3 854 989 zł
b) podatek rolny 63 895 zł
c) podatek leśny 18 275 zł
d) podatek od środków transportowych 50 336 zł
e) podatek od czynności cywilnoprawnych 9 000 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 2 207 581 zł
z tego:
a) podatek od nieruchomości 1 045 689 zł
b) podatek rolny 572 153 zł
c) podatek leśny 3 866 zł
d) podatek od środków transportowych 360 873 zł
e) podatek od spadków i darowizn 25 000 zł
g) podatek od czynności cywilnoprawnych 200 000 zł

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst planuje się pozyskać w kwocie 1 646 000 zł
w tym :

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 alkoholu 120 000 zł
d) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 7 000 zł

Wpływy z podatku rolnego szacowano z uwzględnieniem średniej ceny skupu żyta w wysokości 58,55 zł za 1 dt, wynikającej z komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2020 r., która jest podstawą ustalania stawek podatku na rok 2021. 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 Gminy na rok 2021, co dało dochód wynoszący ogółem 4 900 678 zł.
Podatek leśny skalkulowano w oparciu o stawkę na rok 2021, tj. przyjmując stawkę podatku na poziomie 43,31 zł (wyliczoną w oparciu o komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna) co w oparciu o posiadaną bazę daje ogólną kwotę na poziomie 22 141 zł.
Dochody z tytułu podatku od środków transportowych skalkulowano w oparciu o przyjęte na rok 2021 stawki tego podatku oraz posiadaną bazę (ogółem 149 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 – 2019, natomiast z tytułu opłaty eksploatacyjnej w oparciu o wykonanie roku 2020.
Dochody z opłaty skarbowej oraz z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień przyjęto na poziomie roku 2020.
Wpływy z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu zaplanowano w wysokości takiej samej jak w roku 2020, uwzględniając możliwe wpływy z tego tytułu.

75621 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ogółem 7 265 650 zł
Kwota udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych została wprowadzona w oparciu o dane szacunkowe Ministra Finansów, tj 7 220 650 zł
natomiast wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w oparciu o tendencję kształtowania się tych wpływów w pierwszych trzech kwartałach roku 2020 45 000 zł

758 Różne rozliczenia 6 321 039 zł

75801 a/ część oświatowa subwencji ogólnej to kwota 5 140 235 zł
Wielkość części oświatowej zarówno w stosunku do planu początkowego roku ubiegłego 2020 jak i do planu roku 2020 po zmianach jest niższa odpowiednio o 190 643 zł i 214 517 zł.

75807 b/ część wyrównawcza stanowi wielkość 1 180 804 zł
Składa się z kwoty podstawowej wynoszącej 260 133,00 zł, ustalanej w oparciu o dane z wykonania dochodów podatkowych Gminy za 2019 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do 30 czerwca 2020 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny i kwoty uzupełniającej 920 671 zł, której wysokość uzależniona jest od gęstości

zaludnienia w Gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego Gminy na 1 mieszkańca. W stosunku do roku 2020 wysokość tej części subwencji uległa zmniejszeniu o 622 669,00 zł.

801	**Oświata i wychowanie**	**520 404 zł**
80101	planowane dochody w szkołach podstawowych wyniosą	25 030 zł

w tym:

a/ Szkoła Podstawowa nr 1 – 25 000 zł /wpływy z najmu i różnych opłat/

b/ Szkoła Podstawowa nr 2 – Zespół Szkół nr 2 – 30 zł /wpływy z różnych opłat/

80104	dochody szacowane w przedszkolach to wielkość	156 730 zł

w tym:

a/ Przedszkole nr 1 - 93 270 zł /opłaty za wyżywienie i wychowanie przedszkolne/

b/ Przedszkole nr 2 – Zespół Szkół nr 2 - 63 460 zł /opłaty za wyżywienie i wychowanie przedszkolne oraz z tytułu najmu/

80195	planowane wpływy w zakresie budżetu środków europejskich oraz współfinansowania dotacją z budżetu państwa na realizację projektu pn. „Wiedza i doświadczenie kluczem przyszłości”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020	338 644 zł
852	**Pomoc społeczna**	**649 500 zł**

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/	18 900 zł
85214	- na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe /dotacja na zadania własne/	121 900 zł
85216	- na zasiłki stałe /dotacja na zadania własne/	189 000 zł
85219	- na funkcjonowanie Gminnego 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	118 900 zł
85230	- dotacja z budżetu państwa na zadania własne dot. dofinansowania realizacji programu w zakresie dożywiania	80 500 zł
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**10 000 zł**
85417	- dochody z usług planowane do realizacji w Szkolnym Schronisku to kwota	10 000 zł
855	**Rodzina**	**10 055 200 zł**
85501	- dotacja z budżetu państwa na realizację zadania zleconego w zakresie wypłaty świadczenia wychowawczego i koszty obsługi zadania	6 767 000 zł

