

UCHWAŁA NR 145/XI/2024
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA

z dnia 31 grudnia 2024 r.

w sprawie budżetu gminy Węgliniec na 2025rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” i lit. „i” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (*t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 1465 z późn.zm.*), art. 211, art.212, art.214, art.215, art. 217, art.222, art.235-237, art.239,art.258,art.264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (*t. j. Dz. U. z 2024r. poz.1530 z późn.zm.*) **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości **66.279.726,93 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- | | | |
|----------------------------------|---|-------------------------|
| 1. dochody majątkowe w wysokości | - | 16.063.322,67 zł |
| 2. dochody bieżące w wysokości | - | 50.216.404,26 zł |

§ 2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości **65.053.326,93 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------------------------|
| 1. wydatki bieżące w wysokości | - | 46.059.293,31 zł , z tego: |
| 1.1.wydatki jednostek budżetowych | - | 35.900.682,84 zł |

z tego na:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości - **21.085.604,14 zł**

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – **14.815.078,70 zł**

- | | | |
|---|---|------------------------|
| 1.2. dotacje z budżetu na zadania bieżące | - | 4.086.173,54 zł |
|---|---|------------------------|

1.3. wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **766.810,93zł**

- | | | |
|--|---|------------------------|
| 1.4. świadczenia na rzecz osób fizycznych | - | 4.649.626,00 zł |
| 1.5. wydatki na obsługę długu gminy | - | 656.000,00 zł |
| 1.6. wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | - | 0 zł |

- | | | |
|----------------------------------|---|--|
| 2. wydatki majątkowe w wysokości | - | 18.994.033,62 zł , zgodnie z inf. nr 3, z tego: |
|----------------------------------|---|--|

2.1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – **18.994.033,62 zł**, w tym:

- na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - **2.579.420,69 zł**
- rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – **100.000zł**

§ 3. 1. Ustala się planowaną nadwyżkę budżetu gminy w wysokości **1.226.400,00zł**, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości **1.226.400zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

- | | | |
|-----------------------|---|---------------------|
| 1. ogólną w wysokości | - | 225.000 zł , |
| 2. celową w wysokości | - | 979.348 zł , |

z przeznaczeniem na:

2.1.wydatki bieżące w dziale 801 –Oświata i wychowanie w kwocie - **849.348 zł**, z tego:

- | | | |
|-----------------------------------|---|--------------------|
| a.- na fundusz nagród nauczycieli | - | 25.293 zł , |
| b.-doksztalcanie nauczycieli | - | 68.279 zł , |

- c.- fundusz zdrowotny - **8.535 zł**,
- d.- awans zawodowy nauczycieli wraz z pochodnymi **-18.821 zł**,
- e.- dodatki motywacyjne wraz z pochodnymi - **259.905 zł**,
- f.- odprawy emerytalne nauczycieli
- i pracowników administracji i obsługi szkół - **468.515 zł**,
- 2.2.realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - **130.000 zł**,
- 3. celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości - **100.000 zł**.

§ 5. Określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **2.884.089zł** oraz dochody związane z realizacją tych zadań, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości **168.000 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie **192.000 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **227.062,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii – informacja nr 1 do budżetu.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie:

- dochody – 0,00zł
- wydatki - 30.000,00zł – informacja nr 2 do budżetu

3. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **3.221.896 zł** oraz ich przeznaczenie na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowanymi w rozdziale 90002 w wysokości **3.863.513,14 zł**.

§ 7. Ustala się:

1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie (zbiorczo), dla zakładów budżetowych:

- a.przychody – **3.397.184,00 zł**, w tym dotacja z budżetu **-241.032,00 zł**.
- b.koszty – **3.297.661,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 5.

2. Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie (zbiorczo) dla rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych: dochody – **281.375 zł**; wydatki – **281.375 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. Ustala się:

1. Dotacje przedmiotowe dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu w łącznej wysokości **241.032 zł**- zgodnie z załącznikiem nr 6.

2. Dotacje podmiotowe dla:

- 2.1.samorządowych instytucji kultury na łączną kwotę - **1.923.430 zł**,
- 2.2.działających na terenie gminy i poza gminą niepublicznych przedszkoli, w wysokości - **752.000 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 7.

3. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę - **3.900.544,67 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8.

4. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę **165.820,00zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 9. Ustala się plan wydatków w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **260.364,12zł** -zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 10. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie łącznej kwocie łącznej **3.000.000zł** na:

1) pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu Gminy do kwoty **3.000.000zł**

2. Ustala się górną granicę udzielanych w roku budżetowym poręczeń i gwarancji na kwotę **150.000zł**.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w § 10 ust.1 do wysokości kwot w nim określonych,
2. dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu w zakresie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
3. dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, w tym przenoszenia kwot między zadaniami inwestycyjnymi, z wyłączeniem przeniesień między działami
4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 12. Ustala się, że:

1. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunki bieżące wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, z zastrzeżeniem ust. 3.

2. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.

3. Zwroty wydatków uzyskane przez jednostki budżetowe z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, poniesionych na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków, są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.

§ 13. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Węgliniec.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i Miasta.

Przewodniczący Rady

Marek Wawrzynek

Dochody budżetu Gminy i Miasta Węgliniec w 2025 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§§	TREŚĆ	plan na 2024 według stanu na 31.10.2024	plan 2025	%	UWAGI
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			1 917 004,96	5 000 603,00	260,85	
	01044	INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI		1 723 883,61	5 000 603,00	290,08	
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 413 556,00	2 350 603,00	166,29	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	310 327,61	2 650 000,00	853,94	
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		193 121,35	-	-	
400	40002	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ		18 175,00	-	-	
		DOSTARCZANIE WODY		18 175,00	-	-	
		6690	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	18 175,00			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			3 301 323,00	160 000,00	4,85	
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY		6 000,00	-		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 000,00	-		
	60013	DROGI PUBLICZNE WOJEWÓDZKIE		-	160 000,00		
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	160 000,00		
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE		3 095 323,00	-	-	
		0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 904,62	-		
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-			
		6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	112 000,00	-		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 981 418,38			
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE		200 000,00	-	-	
		6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	-		
630	TURYSTYKA			1 349 460,00	-	-	
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI		1 349 460,00	-	-	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 349 460,00			
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			3 635 689,72	2 059 321,00	56,64	
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI		1 592 162,00	1 508 001,00	94,71	
		0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	22 000,00	24 000,00	109,09	
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	521 312,00	838 500,00	160,84	
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 600,00	9 401,00	167,88	
		0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	550 000,00	55,00	
		0830	wpływy z usług	43 250,00	86 100,00	199,08	
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY		432 874,00	423 400,00	97,81	
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	285 474,00	282 200,00	98,85	
		0830	wpływy z usług	147 400,00	141 200,00	95,79	
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		1 610 653,72	127 920,00	7,94	
		2700	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	29 520,00		
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		98 400,00		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 610 653,72	-	-	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			403 730,01	109 527,00	27,13	
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE		115 419,00	106 527,00	92,30	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	115 419,00	106 527,00	92,30	
	75023	URZĘDY GMIN(MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)		262 400,22	3 000,00	1,14	
		0830	wpływy z usług	1 656,00	3 000,00	181,16	
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	216 417,74			
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	44 326,48			
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		25 910,79	-	-	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 625,57	-	-	
		2950	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4 285,22			

751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		190 107,00	1 665,00	0,88	
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	1 670,00	1 665,00	99,70	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 670,00	1 665,00	99,70	
	75108	WYBORY DO SEJMU I SENATU	1 000,00			
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00			
	75109	WYBORY DO RAD GMIN, RAD POWIATÓW I SEJMIKÓW WOJEWÓDZTW...	115 219,00	-	-	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	115 219,00			
752	75113	WYBORY DO PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO	72 218,00	-	-	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 218,00			
	OBRONA NARODOWA		200,00	-	-	
752	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE		200,00	-	-	
	75212		200,00	-	-	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	-	-	
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		15 753 775,00	31 100 655,18	197,42	
	75601	WPLYWY Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	5 000,00	5 000,00	100,00	
	O350	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	5 000,00	100,00	
	75615	WPLYWY Z PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO, PODATKU OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH,	5 886 454,00	5 722 871,00	97,22	
		O310 Wpływy z podatku od nieruchomości	4 103 530,00	4 183 195,00	101,94	
		O320 Wpływy z podatku rolnego	56 000,00	54 204,00	96,79	
		O330 Wpływy z podatku leśnego	1 638 643,00	1 386 672,00	84,62	
		O340 Wpływy z podatku od środków transportowych	76 140,00	83 800,00	110,06	
		O500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 141,00	5 000,00	233,54	
		O910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	100,00	
	75616	WPLYWY Z PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO, POD.OD SPADKÓW I DAROWIZN, POD.OD CZYNNOŚCI	2 411 673,00	2 444 284,00	101,35	
		O310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 705 335,00	1 704 684,00	99,96	
		O320 Wpływy z podatku rolnego	110 000,00	105 000,00	95,45	
		O330 Wpływy z podatku leśnego	3 000,00	2 600,00	86,67	
		O340 Wpływy z podatku od środków transportowych	250 000,00	285 000,00	114,00	
		O360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	18 100,00	20 000,00	110,50	
		O430 Wpływy z opłaty targowej	10 300,00	12 000,00	116,50	
		O500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	299 938,00	300 000,00	100,02	
		O910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 000,00	100,00	
	75618	WPLYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY J.S.T. NA PODSTAWIE USTAW	782 389,00	841 034,00	107,50	
		O270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	38 132,00	20 000,00	52,45	
		O410 Wpływy z opłaty skarbowej	27 200,00	28 000,00	102,94	
		O460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej	519 907,00	596 034,00	114,64	
		O480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	172 000,00	172 000,00	100,00	
		O620 wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	25 150,00	25 000,00	99,40	
	75621	UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA	6 668 259,00	22 087 466,18	331,23	
		OO10 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 213 455,00	21 819 321,24	351,16	
		OO20 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	454 804,00	268 144,94	58,96	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA		19 110 241,46	9 291 199,81	48,62	
	75801	CZĘŚĆ OŚWIATOWA SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA J.S.T.	10 481 451,00	-	-	
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 481 451,00			
	75802	UZUPEŁNIENIE SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	-	9 186 199,81		
		2750 środki na uzupełnienie dochodów gmin		829 053,16		
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa		8 357 146,65		
	75806	CZĘŚĆ ROZWOJOWA SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA JENDOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	431 659,00	-	-	
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	431 659,00			
	75807	CZĘŚĆ WYRÓWNAWCZA SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA GMIN	7 810 710,00	-	-	
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 810 710,00			
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	361 293,46	105 000,00	29,06	
		O940 wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	45 000,00	45 000,00	100,00	
		O970 wpływy z różnych dochodów	2 224,74	-		
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	51 050,27	60 000,00	117,53	
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	220 013,00	-	-	
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	43 005,45	-	-	
	75831	CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA GMIN	25 128,00	-	-	
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	25 128,00			

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		10 051 764,17	5 323 541,81	52,96	
	80101	SKOŁY PODSTAWOWE	761 573,85	804 339,00	105,62	
		0830 wpływy z usług	54 000,00	40 000,00	74,07	
		0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 693,85			
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 880,00			
		6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	700 000,00	764 339,00	109,19	
	80104	PRZEDSZKOLA	818 551,24	242 680,00	29,65	
		0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	75 049,00	112 680,00	150,14	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	607 228,00	-	-	
		2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	135 750,00	130 000,00	95,76	
		2400 wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	524,24			
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW	75 249,43	-	-	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 249,43	-	-	
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 396 389,65	4 276 522,81	50,93	
		2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	281 889,81	187 656,11	66,57	
		2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 304,29	26 808,16	132,03	
		6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	84 515,68	53 628,57	63,45	
		6259 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 041,87	10 609,97	75,56	
		6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 995 638,00	3 997 820,00	50,00	
852	POMOC SPOŁECZNA		1 643 727,70	1 102 997,00	67,10	
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	6 002,33	-		
		0940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 002,33	-		
	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE		6 000,00	6 000,00	100,00	
	85205	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00	
		2030				
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	44 400,00	48 700,00	109,68	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 400,00	48 700,00	109,68	
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I	272 200,00	301 100,00	110,62	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	272 200,00	301 100,00	110,62	
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	287 370,00	-		
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	287 370,00	-		
	85216	ZASIŁKI STAŁE	411 000,00	516 000,00	125,55	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	411 000,00	516 000,00	125,55	
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	204 132,00	143 100,00	70,10	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	204 132,00	143 100,00	70,10	
	85228	USŁUGI OPIEKUNCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUNCZE	22 550,00	39 097,00	173,38	
		0830 wpływy z usług	2 550,00	1 000,00	39,22	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 000,00	38 097,00	190,49	
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	58 300,00	49 000,00	84,05	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 300,00	49 000,00	84,05	
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	331 773,37	-	-	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	211 262,37	-		
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	78 239,00	-	-	
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	32 272,00			
		2710 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00			
853	POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		510,00	-	-	
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	510,00	-	-	
		0970 wpływy z różnych dochodów	510,00	-	-	
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		15 200,00	-	-	
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW	15 200,00	-	-	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 200,00	-	-	

855	RODZINA		4 037 676,38	3 459 800,00	85,69		
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA	3 238 500,00	2 701 000,00	83,40		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 199 000,00	2 671 000,00	83,49	
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	9 500,00			
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	30 000,00	30 000,00	100,00	
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	517,00	-			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	517,00	-		
	85504	WSPIERANIE RODZINY	3 591,00	-			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	3 591,00	-		
	85513	SKŁADKI NA OŚWIETLENIE I OCHRONA ŚRODOWISKA	96 100,00	66 800,00	69,51		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	96 100,00	66 800,00	69,51	
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI DO LAT TRZECH		652 086,00	692 000,00	106,12	
		O690	wpływy z różnych opłat	590 688,00	692 000,00	117,15	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	61 398,00	-	-	
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		46 882,38	-	-	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	46 882,38	-	-	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		7 761 867,03	7 044 119,25	90,75		
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	1 309 140,28	1 973 510,00	150,75		
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		679 396,00		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 294 113,00	1 294 114,00	100,00	
		6690	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	15 027,28	-		
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI	2 681 840,00	3 221 896,00	120,14		
		O490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 681 840,00	3 221 896,00	120,14	
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU		3 576 400,00	1 677 497,25	46,90	
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	30 000,00	85,71	
		6280	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansownaie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 541 400,00	1 647 497,25	46,52	
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG		190 000,00	171 216,00	90,11	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	190 000,00	171 216,00	90,11	
	90017	ZAKŁADY GOSPODARKI KOMUNALNEJ		1 139,47	-		
		2950	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 139,47	-		
	90019	WPŁYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA		3 347,28	-	-	
		O690	wpływy z różnych opłat	3 347,28	-	-	
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		338 840,64	1 326 297,88	391,42		
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	338 840,64	1 326 297,88	391,42		
		6090	Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	338 840,64	1 326 297,88	391,42	
926	KULTURA FIZYCZNA		294 400,00	300 000,00	101,90		
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	294 400,00	300 000,00	101,90		
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	294 400,00	300 000,00	101,90	
RAZEM DOCHODY			69 823 692,07	66 279 726,93	94,92		

z tego

1. dochody majątkowe:

076	wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym na prawo własności	5 600,00	9 401,00	167,88
077	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	550 000,00	55,00
609	Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	338 840,64	1 326 297,88	391,42
637	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 431 610,71	8 877 489,00	54,03
625	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 512 113,55	3 094 237,54	204,63
626	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	294 400,00	300 000,00	101,90
628	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 541 400,00	1 647 497,25	46,52
629	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	98 400,00	
630	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	312 000,00	-	0,00
633	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 005,45	-	0,00
663	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	160 000,00	
669	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	33 202,28	-	0,00
RAZEM:		23 512 172,63	16 063 322,67	68,32

2. dochody bieżące:

udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:		6 668 259,00	22 087 466,18	331,23
001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 213 455,00	21 819 321,24	351,16
002	Podatek dochodowy od osób prawnych	454 804,00	268 144,94	58,96
wpływy z podatków i opłat		12 151 259,28	12 735 085,00	104,80
031	Podatek od nieruchomości	5 808 865,00	5 887 879,00	101,36
032	Podatek rolny	166 000,00	159 204,00	95,91
033	Podatek leśny	1 641 643,00	1 389 272,00	84,63
034	Podatek od środków transportowych	326 140,00	368 800,00	113,08
035	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	5 000,00	100,00
036	Podatek od spadków i darowizn	18 100,00	20 000,00	110,50
041	Wpływy z opłaty skarbowej	27 200,00	28 000,00	102,94
043	Wpływy z opłaty targowej	10 300,00	12 000,00	116,50
046	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	519 907,00	596 034,00	114,64
049	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 681 840,00	3 221 896,00	120,14
050	podatek od czynności cywilnoprawnych	302 079,00	305 000,00	100,97
062	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	25 150,00	25 000,00	99,40
069	wpływy z różnych opłat	594 035,28	692 000,00	116,49
091	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	25 000,00	100,00
dochody z majątku gminy		828 786,00	1 144 700,00	138,12
055	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	22 000,00	24 000,00	109,09
075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	806 786,00	1 120 700,00	138,91
027	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	38 132,00	20 000,00	52,45
048	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	172 000,00	172 000,00	100,00
pozostałe wpływy własne		384 240,54	428 980,00	111,64
066	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	75 049,00	112 680,00	150,14
083	Wpływy z usług	248 856,00	271 300,00	109,02
094	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	51 002,33	45 000,00	88,23
095	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 598,47	-	0,00
097	wpływy z różnych dochodów	2 734,74	-	0,00
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 394 346,15	2 884 089,00	65,63
203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 815 618,27	1 123 900,00	61,90
205	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	562 938,32	214 464,27	38,10
206	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	9 500,00	-	0,00
210	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	320 792,95	-	0,00
231	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	135 750,00	130 000,00	95,76
236	dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00	30 000,00	100,00
240	wpływ do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	524,24	-	
246	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	30 000,00	85,71
270	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	29 520,00	
271	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	-	
275	środki na uzupełnienie dochodów gmin	-	829 053,16	
292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	18 748 948,00	8 357 146,65	44,57
295	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 424,69	-	0,00
RAZEM:		46 311 519,44	50 216 404,26	108,43