85502	- na realizację świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego /dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone/	3 004 000 zł
85504	- dotacja z budżetu państwa na realizację zadania zleconego w zakresie wspierania rodziny	253 000 zł
85513	- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne /dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone/	31 200 zł
900	**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**1 346 344 zł**
90002	- dochody w zakresie gospodarki odpadami wyniosą /są to szacowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi/	1 321 344 zł
90019	- dochody w zakresie przekazywanych Gminie wpłat za korzystanie ze środowiska (23 000 zł) oraz kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska (2 000 zł)	

==========

Razem dochody **36 190 951 zł**

II Wydatki

010	**Rolnictwo i łowiectwo**	**32 485 zł**
01008	- środki na wydatki związane z urządzeniami wodno-melioracyjnymi przy gruntach stanowiących własność Gminy z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 764 zł	19 764 zł
01030	- odpis na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% od szacowanych wpływów z podatku rolnego	12 721 zł
600	**Transport i łączność**	**199 486 zł**
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	20 100 zł
60014	opłaty za zajęcie pasów drogowych dróg publicznych powiatowych	12 500 zł
60016	ogólna kwota zabezpieczona w ramach rozdziału wynosi w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5 978 zł	35 000 zł
60017	drogi wewnętrzne – realizacja zadań ogółem wyniesie z tego: a/ wydatki bieżące remonty cząstkowe nawierzchni asfaltowych i betonowych oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 978 zł b/ wydatki majątkowe - Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej zlokalizowanej na dz. nr 623, 548/4 i 679/23 obręb Kamieniec Ząbkowicki I do parametrów wymaganych dla dróg publicznych – 30 000 zł - Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Starczów działka nr 923 Gmina Kamieniec Ząbkowicki – 20 000 zł - Przebudowa ul. XXX-lecia PRL wraz z połączeniem ul. Gajowej i dojazdem na teren projektowanego kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły – 38 931 zł	131 886 zł 42 955 zł 88 931 zł
630	**Turystyka**	**2 260 002 zł**
63003	zaplanowano wydatki związane z realizacją projektu „Szlak Marianny Orańskiej ścieżką rozwoju gmin polsko-czeskiego pogranicza", realizowanego w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska – Polska, z czego: - wydatki bieżące – 80 001 zł - wydatki majątkowe – 2 180 001 zł	
700	**Gospodarka mieszkaniowa**	**855 455 zł**

70001	- dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych wyniesie	300 000 zł
70005	gospodarka gruntami i nieruchomościami z tego: a/ wydatki bieżące - 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 (5 955 zł)	505 455 zł 410 455 zł
	b/ wydatki majątkowe - odbudowa obiektu pałacowo-parkowego w Kamieńcu Ząbkowickim – 45 000 zł - wykup nieruchomości – 50 000 zł	95 000 zł
70078	środki zabezpieczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zabezpieczenie skarpy przed osuwiskiem gruntu w miejscowości Byczeń”	50 000 zł
710	**Działalność usługowa**	**144 377 zł**
71004	- plany zagospodarowania przestrzennego Gminy – na ten cel przeznaczono środki w ogólnej wysokości w tym 3 827 zł na wynagrodzenia i składki dla członków komisji urbanistycznej	128 377 zł
71035	- wydatki bieżące związane z utrzymaniem cmentarzy	16 000 zł
750	**Administracja publiczna**	**4 243 379 zł**
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 63 990 zł/	65 990 zł
75022	- na koszty działalności Rady Gminy i komisji zaplanowano	122 651 zł
75023	- funkcjonowanie Urzędu Gminy oraz koszty poboru podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 004 617 zł	3 981 644 zł
75075	- na promocję Gminy zaplanowano środki w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 594 zł	68 094 zł
75095	- wydatki bieżące na pozostałą działalność w ramach wydatków przewidzianych na administrację publiczną	5 000 zł
751	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 730 zł**

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)	1 730 zł

752 Obrona narodowa 2 200 zł

75212	- wydatki na działania w zakresie obrony narodowej, w ramach przyznanej z budżetu państwa dotacji celowej	2 200 zł

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 370 500 zł

75411	- zabezpieczono środki na współfinansowanie (poprzez Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej) zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej PSP w Ząbkowicach Śląskich	20 000 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 (56 000 zł)	317 500 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

757 Obsługa długu publicznego 602 000 zł

75702	- w planie wydatków tego rozdziału zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach 2015, 2016 i 2017 kredytów na finansowanie planowanych deficytów, zaciąganego w 2020 r. kredytu na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem przejściowego deficytu budżetu, w ramach udzielonego w uchwale organowi wykonawczemu upoważnienia	602 000 zł

758 Różne rozliczenia 180 000 zł

75818	utworzono rezerwy w ogólnej kwocie	180 000 zł
	w tym:	
	- ogólną stanowiącą 0,2 % ogółu wydatków	79 900 zł
	- celową na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym	100 100 zł

801 Oświata i wychowanie 9 095 044 zł

80101	- wydatki dot. szkół podstawowych wyniosą ogółem w tym wynagrodzenia i składki 4 977 403zł z tego :	5 776 403 zł

a) Szkoła Podstawowa nr 1 3 911 320 zł

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 327 320 zł

b) Szkoła Podstawowa nr 2 – Zespół Szkół nr 2 1 863 083 zł

w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 650 083 zł

80104 - funkcjonowanie przedszkoli ogółem 1 815 010 zł
w tym wynagrodzenia i składki 1 350 990 zł
z tego :

a/ Przedszkole nr 1 882 040 zł
w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 735 340 zł

b/ Przedszkole nr 2 – Zespół Szkół nr 2 712 970 zł
w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 615 650 zł

W ramach planu wydatków bieżących dotyczących przedszkoli przewidziano dodatkowo 220 000 zł na pokrycie kosztów za uczniów uczęszczających do przedszkoli mieszczących się na terenie innych gmin.

80113 - dowóz uczniów do szkół 427 760 zł

80146 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 39 719 zł

80149 - na wydatki Przedszkola nr 2 dotyczące realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przeznaczono 17 965 zł
w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 13 915 zł

80150 - realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 493 297 zł
w tym wynagrodzenia i składki 411 097 zł
z tego :

a) Szkoła Podstawowa nr 1 240 788 zł
w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 193 388 zł

b) Szkoła Podstawowa nr 2 – Zespół Szkół nr 2 252 509 zł
w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 217 709 zł

80195 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów z tyt. pracy w oświacie 117 872 zł

- wydatki bieżące związane z realizacją projektu pn. „Wiedza i doświadczenie kluczem przyszłości”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 329 624 zł
/w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 281 324 zł/

- działalność komisji egzaminacyjnej dot. awansu zawodowego nauczycieli oraz pozostałe wydatki bieżące rozdziału 77 394 zł
/w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 26 394 zł/

851	**Ochrona zdrowia**	**255 705 zł**
85153	- na zwalczanie narkomanii przeznacza się środki w wysokości	10 000 zł
85154	- na przeciwdziałanie alkoholizmowi przeznaczono środki w wysokości	120 705 zł
	w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 005 zł
	Szczegółowy plan wydatków przedstawiono w załączniku nr 7 do uchwały.	
85195	wydatki na pozostałą działalność	125 000 zł
	(w tym przewidziano środki na przeprowadzenie szczepień przeciwko grypie oraz rehabilitacji mieszkańców Gminy w ramach programu zdrowotnego)	
852	**Pomoc społeczna**	**1 994 409 zł**
85202	- opłaty za pobyt mieszkańców Gminy w domach opieki społecznej	215 840 zł
85205	- na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 150 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	500 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	18 900 zł
85214	- na zasiłki i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w wysokości	197 935 zł
	z tego:	
	- środki budżetu Gminy	76 035 zł
	- środki dotacji budżetu państwa na zadania własne	121 900 zł
85215	- na wypłatę dodatków mieszkaniowych z budżetu Gminy wyasygnowano środki w kwocie	42 000 zł
85216	- na wypłatę zasiłków stałych w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania własne	189 000 zł
85219	- na funkcjonowanie GOPS zaplanowano kwotę	635 266 zł
	z tego:	
	- środki budżetu gminy	514 966 zł
	- środki budżetu państwa w ramach dotacji na zadania własne	120 300 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	573 986 zł
85228	- wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych	251 818 zł
	/w tym środki budżetu państwa w formie dotacji na zadania zlecone 118 900 zł/	
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	132 918 zł
85230	- na dożywianie zabezpieczono środki w kwocie	140 500 zł

z czego 80 500 zł stanowią środki dotacji z budżetu państwa na zadania własne, pozostałe 60 000 zł środki własne Gminy