PLAN WYDATKÓW 2025

Załącznik nr 2 do uchwały nr 145/XI/2024 Rady
Miejskiej Węglinia z dnia 31 grudnia 2024r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2024 na dzień 31.10.2024r.	Plan 2025	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych działań	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
010		Rolnictwo i łowiectwo	6 920 504,35	5 015 578,00	3 185,00	3 185,00	0,00	3 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 012 393,00	5 012 393,00	901 098,00	0,00	0,00
	01008	Melioracje wodne	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	3 320,00	3 185,00	3 185,00	3 185,00	0,00	3 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	160 377,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 562 686,00	4 998 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 998 393,00	4 998 393,00	901 098,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	193 121,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020		Leśnictwo	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	12 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02001	Gospodarka leśna	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	12 000,00	30 000,00	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	73 514,00	90 095,00	90 095,00	0,00	0,00	0,00	90 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	73 514,00	90 095,00	90 095,00	0,00	0,00	0,00	90 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	5 606 744,00	1 952 700,00	475 800,00	475 800,00	0,00	475 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 900,00	1 476 900,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	36 900,00	436 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 900,00	436 900,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	4 522 702,00	1 358 000,00	473 000,00	473 000,00	0,00	473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	1 038 842,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	2 300,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	1 422 970,00	256 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 402 970,00	256 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00
	63095	Pozostała działalność	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 803 336,00	1 176 300,00	1 013 300,00	1 013 300,00	89 048,00	924 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	479 680,00	486 807,00	446 807,00	446 807,00	47 035,00	399 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	487 636,00	556 493,00	556 493,00	556 493,00	42 013,00	514 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	1 836 020,00	133 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	130 794,00	246 703,00	246 703,00	246 703,00	7 000,00	239 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	130 794,00	246 703,00	246 703,00	246 703,00	7 000,00	239 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	6 250 827,94	7 158 792,92	7 075 628,92	6 107 086,92	4 784 803,00	1 322 283,92	44 164,00	236 935,00	687 443,00	0,00	0,00	83 164,00	83 164,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	115 419,00	106 527,00	106 527,00	106 527,00	106 527,00	0,00	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)	174 000,00	181 300,00	181 300,00	19 300,00	0,00	19 300,00	0,00	162 000,00	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)	4 550 509,37	5 301 759,39	5 218 595,39	4 515 559,39	3 841 803,02	673 756,37	0,00	15 593,00	687 443,00	0,00	0,00	83 164,00	83 164,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	896 006,00	1 006 109,53	1 006 109,53	1 002 967,53	815 972,98	186 994,55	0,00	3 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	434 893,57	473 097,00	473 097,00	372 733,00	20 500,00	352 233,00	44 164,00	56 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2024 na dzień 31.10.2024r.	Plan 2025	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych działań	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	190 107,00	1 665,00	1 665,00	1 665,00	1 665,00	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	1 670,00	1 665,00	1 665,00	1 665,00	1 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	1 000,00															
	75109	Wybory do rad min, rad powiatów...	115 219,00															
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	72 218,00															
752		Obrona narodowa	200,00															
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00															
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	554 909,30	494 710,00	494 710,00	151 710,00	10 200,00	141 510,00	291 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	428 209,00	435 230,00	435 230,00	92 230,00	10 200,00	82 030,00	291 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	26 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	90 370,30	42 480,00	42 480,00	42 480,00	0,00	42 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	688 086,04	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	688 086,04	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	277 158,11	1 304 348,00	1 204 348,00	1 204 348,00	0,00	1 204 348,00	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	277 158,11	1 304 348,00	1 204 348,00	1 204 348,00	0,00	1 204 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	26 049 396,14	23 128 148,62	18 572 828,93	16 995 790,00	14 020 986,00	2 974 804,00	896 500,00	601 171,00	79 367,93	0,00	0,00	4 555 319,69	4 555 319,69	106 099,69	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	12 279 139,85	12 382 992,00	11 607 733,00	11 168 101,00	9 413 334,00	1 754 767,00	0,00	439 632,00	0,00	0,00	0,00	775 259,00	775 259,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	301 877,00	482 599,00	482 599,00	468 893,00	404 436,00	64 457,00	0,00	13 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	3 094 316,00	3 384 244,00	3 384 244,00	2 400 681,00	2 137 683,00	262 998,00	896 500,00	87 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	420 518,00	595 382,00	595 382,00	582 748,00	535 257,00	47 491,00	0,00	12 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	707 966,89	770 440,00	770 440,00	770 440,00	45 440,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	47 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	206 991,00	225 335,00	225 335,00	225 335,00	164 900,00	60 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	302 392,00	500 785,00	500 785,00	480 948,00	463 867,00	17 081,00	0,00	19 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	647 599,00	903 143,00	903 143,00	874 844,00	852 069,00	22 775,00	0,00	28 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2024 na dzień 31.10.2024r.	Plan 2025	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych działań	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	75 249,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	7 965 467,97	3 883 228,62	103 167,93	23 800,00	4 000,00	19 800,00	0,00	0,00	79 367,93	0,00	0,00	3 780 060,69	3 780 060,69	106 099,69	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	274 714,00	232 062,00	232 062,00	50 354,00	26 000,00	24 354,00	181 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 853,00	6 093,00	6 093,00	6 093,00	0,00	6 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	263 861,00	220 969,00	220 969,00	44 261,00	26 000,00	18 261,00	176 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 810 114,37	3 304 251,00	3 304 251,00	2 157 211,00	770 291,00	1 386 920,00	2 000,00	1 145 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	990 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	1 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 400,00	48 700,00	48 700,00	48 700,00	0,00	48 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	425 200,00	442 100,00	442 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dotatki mieszkaniowe	367 370,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	411 000,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	917 326,00	857 774,00	857 774,00	854 834,00	651 006,00	203 828,00	0,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	65 000,00	58 097,00	58 097,00	58 097,00	0,00	58 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	106 700,00	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	477 118,37	198 580,00	198 580,00	189 580,00	118 285,00	71 295,00	2 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 555,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	11 555,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	35 700,00	20 700,00	20 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 700,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	16 000,00	18 700,00	18 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 220 793,38	4 672 011,00	4 672 011,00	2 079 631,00	971 435,00	1 108 196,00	0,00	2 592 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 228 500,00	2 691 000,00	2 691 000,00	100 130,00	89 514,00	10 616,00	0,00	2 590 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2024 na dzień 31.10.2024r.	Plan 2025	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych działań	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
	85503	Karta Dużej Rodziny	517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	48 724,30	54 233,00	54 233,00	53 723,00	47 762,00	5 961,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	837 095,70	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 100,00	66 800,00	66 800,00	66 800,00	0,00	66 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	962 974,00	1 059 978,00	1 059 978,00	1 058 978,00	834 159,00	224 819,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85595	Pozostała działalność	46 882,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 513 806,17	10 318 531,19	5 280 248,14	5 059 613,14	258 234,14	4 801 379,00	219 235,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	5 038 283,05	5 038 283,05	1 240 123,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 498 377,00	3 210 995,00	150 937,00	0,00	0,00	0,00	150 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 058,00	3 060 058,00	1 240 123,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 627 123,00	3 863 513,14	3 863 513,14	3 862 113,14	250 234,14	3 611 879,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	195 000,00	237 600,00	237 600,00	237 600,00	0,00	237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	215 000,00	244 227,80	204 500,00	204 500,00	0,00	204 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 727,80	39 727,80	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 578 614,00	1 677 497,25	30 000,00	30 000,00	8 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 497,25	1 647 497,25	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	63 646,00	68 298,00	68 298,00	0,00	0,00	0,00	68 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 188 470,00	929 200,00	638 200,00	638 200,00	0,00	638 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 000,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	122 576,17	57 200,00	57 200,00	57 200,00	0,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 921 532,37	3 527 793,20	2 115 395,32	66 923,78	0,00	66 923,78	2 048 471,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 397,88	1 412 397,88	86 100,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	180 050,00	156 041,54	156 041,54	36 000,00	0,00	36 000,00	120 041,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 005 703,73	1 659 038,78	1 572 938,78	30 923,78	0,00	30 923,78	1 542 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00	86 100,00	86 100,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	396 938,00	386 415,00	386 415,00	0,00	0,00	0,00	386 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	338 840,64	1 326 297,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 297,88	1 326 297,88	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	1 180 177,30	1 439 938,00	533 362,00	220 362,00	133 942,00	86 420,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 576,00	906 576,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	873 477,30	1 126 938,00	220 362,00	220 362,00	133 942,00	86 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 576,00	906 576,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	302 000,00	313 000,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			74 978 939,47	65 053 326,93	46 059 293,31	35 900 682,84	21 085 604,14	14 815 078,70	4 086 173,54	4 649 626,00	766 810,93	0,00	656 000,00	18 994 033,62	18 994 033,62	2 579 420,69	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			0,00
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	inne źródła (niewykorzystane środki)	§ 905	
5.	inne źródła (niewykorzystane środki)	§ 906	
6.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
7.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
8.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
9.	Papiery wartościowe	§ 931	
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem:			1 226 400,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	535 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	691 400,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	wcześniejsza splata istniejącego długu	§ 965	
6.	Lokaty	§ 994	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025r.

Jednostka realizująca	Dział	Rozdział	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (5+9)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
2	1	2	3	4	5	6	7	8	9
UGiM	750	75011	106 527,00	106 527,00	106 527,00	88 126,00	18 401,00		0
UGiM	751	75101	1 665,00	1 665,00	1 665,00	1 377,40	287,60		0
MGOPS	852	85228	38 097,00	38 097,00	38 097,00				0
MGOPS	855	85502	2 671 000,00	2 671 000,00	2 671 000,00	54 800,00	14 714,00	2 590 870,00	0
MGOPS	855	85513	66 800,00	66 800,00	66 800,00	0,00	0,00	0,00	0
Ogółem			2 884 089,00	2 884 089,00	2 884 089,00	144 303,40	33 402,60	2 590 870,00	0

DOCHODY PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA A UZYSKIWANE W WYNIKU REALIZACJI ZADAŃ ZLECONYCH

UGiM	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	§ 0690	1 000
MGOPS	852	POMOC SPOŁECZNA	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	§ 0830	1 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0920	110 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0970	6 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0980	50 000
RAZEM						168 000

**Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych
oraz dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2025r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych* * na początek roku	Przychody*				Koszty**					Stan środków obrotowych *** na koniec roku
			ogółem	w tym:			ogółem	w tym:				
				dotacje z budżetu****	w tym:			wpłata do budżetu	wynagrodzen ia	poходne	wydatki inwestycyj ne	
					§ 265	§ 251						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	13
I.	Zakłady budżetowe	-36 880,98	3 397 184,00	241 032,00	241 032,00	0,00	3 297 661,00	0,00	1 335 352,00	269 608,00	0,00	62 642,02
	z tego:											
	1.Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	-36 880,98	3 397 184,00	241 032,00	241 032,00		3 297 661,00	0,00	1 335 352,00	269 608,00	0,00	62 642,02
II.	Dochody własne jednostek budżetowych****	0,00	281 375,00	0,00	0,00	0,00	281 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:											
	1.Przedszkole Miejskie w Węglińcu	0,00	281 375,00	0,00	x	0,00	281 375,00	x				0,00
Ogółem		-36 880,98	3 678 559,00	241 032,00	241 032,00	0,00	3 579 036,00		1 335 352,00	269 608,00	0,00	62 642,02

W odniesieniu do dochodów własnych jednostek budżetowych:

* dochody

** wydatki

*** stan środków pieniężnych

**** źródła dochodów wskazanych przez Radę

Załącznik nr 6 do Uchwały
nr 145/XI/2024 Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 31 grudnia 2024r.

Dotacje przedmiotowe w 2025r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Ogółem kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	400	40002	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ³ wody	90 095
2.	900	90001	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ³ ścieków	150 937
Ogółem					241 032

Dotacje podmiotowe w 2025r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji	
				sektor finansów publicznych	jednostki spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
1.	921	92109	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Węglińcu	1 537 015	
2.	921	92116	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Węglińcu	386 415	
3.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Czerwonej Wodzie		289 219
4.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Ruszowie		462 781
Ogółem				1 923 430	752 000

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji	
				sektor finansów publicznych	jednostki spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
1.	O10	O1043	dotacja celowa inwestycyjna dla ZUK w Węglińcu na Przebudowę sieci wodociągowej w miejscowości Stary Węglińiec przy ul.Reja- dokumentacja	8 000,00	
2.	O10	O1043	dotacja celowa inwestycyjna dla ZUK w Węglińcu na Rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Czerwona Woda przy ul.Kolejowej- dokumentacja	6 000,00	
3.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Węglińiec		78 500,00
4.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Ruszków,		65 200,00
5.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Czerwona Woda		63 400,00
6.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Stary Węglińiec		37 700,00
7.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Jagodzin		33 200,00
8.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Jagodzin - dotacja na doposażenie skweru przy OSP - fundusz sołecki		6 000,00
9.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Ruszków - dotacja na doposażenie OSP i MDP- fundusz sołecki		7 000,00
10.	851	85154	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia- program przeciwdziałania alkoholizmowi	176 708,00	
11.	851	85195	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia- profilaktyka zdrowotna osób strasznych	5 000,00	
12.	852	85295	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu pomocy społecznej- program przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu seniorów- fundusz sołecki Czerwona Woda	2 000,00	
13.	900	90005	Dotacje dla osób fizycznych i innych podmiotów w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie		1 647 497,25
14.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego: podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej oraz rozwój świadomości narodowej i kulturowej	2 500,00	
15.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego - fsze sołectkie miejscowości Czerwona Woda, Jagodzin, Piaseczna, Kościelna Wieś,Ruszków,Stary Węglińiec i Zielonka	17 541,54	
16.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego- organizacja cyklicznych imprez plenerowych	100 000,00	
17.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda -promowanie zespołu Podolanie	5 000,00	
18.	921	92120	Dotacja celowa dla Parafii w Ruszowie na Rekonstrukcję, odtworzenie i zabezpieczenie elementów substancji budynku zabytkowego - kościoł w Ruszowie		987 457,24
19.	921	92120	Dotacja celowa dla Parafii w Węglińcu na Rekonstrukcję i renowację wnętrza obiektu zabytkowego - kościół filialny w Węglińcu		338 840,64
20.	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej na terenie Gminy i Miasta Węglińiec poprzez wsparcie organizacji zajęć, szkolenia sportowego oraz udział we współzawodnictwie sportowym organizowanym przez właściwe związki i organizacje sportowe		298 000,00
21.	926	92605	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej	15 000,00	
RAZEM:				337 749,54	3 562 795,13

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Jednostka realizująca zadanie	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	750	75095	funkcjonowanie biura ZIT ZOF	Miasto Bolesławiec	21 320
2.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Miasto Zgorzelec	84 293
3.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Gmina Zgorzelec	36 125
4.	801	80104	wychowanie przedszkolne	Gmina Gozdnicza	24 082
Ogółem					165 820

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego w 2025r.

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na dane sołectwo (art.2 ust.1 Ustawy o funduszu sołeckim)	zwiększenia środków funduszu (art.3 ust.1)	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Szacowany koszt	Wydatki w ramach funduszu
1	2	3	4	5		9
1.	Czerwona Woda	53 727,80		1. Uporządkowanie terenu przy stawie w Parku Królowej Pokoju w Czerwonej Wodzie 2. Zakup 3 stołów kompozytowych z ławkami do do zajęć w plenerz w SP w Czerwonej Wodzie 3. Montaż 2 spowalniaczy na ul. Kościelnik 4. Aktywizacja seniorów 5. Promowanie zespołu Podolanie 6. Organizacja wydarzeń kulturalno-społecznych w Czerwonej Wodzie	20 000,00 18 000,00 6 000,00 2 000,00 5 000,00 2 727,80	20 000,00 18 000,00 6 000,00 2 000,00 5 000,00 2 727,80
2.	Jagodzin	29 711,47		1. Uzupełnienie oświetlenia ulicznego 2. Doposażenie skweru przy OSP Jagodzin 3. Zakup i montaż urządzeń, wyposażenia na placu zabaw 4. Organizacja imprez kulturalnych	6 000,00 6 000,00 15 000,00 2 711,47	6 000,00 6 000,00 15 000,00 2 711,47
3.	Kościelna Wieś	24 123,78		1. Wiejski sms 2. Spotkania integracyjne mieszkańców 3. Dalsze zagospodarowanie i doposażenie placu przy Świetlicy Wiejskiej	800,00 2 400,00 20 923,78	800,00 2 400,00 20 923,78
4.	Piaseczna	21 974,47		1. Modernizacja ogrzewania świetlicy 2. Wyposażenie placu zabaw 3. Imprezy integracyjne	10 000,00 10 000,00 1 974,47	10 000,00 10 000,00 1 974,47
5.	Ruszków	53 727,80		1. Prace organizacyjno-porządkowe związane z poprawa estetyki oraz koszty utrzymania monitoringu w parku 2. Zagospodarowanie części działki gminnej nr 271/6 3. Organizacja wydażeń kulturalnych i zachowania tradycji 4. Wiejski SMS 5. Doposażenie OSP (3500 zł) i MDP (3500 zł)	3 000,00 39 727,80 2 000,00 2 000,00 7 000,00	3 000,00 39 727,80 2 000,00 2 000,00 7 000,00
6.	Stary Węglińiec	53 727,80		1. Montaż uzupełniający niepełne oświetlenie ul. Krętej 2. Środki na działalność integracyjną	50 000,00 3 727,80	50 000,00 3 727,80
7.	Zielonka	23 371,00		1. Organizacja spotkania oplatkowego 2. Organizacja dnia kobiet 3. Zakup nowych urządzeń na plac zabaw	1 500,00 500,00 21 371,00	1 500,00 500,00 21 371,00
Ogółem		260 364,12	0,00		260 364,12	260 364,12

PLAN WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp.	Dział/rozdział		paragraf	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wydatki w ramach funduszu-suma
1	2		4	5	6	7
1.1.	900	90004	4300	20 000,00		20 000,00
1.2.	801	80101	4210	18 000,00		18 000,00
1.3.	600	60016	4300	6 000,00		6 000,00
1.4.	852	85295	2800	2 000,00		2 000,00
1.5.	921	92109	2800	5 000,00		5 000,00
1.6.	921	92105	2800	2 727,80		2 727,80
2.1.	900	90015	4300	6 000,00		6 000,00
2.2.	754	75412	2820	6 000,00		6 000,00
2.3.	926	92601	4300	15 000,00		15 000,00
2.4.	921	92105	2800	2 711,47		2 711,47
3.1.	600	60095	4360	800,00		800,00
3.2.	921	92105	2800	2 400,00		2 400,00
3.3.	921	92109	4300	20 923,78		20 923,78
4.1.	921	92109	4270	10 000,00		10 000,00
4.2.	926	92601	4210	10 000,00		10 000,00
4.3.	921	92105	2800	1 974,47		1 974,47
5.1.	900	90004	4300	3 000,00		3 000,00
5.2.	900	90004	6050		39 727,80	39 727,80
5.3.	921	92105	2800	2 000,00		2 000,00
5.4.	600	60095	4360	2 000,00		2 000,00
5.5.	754	75412	2820	7 000,00		7 000,00
6.1.	900	90015	6050		50 000,00	50 000,00
6.2.	921	92105	2800	3 727,80		3 727,80
7.1.	921	92105	2800	1 500,00		1 500,00
7.2.	921	92105	2800	500,00		500,00
7.3.	926	92601	4210	21 371,00		21 371,00
				170 636,32	89 727,80	260 364,12

Informacja nr 1 do uchwały nr 145/XI/2024 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 31 grudnia 2024r.

**DOCHODY I WYDATKI W RAMACH GMINNEGO PROGRAMU
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I ZWALCZANIA NARKOMANII w 2025r.**

DZIAŁ	rozdział	§	DOCHODY		WYDATKI		w złotych UWAGI
			plan na 31.10.2024	plan 2025	plan na 31.10.2024	plan 2025	
756	75618	O270	38 132,00	20 000,00			
		O480	172 000,00	172 000,00			
851	85153	4210			2 204,00	2 000,00	
		4300			3 649,00	4 093,00	
	85154	2800			220 505,00	176 708,00	
		4170			24 967,00	26 000,00	
		4210			3 214,00	2 500,00	
		4300			12 675,00	12 761,00	
		4610			2 500,00	3 000,00	
	RAZEM		210 132,00	192 000,00	269 714,00	227 062,00	

Informacja nr 2 do uchwały
nr 145/XI/2025 Rady Miejskiej
w Węglińcu z dnia 31 grudnia 2024r.

**Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze
środowiska**

w złotych				
Dział	rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025r.
900	90019	0690	Dochody z tytułu wpływów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego	0
Razem dochody				0
Razem wydatki				30 000
1.			Wydatki bieżące, w tym:	30 000
900	90026	4300	program usuwania azbestu	30 000

Zadania inwestycyjne w 2025r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe szacunkowe	Wykonanie od początku realizacji	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie
						rok budżetowy (8+9+10)	z tego źródła finansowania			
							budżet gminy	środki pochodzące z innych	środki wymienione w art.5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	O10	O1043	Dotacja dla ZUK w Węglińcu na zadanie: Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Stary Węglińiec przy ul. Reja - dokumentacja	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00			UGiM
2.	O10	O1043	Dotacja dla ZUK w Węglińcu na zadanie: Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Czerwona Woda przy ul.Kolejowej- dokumentacja	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00			UGiM
3.	O10	O1044	Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu	3 916 736,60	88 307,60	3 828 429,00	1 178 429,00	A:2 650 000		UGiM
4.	O10	O1044	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ulicy Ratuszowej i kanalizacją ulicy Dębowej i Akacjowej	6 023 750,50	4 853 786,50	1 169 964,00	964 085,00		205 879	UGiM
5.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296	436 900,00	0,00	436 900,00	276 900,00	B:160 000		UGiM
6.	600	60016	Budowa ul.Kochanowskiego 13a w Węglińcu, dz.nr 168/15	400 000,00		400 000,00	400 000,00			UGiM
7.	600	60016	Przebudowa nawierzchni drogi ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie dz.nr 2441/1,2452 - projekt	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
8.	600	60016	Przebudowa nawierzchni drogi ul. Górna 17-18 w Czerwonej Wodzie dz. nr 2419	60 000,00		60 000,00	60 000,00			UGiM
9.	600	60016	Przebudowa ul. Sienkiewicza w Ruszowie dz. nr 874	250 000,00		250 000,00	250 000,00			UGiM
10.	600	60016	Przebudowa drogi w Kościelnej Wsi dz.nr 297	150 000,00		150 000,00	150 000,00			UGiM
11.	600	60016	Przebudowa ul.K.Wołyty w Węglińcu – dokumentacja projektowa	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
12.	600	60016	Przebudowa ul.Skrajnej w Węglińcu – dokumentacja projektowa	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
13.	600	60016	Przebudowa ul.Krótkiej w Węglińcu – dokumentacja projektowa	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
14.	600	60016	Przebudowa ul.Reja w Starym Węglińcu – dokumentacja projektowa	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
15.	600	60017	Przebudowa ul. Kuźniczyska w Czerwonej Wodzie dz. nr 2103/1-projekt	5 000,00		5 000,00	5 000,00			UGiM
16.	600	60017	Przebudowa ul.Lipowej w Ruszowie- dz. nr 117/58	150 000,00		150 000,00	150 000,00			UGiM
17.	630	63003	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich	3 394 500,00		123 000,00	36 900,00		86 100	UGiM
18.	630	63003	Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej "Śzlakiem Starej Kolei Węglińiec- Czerwona Woda"	4 983 750,00		123 000,00	36 900,00		86 100	UGiM
19.	700	70005	zakup nieruchomości gruntowej w Czerwonej Wodzie	40 000,00		40 000,00	40 000,00			UGiM
20.	700	70095	Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny	6 123 000,00		123 000,00	24 600,00	A:98 400		UGiM
21.	750	75023	Rozbudowa systemu klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy i Miasta	83 164,00		83 164,00	83 164,00			UGiM
22.	801	80101	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie"	1 703 090,00	927 831,00	775 259,00	10 920,00	A:764 339		UGiM
23.	801	80195	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej - zakup zestawów multimedialnych oraz dostawa i montaż wyposażenia na plac zabaw	106 099,69		106 099,69	41 861,15	A: 10 609,97	53 628,57	UGiM
24.	801	80195	Budowa Sali sportowej w Czerwonej Wodzie	14 122 487,23	10 448 526,23	3 673 961,00	83 920,05	A: 3 590 040,95		UGiM
25.	900	90001	Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ul. Wojska Polskiego w Węglińcu	560 783,00		560 783,00	315 908,00		244 875	UGiM
26.	900	90001	Przebudowa sieci wodociągowej w ul. Daszyńskiego w Węglińcu	1 102 161,00		1 102 161,00	667 640,00		434 521	UGiM
27.	900	90001	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu	2 833 428,00	19 600,00	1 397 114,00	103 000,00	A: 1 294 114,00		UGiM
28.	900	90004	Ruszów- zagospodarowanie części działki gminnej nr 271/6	39 727,80		39 727,80	39 727,80			UGiM fundusz sołecki
29.	900	90005	Dotacje dla osób fizycznych i innych podmiotów w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie	5 250 000,00	509 281,53	1 647 497,25		B: 1 647 497,25		UGiM
30.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego ul. Kręta w Starym Węglińcu	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00			UGiM fundusz sołecki
31.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego - ul. Lipowa Ruszów.	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00			UGiM
32.	900	90015	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Węglińiec	224 075,00	3 075,00	221 000,00	49 784,00	A:171 216,00		UGiM
33.	921	92109	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec	3 579 100,00		86 100,00	25 830,00		60 270	UGiM
34.	921	92120	Dotacja celowa dla Parafii w Ruszowie na Rekonstrukcję, odtworzenie i zabezpieczenie elementów substancji budynku zabytkowego - kościół w Ruszowie	987 457,24	0,00	987 457,24	0,00	A:987 457,24		UGiM
35.	921	92120	Dotacja celowa dla Parafii w Węglińcu na Rekonstrukcję i renowację wnętrza obiektu zabytkowego - kościół filialny w Węglińcu	338 840,64		338 840,64	0,00	A: 338 840,64		UGiM
36.	926	92601	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 w Ruszowie	1 282 907,00	376 331,00	906 576,00	606 576,00	A:300 000		UGiM
37.	758	75818	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00			UGiM
Ogółem				58 355 957,70	17 226 738,86	18 994 033,62	5 810 145,00	12 012 515,05	1 171 373,57	x

Oznaczenie źródła finansowania:

- A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)
B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
C. Inne źródła

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY I MIASTA WĘGLINIEC NA 2025r.