85232	środki na dotację podmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego Centrum Integracji Społecznej Gminy Kamieniec Ząbkowicki	300 000 zł
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**92 200 zł**
85415	- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę	20 000 zł
85416	- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym zaplanowano kwotę	40 000 zł
85417	- na funkcjonowanie szkolnego schroniska przeznaczono kwotę	32 200 zł
855	**Rodzina**	**10 283 800 zł**
85501	- na realizację zadania zleconego w zakresie wypłaty świadczenia wychowawczego i koszty obsługi zadania w ramach dotacji z budżetu państwa zaplanowano	6 767 000 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 910 zł
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	3 004 000 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	286 805 zł
85504	- na wykonywanie zadań w zakresie wspierania rodziny	286 600 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 180 zł
85508	- zabezpieczono środki na współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych	195 000 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	31 200 zł
900	**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**2 891 606 zł**
90001	- na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód	125 873 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 173 zł
	- realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Budowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej”	50 000 zł
90002	- na gospodarkę odpadami	1 801 300 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	116 000 zł

90003	- na oczyszczanie Gminy zaplanowano	214 600 zł
90004	- urządzanie i utrzymanie terenów zieleni w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	142 355 zł 5 955 zł
90005	- środki zabezpieczone na dotacje na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na nowe źródła ciepła o zmniejszonej emisji zanieczyszczeń do atmosfery oraz na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z trwałą likwidacją kotłów stałopalnych na rzecz uruchomienia przyjaznych dla środowiska źródeł ciepła (50 000 zł) oraz pozostałe wydatki bieżące (6 000 zł)	56 000 zł
90013	- koszty związane z opieką nad bezpańskimi zwierzętami	32 500 zł
90015	- oświetlenie uliczne w tym: - energia - konserwacje i remonty i pozostałe wydatki bieżące	397 000 zł 220 000 zł 177 000 zł
90026	- na pozostałe zadania zawiązane z gospodarką odpadami zaplanowano w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 978 zł 5 978 zł
90095	- na pozostałe działania związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska zaplanowano /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 oraz wydatek majątkowy dotyczący utworzenia Centrum Edukacji Przyrodniczo-Ekologicznej Parku Kulturowego Gminy Kamieniec Ząbkowicki – 20 000 zł/	81 000 zł
921	**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**883 478 zł**
92105	- na zadania w zakresie kultury, w tym organizację konkursów i imprez kulturalnych zaplanowano kwotę z czego 6 978 zł stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56 978 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 (167 390 zł) oraz wydatki majątkowe dotyczące zadań pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Ożarach, ogrodzenia terenu, wraz z budową placu zabaw przy świetlicy” (50 000 zł) i „Budowa świetlicy w Kamieńcu Ząbkowickim ul. Skorolecka” (20 000 zł)	357 500 zł
92114	- w rozdziale zaplanowano dotacje dla Gminnego Centrum Kultury tj. dotację podmiotową	300 000 zł
92120	- ochrona zabytków i opieka nad nimi	169 000 zł

(w ramach wydatków rozdziału zaplanowano realizację wydatków majątkowych pn. „Nowa jakość zwiedzania w romantycznym zespole pałacowo-parkowym w Kamieńcu Ząbkowickim” – 5 000 zł i „Rewitalizacja romantycznego zespołu pałacowo-parkowego poprzez odtworzenie wybranych fragmentów zabytkowego pałacu i parku w Kamieńcu Ząbkowickim - etap II” – 10 000 zł)

926	**Kultura fizyczna**	**1 108 995 zł**
92601	- wydatki na obiekty sportowe zaplanowano w kwocie	944 298 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 782 zł
	oraz wydatki majątkowe dotyczące	
	- budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II – Kamienieckie Doły	50 000 zł
	- modernizacji boisk wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 1 w Kamieńcu Ząbkowickim	20 000 zł
	- odbudowy namiotowej hali sportowej w Kamieńcu Ząbkowickim	20 000 zł
	- termomodernizacji budynku wielofunkcyjnego hali sportowej w Kamieńcu Ząbkowickim przy ul. Zamkowej 4a	768 000 zł
92605	- na krzewienie kultury fizycznej na terenie Gminy i organizację imprez o charakterze sportowo-rekreacyjnym zaplanowano kwotę	136 697 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 197 zł	
	- dotacja na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej (organizacja imprez sportowych i zajęć sportowo-rekreacyjnych 130 000 zł)	
92695	- zajęcia sportowo rekreacyjne dla uczniów	28 000 zł
	w tym:	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 965 zł

==========

Razem wydatki **35 496 851 zł**