Konstrukcja budżetu na rok 2025 została przyjęta w oparciu o założenia i wskaźniki służące do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2025, przy uwzględnieniu specyfiki ekonomicznej naszej gminy. Rok 2025 jest pierwszym rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Zaplanowane dochody budżetu gminy w roku 2025, zwłaszcza w zakresie podatków i opłat, powinny zostać zrealizowane. Do planowania przyjęto wielkości wynikające z uchwalonych przez Radę Miejską w Węglińcu stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na 2025r. oraz stawki podatku leśnego i rolnego w oparciu o średnią cenę 1m³ drewna i średnią cenę skupu żyta, ogłoszone przez prezesa GUS w miesiącu październiku 2024r. W odniesieniu do podatku od nieruchomości przyjęto do planu dochodów budżetu kwotę wymiaru wszystkich przedmiotów opodatkowania, skorygowaną o współczynnik ściągłości. W pozostałych źródłach dochodów wielkości do planu na rok 2025 przyjęto na bazie przewidywanego wykonania roku 2024. W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.221.896,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 641.617,14 zł. Wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu po I półroczu 2025roku.

Na rok 2025 w odniesieniu do wydatków bieżących podstawę planowania stanowił prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 4,1%. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy o 10 % oraz urealnienie stanu zatrudnienia pracowników obsługi w jednostkach oświatowych. Nie przewiduje się innych zmian etatowych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Natomiast wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od 01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

Przyjęty wskaźnik inflacji musiał w wielu pozycjach budżetu zostać zweryfikowany, ponieważ wzrost kosztów usług wynikający z rozstrzyganych przetargów na rok 2025 jest znacznie wyższy. Stanowi to duże zagrożenie dla budżetu Gminy, zwłaszcza w zakresie utrzymania równowagi budżetu w odniesieniu do wydatków bieżących, które zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych powinny być finansowane z dochodów bieżących. W 2024 roku Zarząd Gminy kontynuował wprowadzanie szeregu nowych rozwiązań, pozwalających na znaczne ograniczenie kosztów bieżących usług, głównie oszczędności energetycznych. Działania te realizacja kilku inwestycji montażu instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej oraz urządzeń kompensacji mocy biernej.

Nowym zadaniem przewidzianym do realizacji w roku 2025 jest bieżące utrzymanie obiektu sali sportowej w Czerwonej Wodzie. Przewiduje się, że koszty eksploatacji w 2025r. po zakończeniu inwestycji i oddaniu budynku do użytkowania będą ponoszone przez 10 m-cy 2025r. i wyniosą ok.153.501,00zł. Środki te zabezpieczono w rozdziale 92601, przyjmując jednocześnie założenie, że przekazane zostaną do właściwej jednostki organizacyjnej Gminy, która zostanie wskazana po zakończeniu inwestycji.

Dla roku 2025 ustalono nadwyżkę w kwocie 1.226.400,00zł, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Poniżej omówiono w sposób szczegółowy przyjęte wielkości planu na rok 2025 po stronie dochodów i wydatków, z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania roku 2024. W analizie tej pominięto te tytuły dochodów i wydatków, które w roku 2024 realizowano, a miały charakter jednoroczny oraz dochody i wydatki wynikające z otrzymywanych dotacji w trakcie roku budżetowego.

W ostatniej części uzasadnienia omówiono sytuację finansową Gminy, plany finansowe dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz odniesiono się do realizacji wniosków do funduszu sołeckiego.

DOCHODY

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 5.000.603 zł

W rozdziale 01044 zaplanowano dochody z tytułu:

- dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.350.603,00zł zadania inwestycyjnego „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ulicy Ratuszowej” w ramach operacji pn. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków w Ruszowie i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Węglińcu.
- dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.650.000,00zł na realizację zadania: „Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu”. Dla tego zadania wieloletniego założono dofinansowanie w wysokości ok. 70% kosztów. W chwili obecnej posiadamy promesę finansowania tego zadania.

Dział 600 – Transport i łączność 160.000 zł

W rozdziale 60013 zaplanowano dochody z tytułu dotacji z Samorządu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 160.000,00zł na realizację zadania: „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”. Kwotę dofinansowania przyjęto jako 40% szacowanych kosztów realizacji przedsięwzięcia;

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 2.059.321 zł

Rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami 1. 508.001,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano:

- dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 24.000,00 zł, tj. na poziomie większym od przewidywanego wykonania roku 2024r. o ok.9%;
- kwotę 9.401,00zł w formie opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, jest to wartość zbliżona do wykonania w roku bieżącym, przyjęto założenie, że część opłat będzie wnoszona cyklicznie w latach kolejnych po dokonaniu przekształcenia w roku 2019;

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - lokali mieszkalnych i gruntów gminnych w wysokości 550.000,00zł, znacznie niższe od planu roku 2024. Przewidziano sprzedaż gruntów na cele mieszkaniowe i inwestycyjne. Plan sprzedaży sporządzony został przez Wydział Infrastruktury Komunalnej i Ochrony Środowiska;
- kwotę 564.562,00zł- z tego:
 - 838.500,00zł- z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych. Plan ustalono na poziomie o ok.60% większym do roku bieżącego, dostosowując do nowych stawek, określonych Zarządzeniem Burmistrza nr 105/2024 z dnia 31.10.2024r.
 - 86.100,00zł- z tytułu refakturowania usług, w tym opłaty za odpady komunalne, wywóz szamb, centralne ogrzewanie.

Rozdział 70007 gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy **423.400,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano:

- kwotę 282.200,00zł- z tytułu dochodów z najmu mieszkań socjalnych i komunalnych na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2024r.;
- kwotę 141.200,00zł- z tytułu refakturowania usług, w tym opłaty za odpady komunalne, wywóz szamb, centralne ogrzewanie.

Rozdział 70095 pozostała działalność **127.920,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania zadań bieżącego i inwestycyjnego z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat:

- 29.520,00zł- zadanie bieżące „Remont komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie”
- 98.400,00zł- zadanie inwestycyjne „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny”.

Dział 750 - Administracja publiczna **109.527 zł**

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie **106.527,00 zł**

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na poziomie niższym od roku 2024 o 7,70%. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024r.

Rozdział 75023 urzędy gmin **3.000,00 zł**

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty eksploatacyjne od BS Pieńsk za wynajęcie pomieszczeń w Urzędzie Gminy – na podstawie podpisanej umowy przyjęte w wysokości 3.000,00zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. **1.665,00 zł**

W dziale tym ujęta jest dotacja celowa na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców określona na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DJG.3113.2.2024 z dnia 23 października 2024r.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. 31.100.655,18zł

Rozdział 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 5.000 zł

W rozdziale tym ujęte są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Rozdział 75615 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 5.722.871 zł

- Podatek od nieruchomości w kwocie 4.183.195,00zł zaplanowano w wysokości o ok. 1,94% wyższej od planu roku 2024. Jako podstawę planowania na rok 2024 przyjęto stawki podatku uchwalone przez Radę Miejską w dniu 5 listopada 2024r. W roku 2025 nie uwzględniono w podstawie wymiaru podatku od nieruchomości gruntów i obiektów zajętych na cele ochrony przeciwpożarowej, w związku z zaproponowanym w projekcie uchwały zwolnieniem. Większość stawek podatkowych zaproponowanych na rok 2025 zostało podniesionych o ok. 2,71-4,17% (od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - wzrost o 0,04zł, od budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 0,90zł, budynków mieszkalnych- 0,04zł, od gruntów pozostałych- 0,02zł, od budynków pozostałych- 0,30zł). Przewidywane na podstawie powyższych stawek dochody skorygowano o wskaźnik przewidywanej ściągальności tego podatku, w wysokości ok. 85% rocznego wymiaru. W kalkulacji uwzględniono również skutek braku innych niż powyżej ulg i zwolnień zaproponowanych w uchwale Rady Miejskiej. W dalszym ciągu obserwowane jest zmniejszanie powierzchni do opodatkowania deklarowane przez osoby prawne.
- Podatek rolny w kwocie 54.204,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 54.178,00zł, przyjmując 100,00% wskaźnik ściągальności podatku rocznego wymiaru. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75615 wynosi 96,79% przewidywanego wykonania roku 2024, co wynika z ilości gospodarstw objętych tym podatkiem przy obniżonej cenie żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (89,63zł- rok 2024, 86,34zł- rok 2025). Obliczenia dokonano przy założeniu nie skorzystania przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 1.386.672,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2024r. = 277,35zł (stawka na 2024r.- 327,43zł). Przyjęty plan jest nieznacznie niższy od roku poprzedniego o 15,38%. Również w przypadku podatku leśnego założono nie obniżenie ceny 1m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 83.800,00zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2025 stawki podatku uchwalone przez Radę Miejską w dniu 5 listopada 2024r. Planowane dochody dla rozdziału 75615 są większe od przewidywanego wykonania roku 2024 o ok. 10,06%.,
- Podatek od czynności cywilnoprawnych – przyjęto 5.000,00zł
- Odsetki od podatków i opłat w wysokości 10.000,00zł.

Rozdział 75616 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 2.444.284 zł

- Podatek od nieruchomości od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 1.704.684,00 zł w oparciu o wielkość przewidywanego wykonania roku 2024, przyjmując ok. 85% wskaźnik ściągальności rocznego wymiaru dla wszystkich rodzajów nieruchomości wyliczonego na podstawie stawek podatku uchwalonych przez Radę Miejską w dniu 5 listopada 2024r. Większość stawek podatkowych zaproponowanych na rok 2025 zostało podniesionych o ok. 2,71-4,17% (od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - wzrost o 0,04zł, od budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 0,90zł, budynków mieszkalnych- 0,04zł, od gruntów pozostałych- 0,02zł, od budynków pozostałych- 0,30zł).
- Podatek rolny w kwocie 105.000,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 83.534,00 zł oraz 22.017,00zł wg ha fizycznych. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75616 wynosi 95,45% przewidywanego wykonania roku 2024, co wynika z ilości gospodarstw objętych tym podatkiem przy obniżonej cenie żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (89,63zł- rok 2024, 86,34zł- rok 2025). Obliczenia dokonano przy założeniu nie skorzystania przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 2.600,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2024r. = 277,35zł (stawka na 2024r.-327,43zł). Przyjęty plan jest niższy od roku poprzedniego o 13,33%. Również w przypadku podatku leśnego założono nie obniżenie ceny 1m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 285.000,00zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2025 uchwalone przez Radę Miejską w dniu 5 listopada 2024r. i Zaproponowane zostały stawki większe niż w roku ubiegłym o ok. 2,20-16,67%. Planowane dochody dla rozdziału 75616 są o ok. 14% wyższe od planu roku 2024.
- Podatek od spadków i darowizn przyjęto w wysokości 20.000,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2024. Wielkość wykonania w tym podatku jest nieprzewidywalna.
- Wpływy z opłaty targowej ujęto w kwocie 12.000,00zł. Plan ten stanowi 116,5% planu roku 2024. Wielkość tego dochodu w ostatnich latach systematycznie spada, głównie wskutek zmian ustawowych. Rada Miejska nie zmieniła stawek opłaty targowej.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 300.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego planu dochodów roku 2024. Wysokość osiąganych dochodów z tego podatku jest trudna do ustalenia, gdyż jest pochodną ilości transakcji zawieranych przez osoby fizyczne a podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe.
- Odsetki w kwocie 15.000,00zł ustalone zostały na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2024r.

Rozdział 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **841.034 zł**

- Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na rok 2025 ustalono w wysokości 20.000,00zł. Wysokość osiąganych dochodów z tej opłaty jest trudna do ustalenia.
- Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 28.000,00zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2024r.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 596.034,00 zł przyjęto na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2024 o 14,64%.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 172.000,00 zł, co stanowi 100,00% wielkości planowanej w roku 2024 z uwagi na obserwowaną dynamikę.

- Wpływy z innych lokalnych opłat planuje się na rok 2025 w kwocie 25.000,00zł, tj. 100,20% przewidywanego wykonania roku 2024 - dotyczy głównie opłat za zajęcie pasa drogi.

Rozdział 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa
22.087.466,18 zł

Udział gminy Węgliniec w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w kwocie odpowiednio 21.819.321,24zł i 268.144,94zł został określony pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024r. Wielkości te nie są porównywalne do roku 2024, gdyż rok 2025 jest pierwszym rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Dział 758 - Różne rozliczenia **9.291.199,81 zł**

Wielkości dochodów ujęte w tym dziale nie są porównywalne do roku 2024, gdyż rok 2025 jest pierwszym rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Gmina nie otrzymuje już części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej a dochody wyszacowane jako potrzeby finansowe Gminy, stanowiące sumę potrzeb:

- wyrównawczych
- oświatowych
- rozwojowych
- ekologicznych
- uzupełniających.

Na rok 2025 w rozdziale 75802 zaplanowano subwencję ogólną w kwocie 8.357.146,65zł oraz dochód uzupełniający w wysokości 829.053,16zł z rezerwy, o której mowa w art.89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Powyższe kwoty przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024r.

Dodatkowo w tym dziale, rozdział 75814 zaplanowano wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na refundację wydatków roku 2024 ujętych w funduszu sołeckim w kwocie 60.000,00zł oraz dochody z rozliczeń podatku VAT dokonywane przez podmiot zewnętrzny za lata ubiegłe w wysokości 45.000,00zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie **5.323.541,81 zł**

W rozdziale 80101 zaplanowano kwotę 40.000,00zł, tytułem dochodów uzyskiwanych przez szkoły podstawowe. Wielkość przyjęto na podstawie zawartych umów o najem i rozliczenie mediów z podmiotami zewnętrznymi.

W roku 2025 zaplanowano w rozdziale 80104 zaplanowano dochody z tytułu:

- dotacji od innych gmin z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych w wysokości 130.000,00zł;
- realizacji zadań przez Przedszkole Miejskie w Węglińcu – 112.680,00zł- z odpłatności dodatkowej wnoszonej przez rodziców za realizację programu przekraczającego normę ustawową, które liczone są w oparciu o koszty wynagrodzeń osobowych nauczycieli realizujących to zadanie. Dochód zaplanowano w wysokości większej od roku 2024 (150,14%) biorąc pod uwagę przepisy ustawy o systemie oświaty, z których wynika obowiązek ustalenia stawki godzinowej na poziomie po waloryzacji nie przekraczającym 1,44zł.

W rozdziale 80101 i 80195 zaplanowano natomiast dochody majątkowe otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:

- w rozdziale 80101 kwota 764.339,00zł – zadanie „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie”. Zadanie otrzymało promesę finansowania.

- w rozdziale 80195 kwota 3.997.820,00zł- zadanie „Budowa Sali Sportowej w Czerwonej Wodzie. Zadanie posiada już promesę finansowania z BGK.

Ponadto w rozdziale 80195 zaplanowano dochody z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa w związku z realizacją przedsięwzięcia „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu:

– 214.464,27zł – dochody bieżące

- 64.238,54zł- dochody majątkowe.

Dział 852 - Pomoc społeczna

1.102.997,00 zł

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są dofinansowywane z budżetu państwa. W dziale Pomoc Społeczna ujęto:

- 85205 – dotacja na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych – na zadania własne – 6.000,00 zł
- 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – na zadania własne – 48.700,00 zł (zadania zlecone wykazywane są w dziale 855)
- 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – obejmuje dotację na zasiłki okresowe 301.100,00 zł-dotacja na zadania własne
- 85216 – zasiłki stałe- 516.000,00zł- dotacja na zadania własne
- 85219 –ośrodki pomocy społecznej- dotacja na realizację zadań własnych 143.100,00 zł
- 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- zadania zlecone- 38.097,00zł
- 85230- pomoc państwa w zakresie dożywiania- dotacja w wysokości- 49.000,00zł.

Dodatkowo w rozdziale 85228 zaplanowano dochód w kwocie 1.000,00zł z tytułu zwrotu przez podopiecznych kosztów usług opiekuńczych.

Dział 855 - Rodzina

3.459.800 zł

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.23.2024 z dnia 24 października 2024r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:

- 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- w kwocie 2.671.000,00 zł
- 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne– na zadania zlecone- 66.800,00zł
- 85516 – system opieki nad dziećmi do lat 3 – zaplanowano dochody z tytułu odpłatności w wysokości 692.000,00zł za pobyt i wyżywienie dzieci w Żłobku Miejskim, utworzonym w roku 2021. Funkcjonowanie Żłobka przez okres 2 lat było dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej i rodzice wnosili symboliczną opłatę. W chwili obecnej odpłatność została urealniona do kwoty 1.500,00zł za miesiąc, co stanowi 65,28% rzeczywistego planowanego kosztu utrzymania.

- Dodatkowo w dziale 855 zaplanowano dochody w rozdziale 85502 w kwocie 30.000,00zł- wynikające z realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym dochody w wysokości 50% ściągniętej od dłużnika zaliczki alimentacyjnej oraz z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, stanowiącej że 40% kwot ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wyniku postępowania egzekucyjnego stanowi dochód własny gminy wierzyciela.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska **7.044.119,25zł**

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód **1.973.510 zł**

Zaplanowano dochody z budżetu Unii Europejskiej na zadania w ramach operacji pn. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków w Ruszowie i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Węglińcu:

- 244.875,00zł - „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w ul. Wojska Polskiego w Węglińcu”
- 434.521,00zł – „Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Daszyńskiego w Węglińcu”.

Ponadto ujęto dochody majątkowe w kwocie 1.294.114,00zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu”. Zadanie otrzymało promesę finansowania.

Rozdział 90002 gospodarka odpadami **3.221.896 zł**

W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.221.896,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Nie przewiduje się podwyższenia opłaty w roku 2025. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 641.617,14zł. Realizacja dochodów i wydatków w 2024r. obarczona jest ryzykiem, jest trudna do przewidzenia. Po rozstrzygnięciu przetargu na transport odpadów i analizie struktury odebranych odpadów w I półroczu 2025roku wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu.

Dochody z opłat, zgodnie z art. 6r. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, przeznacza się na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w rozdziale 90002.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu **1.677.497,25 zł**

Zaplanowano dochód z Wojewódzkiego i Narodowego FOŚiGW na realizację Programu Ciepłe Mieszkanie -1.647.497,25zł oraz dochód z WFOŚiGW na realizację Programu Czyste Powietrze w wysokości 30.000,00zł.

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg **171.216,00 zł**

Zaplanowano dochód z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację projektu „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Węglińiec w ramach programu „Rozświetlamy Polskę”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **1.326.297,88zł**

Rozdział 92120 ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**1.326.297,88 zł**

Zaplanowano dochód z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie zadań:

- 987.457,24zł- Rekonstrukcja, odtworzenie i zabezpieczenie obiektu zabytkowego – kościół w Ruszowie

- 338.840,64zł- Renowacja zabytkowego kościoła filialnego w Węglińcu. Zadania objęto promesą finansowania.

Dział 926 Kultura fizyczna**300.000,00 zł****Rozdział 92601 obiekty sportowe****300.000 zł**

Zaplanowano dochód z budżetu państwa - Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie Modernizacji kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012.

Łącznie zaplanowane dochody budżetu gminy na rok 2025 wynoszą 66.279.726,93zł, w tym dochody majątkowe: 16.063.322,67zł oraz dochody bieżące 50.216.404,26zł.

W Y D A T K I

Planowane wydatki budżetu Gminy Węglińiec na rok 2025 wynoszą łącznie 65.053.326,93zł, w tym na wydatki bieżące przewidziano kwotę 46.059.293,31zł (tj.70,80%) i 18.994.033,62zł (tj.29,20%) na wydatki inwestycyjne.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**5.015.578 zł**

Rozdział 01030 Izby rolnicze – zaplanowano wydatek na obligatoryjny odpis na rzecz Izby Rolniczej we Wrocławiu w wysokości 2 % przewidywanych wpływów z podatku rolnego- 3.185,00zł.

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi – zaplanowano w ramach wydatków inwestycyjnych przekazanie dotacji celowych w kwocie łącznie 14.000,00zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu na wykonanie dokumentacji projektowych zadań:

- 8.000,00zł- Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Stary Węglińiec przy ul. Reja;

- 6.000,00zł- Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Czerwona Woda przy ul.Kolejowej.

Rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi – zaplanowano w ramach wydatków inwestycyjnych na kwotę 4.998.393,00zł zadania:

- 3.828.429,00zł- Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu. Zadanie przewidziane do realizacji z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie dla roku 2025 2.650.000,00zł. Zadanie przewidziano z okresem realizacji do końca roku 2025.

-1.169.964,00zł- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w Ruszowie wraz z przebudową ulicy Ratuszowej i kanalizacją ulicy Dębowej i Akacyjowej (współfinansowane ze środków UE w kwocie 205.879,00zł dla roku 2025). Zadanie przewidziano z okresem realizacji do końca roku 2025.

Dział 020 Leśnictwo**42.000 zł****Rozdział 02001 Gospodarka leśna**

Zaplanowano wydatki:

- na wynagrodzenie leśnika dokonującego oceny drzew i krzewów wnioskowanych do wycinki oraz wydawanie opinii w zakresie celowości wycinki. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego - 12.000,00zł;
- na wycinkę, przycinkę drzew oraz nowe nasadzenia – 30.000,00zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**90.095 zł****Rozdział 40002 Dostarczanie wody****90.095 zł**

Zaplanowano wydatki na dotację przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu – dopłatę do 1m³ wody.

Dział 600 Transport i łączność**1.952.700,00 zł****Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie****436.900 zł**

Zaplanowano kwotę 436.900,00zł- na zadanie inwestycyjne „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”(współfinansowanie w 40% przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego).

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**1.358.000,00 zł**

Planowane wydatki w rozdziale 60016 obejmują prace inwestycyjne i remontowe na drogach gminnych, zimowe utrzymanie dróg i chodników oraz inne zadania związane z utrzymaniem dróg. Na koszty zimowego utrzymania dróg oraz inne wydatki związane z utrzymaniem dróg i przystanków komunikacyjnych zaplanowano kwotę 300.000,00zł. Kwotę 20.000,00zł na oznakowanie dróg, 1.000,00zł na zakup koszy ulicznych, 2.000,00zł na opłacenie umowy dzierżawy droga do stadionu miejskiego oraz 4.000,00zł na przegląd widoczności przejazdów kolejowych. Na remonty bieżące dróg (w tym naprawy pozimowe, naprawę przepustów i mostków) przeznaczono kwotę 140.000,00zł (w tym 80.000,00zł-remont dróg tłuczniowych) Natomiast 6.000,00zł przeznaczono na zadanie funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda – montaż spowalniaczy drogowych.

W rozdziale 60016 na inwestycje w infrastrukturze drogowej zaplanowano kwotę 885.000,000zł:

- 400.000,00zł- Budowa nawierzchni ul.Kochanowskiego 13a w Węglińcu, dz.nr 168/15
- 5.000,00zł- Przebudowa nawierzchni drogi ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie dz.nr 2441/1,2452 - projekt
- 60.000,00zł- Przebudowa nawierzchni drogi ul. Górna 17-18 w Czerwonej Wodzie dz. nr 2419
- 250.000,00zł- Przebudowa ul. Sienkiewicza w Ruszowie dz. nr 874
- 150.000,00zł- Przebudowa drogi w Kościelnej Wsi dz.nr 297
- 5.000,00zł- Przebudowa ul.K.Wojtyły w Węglińcu – dokumentacja projektowa
- 5.000,00zł- Przebudowa ul.Skrajnej w Węglińcu – dokumentacja projektowa
- 5.000,00zł- Przebudowa ul.Krótkiej w Węglińcu – dokumentacja projektowa
- 5.000,00zł- Przebudowa ul.Reja w Starym Węglińcu – dokumentacja projektowa

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne**155.000 zł**

W rozdziale 60017 kwotę 155.000,00zł planuje się przeznaczyć na:

- 5.000,00zł- Przebudowa ul. Kuźniczyska w Czerwonej Wodzie dz. nr 2103/1-projekt
- 150.000,00zł- Przebudowa ul.Lipowej w Ruszowie- dz. nr 117/58

Rozdział 60095 Pozostała działalność**2.800 zł**

Zaplanowano środki na funkcjonowanie wiejskiego systemu powiadamiania SMS:

- 800,00zł - w ramach funduszu sołectkiego miejscowości Kościelna Wieś
- 2.000,00zł- w ramach funduszu sołectkiego miejscowości Ruszów.

Dział 630 Turystyka**256.000,00zł****Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki****256.000,00 zł**

Zaplanowano kwotę 10.000,00zł na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki- utrzymanie istniejących szlaków turystycznych. Pozostałe zadania w zakresie upowszechniania turystyki, w tym funkcjonowanie wypożyczalni rowerów przy dworcu PKP w Węglińcu, działalność Węglińskiego Oficera Turystycznego ujęto w dotacji podmiotowej dla GCKSiR.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano 246.000,00zł:

- 123.000,00zł- środki na realizację projektu wieloletniego „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich”. Zadanie przewidziano do dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w ramach ZIT ZOF
- 123.000,00zł- środki na realizację projektu wieloletniego „Przebudowa nawierzchni ścieżki rowerowej Szlakiem Starej Kolei Węglińiec- Czerwona Woda”. Zadanie przewidziano do dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w ramach ZIT ZOF.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**1.176.300,00 zł****Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami****486.807 zł**

Rozdział 70005 § 4300 - planuje się wydatki w kwocie 52.000,00zł na koszty przewidywanych opracowań geodezyjnych oraz operatów szacunkowych związanych głównie ze sprzedażą mienia komunalnego dokonano na poziomie wyjściowym dla roku bieżącego.

W planie UGiM Węglińiec zabezpieczono środki w kwocie 351.535,00zł na koszty bezpośrednie związane z utrzymaniem obiektów komunalnych dzierżawionych i wynajmowanych na rzecz innych podmiotów, w tym częściową refundację kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się konserwacją i utrzymaniem budynku przy ul. Sikorskiego w Węglińcu (począwszy od 2023r. zatrudnionego w GCKSiR).

W § 4480 zaplanowano podatek od nieruchomości w wysokości 43.272,00zł od majątku będącego w użytkowaniu Gminy, nie będącego jej własnością.

W rozdziale tym zaplanowano także nakłady inwestycyjne w wysokości 40.000,00zł – zakup nieruchomości gruntowej w Czerwonej Wodzie z przeznaczeniem na polepszenie warunków zagospodarowania działki nr 1621.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**556.493 zł**

W planie UGiM zabezpieczono środki w kwocie 519.593,00zł na koszty bezpośrednie związane z administrowaniem mieszkaniami socjalnymi i komunalnymi, w tym częściową refundację kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się konserwacją i utrzymaniem substancji mieszkaniowej (począwszy od 2023r. zatrudnionego w GCKSiR).

Dodatkowo w rozdziale 70007 zaplanowano koszty przedsięwzięcia wieloletniego „Remont komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie” – 36.900,00zł. Zadanie przewidziano do dofinansowania z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat.

Rozdział 70095 Pozostała działalność

133.000 zł

Zaplanowano przedsięwzięcie inwestycyjne wieloletnie „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny”. Zadanie przewidziano do realizacji przy współfinansowaniu z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat.

Natomiast 10.000,00zł zaplanowano na opłacenie usługi budowy sieci światłowodowej do budynku Ośrodka Zdrowia w Węglińcu.

Dział 710 Działalność usługowa

246.703,00 zł

Rozdział 71004 plany zagospodarowania przestrzennego

246.703 zł

Rozdział 71004 – zaplanowano środki na zmiany planu zagospodarowania przestrzennego na ogłoszenia prasowe i komisje urbanistyczne oraz koszty decyzji o warunkach zabudowy.

Plan obejmuje wykonanie planu ogólnego Gminy Węglińiec zgodnie z przepisami ustawowymi -Dz.U z 2023r. poz.1688 o zagospodarowaniu przestrzennym-141.450,00zł.

Dział 750 Administracja publiczna

7.158.792,92zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

106.527 zł

Zaplanowano wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości określonej dotacją.

Rozdział 75022 Rady gmin

181.300 zł

Wydatki na obsługę Rady Miejskiej zaplanowano na poziomie wyższym od roku 2024 o 4,20%.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

5.301.759,39 zł

Zaplanowano wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędy Miasta i Gminy w kwocie wyższej niż w roku 2024 o 6,94%. W wydatkach UGiM, zaplanowano wydatki ściśle związane z utrzymaniem stanowisk pracy (zgodnie z klasyfikacją SMUP), w tym:

- zaplanowano wzrost o 4,1% wydatków rzeczowych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji na rok 2025,
- zaplanowano 10% wzrost wynagrodzeń pracowników, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy
- ujęto wydatki na zakup sprzętu i nowego oprogramowania oraz audyt informatyczny– 20.000,00zł
- ujęto wydatki na remonty budynku Urzędu Gminy – 20.000,00zł
- ujęto środki na usługę budowy sieci światłowodowej do budynku UGiM – 10.000,00zł
- usługi audytu – 12.000,00zł.

Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od

12

01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

W rozdziale 75023 w 2024 rozpoczęła się realizacja 3-letniego projektu, finansowanego w budżetu Unii Europejskiej „Cyberbezpieczny samorząd”, w 2025r. wydatki na ten cel mają wynieść 687.443,00zł.

Zaplanowano także wydatki inwestycyjne w Urzędzie Gminy i Miasta – „Rozbudowa systemu klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy i Miasta – 83.164,00zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

90.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 90.000,00zł na wydatki związane z promocją gminy, w wielkości o 12,50% większej od przewidywanego wykonania roku 2024.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

1.006.109,53 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na funkcjonowanie Centrum Usług Wspólnych w strukturach Urzędu Gminy i Miasta w wielkości większej od przewidywanego wykonania roku 2024 o 12,29%. Zaplanowano wydatki ściśle związane z utrzymaniem stanowisk pracy CUW. W rozdziale tym nie ujmuje się kosztów jednorazowych, które w całości przypisywane są do rozdziału 75023.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

473.097,00 zł

Plan wydatków zamyka się kwotą 473.097,00zł, z czego:

- 56.200,00zł - przeznacza się na funkcjonowanie sołectw w kwocie wyższej od przewidywanego wykonania roku 2024 o ok.11,51%. Środki na funkcjonowanie sołectw przewidziane są na wypłatę diet sołtysów, według stawek określonych w uchwale Rady Miejskiej
- 22.844,00zł - na część składki należnej na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej (wzrost o 5,07%)
- 21.320,00zł- dotacja celowa dla Gminy Miejskiej Bolesławiec na funkcjonowanie Biura Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Obszaru Funkcjonalnego
- 17.900,00zł- środki na utrzymanie sołtysówki w Czerwonej Wodzie, Jagodzinie
- 45.000,00zł – środki na wynagrodzenie podmiotu dokonującego rozliczeń optymalizacyjnych podatku VAT płaconego przez Gminę
- 20.000,00zł – wynagrodzenia prowizyjne inkasentów podatków i opłat
- 25.000,00zł- środki na opracowanie dokumentów strategicznych niezbędnych do aplikowania o środki Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego oraz inne środki zewnętrzne
- 20.000,00zł- środki na usługi doradcze i informatyczne związane z wdrożeniem EZD
- 15.000,00zł- pakiet serwisowy usług Systemu Informacji Przestrzennej GISON (geoportal Gminny, Aplikacja Drogi, Aplikacja Turysta, Aplikacja Ewidencji ulic i adresów)
- zaplanowano środki na opłatę składek z tytułu przynależności do grup działania i związków(SMUP):
 - w kwocie 3.100,00 zł na składkę do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej
 - w kwocie 11.655,00 zł na rzecz Euroregionu „Nysa”
 - w kwocie 8.000,00zł- stowarzyszenie LGD Bory Dolnośląskie
 - w kwocie 306,00zł- Rejonowy Związek Spółek Wodnych.
- 206.772,00zł- pozostałe środki wyodrębnione z rozdziału 75023 zgodnie z klasyfikacją SMUP, m.in. opłaty pocztowe, bankowe, komornicze, sądowe, opłaty użytkowanie wieczyste, ubezpieczenia, zajęcie pasa drogowego i in.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.	1.665 zł
--	-----------------

W rozdziale 75101 zaplanowano środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na aktualizację stałego rejestru wyborców Gminy i Miasta Węgliniec.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	494.710,00 zł
---	----------------------

<i>Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji</i>	12.000zł
--	-----------------

Zaplanowano środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji, z tego:

- 3.000,00zł - z przeznaczeniem na nagrody dla policjantów i organizację Świąta Policji,
- 6.000,00zł- z przeznaczeniem na dodatkowe służby,
- 2.000,00zł- na zakup narkotestów,
- 1.000,00zł- na organizację akademii z okazji Świąta Policji.

<i>Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	5.000zł
---	----------------

Zaplanowano środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej – na dozbrojenie i wyposażenie strażaków podziału bojowego w umundurowanie.

<i>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	435.230zł
--	------------------

Zaplanowano środki w wysokości 422.230,00zł na bieżące funkcjonowanie OSP. Finansowanie jednostek OSP odbywa się poprzez realizację części wydatków bezpośrednio z budżetu gminy – 144.230,00zł (o 3,43% więcej niż w roku 2024). Zaplanowane wydatki w Urzędzie Gminy dotyczą między innymi: wynagrodzenia komendanta, przewidywanych kosztów szkoleń i ubezpieczeń strażaków, ekwiwalentów za udział w akcjach, oraz inne wydatki związane z utrzymaniem gotowości jednostek. W ramach tych środków dodatkowo 2.000,00zł przeznacza się na zakup i instalację systemu E-Remiza do alarmowania jednostek OSP. Pozostałą kwotę 278.000,00zł przewidziano do przekazania gminnym jednostkom OSP w formie dotacji. Kwotę tę ustalono zwiększając dotacje w stosunku do roku 2024 o 4,12%. Struktura finansowania poszczególnych jednostek w roku 2025, z uwzględnieniem korekty została zaprezentowana w załączniku nr 8.

W rozdziale 75412 zaplanowano ponadto:

- wydatki bieżące (przekazanie dotacji dla OSP Jagodzin) w ramach funduszu sołectkiego miejscowości – 6.000,00zł- wyposażenie skweru przy OSP Jagodzin;
- wydatki bieżące (przekazanie dotacji dla OSP Ruszów w ramach funduszu sołectkiego miejscowości- 7.000,00zł- wyposażenie jednostki OSP i MDP.

<i>Rozdział 75495 Pozostała działalność</i>	42.480 zł
--	------------------

Wydatki bieżące w rozdziale 75495 obejmują:

- 6.000,00zł - pobór wody do celów przeciwpożarowych,
- 30.000,00zł- wymianę sieci hydrantów na terenie Gminy
- 480,00zł- dzierżawę słupów monitoringu miejskiego
- 6.000,00zł- usługi telekomunikacyjne- monitoring.

Dział 757 Obsługa długu publicznego	656.000,00zł
--	---------------------

Rozdział 75702 obejmuje planowane w kwocie 656.000,00zł środki na obsługę długu, tj. zaciągniętych 7 kredytów i 7 pożyczek z WFOŚiGW w łącznej wysokości 12.633.629,00zł. W roku 2024 podpisano umowę kredytową na 3.400.000,00zł- przewiduje się w miarę możliwości i stopnia realizacji dochodów w roku bieżącym ograniczenie wysokości faktycznie zaciągniętego zobowiązania. Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 6,5%, 7,0%, 7,5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 07 listopada br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M.

Dział 758 Różne rozliczenia

1.304.348 zł

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

1.304.348zł

Z planowanych wydatków w kwocie 1.304.348zł przeznacza się na rezerwę ogólną 225.000zł, 130.000zł na rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, 100.000,00zł- rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz celową rezerwę na potrzeby oświaty 849.348zł. W celowej rezerwie oświatowej przewidziano środki na: dokształcanie nauczycieli w wysokości 0,8% odpisu od funduszu płac- 68.279zł, fundusz zdrowotny 0,1% - 8.535zł, awans zawodowy nauczycieli wraz z pochodnymi – 18.821zł, dodatki motywacyjne dla nauczycieli wraz z pochodnymi- 259.905zł, środki na odprawy emerytalne nauczycieli i pracowników administracji i obsługi szkół- 468.515zł oraz środki na fundusz nagród nauczycieli -25.293zł, co stanowi część przypadającą zgodnie z regulaminem do dyspozycji Burmistrza, pozostałą część należnego odpisu na fundusz nagród nauczycieli umieszczono w budżetach poszczególnych placówek oświatowych. Zaznaczyć należy, iż kwota zarezerwowana w rezerwie budżetowej na dodatki motywacyjne dla nauczycieli obejmuje środki na dodatki motywacyjne dla dyrektorów placówek. Łącznie dodatki motywacyjne stanowią 3,41% funduszu płac nauczycieli. W roku 2025 przyjmuje się założenie, że pula środków na dodatki motywacyjne nauczycieli w rezerwie wynosi 2,5% od wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli na okres 6m-cy. Zaplanowanie w rezerwie budżetowej środków na nagrody i dodatki motywacyjne wynika z przyjętego przez Radę Miejską regulaminu. Podział środków na placówki nastąpi po przedstawieniu stosownych wniosków, ich analizie i zatwierdzeniu decyzji o podziale.

W przypadku funduszu zdrowotnego decyzję o podziale podejmuje burmistrz w oparciu o zgłoszone przez szkołę potrzeby, w związku z powyższym środki na ten cel umieszczono w rezerwie celowej. Podobnie w rezerwie zapisano środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, które będzie realizowane wg planu doskonalenia zatwierdzonego w trakcie roku budżetowego. Złożone zapotrzebowania na środki na awans zawodowy nauczycieli pozwolą jedynie określić globalną sumę niezbędnych środków, jednakże podział na konkretne placówki musi być potwierdzony uzyskaniem stopnia awansu, co było przyczyną zaplanowania środków na ten cel w rezerwie oświatowej.

Dział 801 Oświata i wychowanie

23.128.148,62zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe **12.382.992 zł**

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych **482.599 zł**

Rozdział 80104 Przedszkola **3.384.244 zł**

Rozdział 80107 Świetlice szkolne **595.382 zł**

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne **225.335 zł**

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji

nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych 500.785 zł

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji

nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży

w szkołach podstawowych

903.143 zł

Wydatki w tym dziale były konstruowane w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne, oraz analizę potrzeb zgłoszonych pisemnie przez dyrektorów placówek. Wydatki płacowe szkół liczone z uwzględnieniem umów z pracownikami szkół, zapewniono środki na obowiązkowe godziny ponadwymiarowe oraz nauczanie indywidualne zgłaszane przez dyrektorów placówek, nieobowiązkowe zajęcia pozalekcyjne z obszaru preferencji określonych uprzednio przy budowie arkuszy organizacyjnych i innych zalecanych do realizacji. W planowanych wydatkach płacowych uwzględniono środki niezbędne na nagrody jubileuszowe wszystkich pracowników szkół, dodatki i inne należne pracownikom oświaty świadczenia. W wydatkach płacowych uwzględniono środki na nagrody dla nauczycieli w wysokości 75% należnego odpisu na fundusz nagród, a będącego w dyspozycji dyrektorów szkół. Środki na wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi skalkulowano ze wzrostem 10% w stosunku do roku 2024. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od 01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

W zakresie natomiast wynagrodzeń nauczycieli obliczono i zaplanowano skutek podwyżek o 4,1%, który ujęty został przez Ministra Finansów w kalkulacji tzw. Potrzeb oświatowych Gminy na 2025. Potrzeby oświatowe oblicza się na podstawie danych w SIO wykazanych na dzień 15 maja 2024r. Dalsze ewentualne zwiększenia tego funduszu mogą nastąpić w trakcie roku budżetowego 2025, w drodze uruchomienia rezerwy budżetu państwa, o której mowa w art. 114 nowej ustawy o dochodach jst.

W budżecie jednostek oświatowych zabezpieczono środki na wynagrodzenia nauczycieli przebywających na urlopie zdrowotnym. Wzorem lat poprzednich proponuje się, by ewentualne oszczędności na funduszu płac, w tym również z tytułu zwolnień chorobowych stanowiły źródło finansowania doraźnych zastępstw.

Wydatki rzeczowe w oświacie określono w oparciu o analizę wykonania bieżącego roku z założeniem inflacyjnego wzrostu – 4,1% i odjęciem kwot, które miały charakter incydentalny, jednokrotny.

Skalkulowano najistotniejsze pozycje w wydatkach rzeczowych. Należy stwierdzić, że zaplanowane środki na wydatki rzeczowe powinny zabezpieczyć bieżące potrzeby szkół i obejmują kwoty na wykonywanie drobnych napraw i remontów.

Ponadto, podobnie jak w roku poprzednim, rozwiązano system koordynowania wyjazdów na zajęcia i imprezy sportowe- środki na dowozy zapewniono poprzez zwiększenie w rozdziale 80113 na dowozy dodatkowe. Środki na wyjazdy na konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne zaplanowano w ramach dowozów dodatkowych w rozdziale 80113 i uruchamiane one mogą być w trybie określonym przez burmistrza. Kwota zaplanowana na dowożenie uczniów do szkół w 2025 roku wynosi 770.440,00zł.

Natomiast w rozdziale 80195 zapewniono środki na wynagrodzenia komisji powołanych do awansu zawodowego nauczycieli – 4.000,00zł, kwotę 14.000,00zł na zakup nagród rzeczowych związanych z zakończeniem roku szkolnego, pucharów i nagród w konkurencjach sportowych, projekt „Płynę dalej” -5.000,00zł oraz 800,00zł na szkolny SKS. Zadanie będzie koordynowane przez Urząd Gminy i Miasta Węgliniec.

W rozdziale 80101:

- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie zabezpieczono kwotę 3.748,00zł na Prezentacje Artystyczne;

- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie, zabezpieczono kwotę 18.000,00zł na utrzymanie boiska "Orlik" ;
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie zaplanowano zmniejszenie o 1,5 etatu zatrudnienia w obsłudze;
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na utrzymanie boiska szkolnego w wysokości 11.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano wydatki łącznie w wysokości 223.754,00zł z tytułu administrowania obiektem hali sportowej. Wydatki obejmują wynagrodzenia i inne wydatki osobowe pracowników oraz wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem hali
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na utrzymanie boiska szkolnego w wysokości 20.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na adaptację gabinetu w oddziale przedszkolnym do obowiązujących przepisów ppoż – łącznie 10.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec uwzględniono środki na remonty dachu budynku szkoły – kwota 80.000,00zł.

W rozdziale 80103 zaplanowano środki w wysokości wyższej niż w roku 2024 o ok. 79%, co wynika z arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkola. Od września 2021 roku oddziały przedszkolne w Węglińcu funkcjonują wyłącznie w Miejskim Przedszkolu Publicznym. Wydatki rzeczowe ujęto w rozdziale 80103 w sposób przewidziany w Zarządzeniu Burmistrza nr 89/2024 z dnia 02.09.2024r. w sprawie ustalenia zasad klasyfikowania zdarzeń gospodarczych w jednostkach oświatowych Gminy Węgliniec.

W rozdziale 80104 planowane są wydatki na:

- utrzymanie Przedszkola Miejskiego w Węglińcu – 2.487.744,00zł
- utrzymanie przedszkoli niepublicznych i zwrot gminom kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy w ich placówkach – 896.500,00zł

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego obejmuje wszystkie niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki tytuły wydatków, wyłączając jedynie dochody i wydatki związane z odpłatnością za żywienie w przedszkolu, które to zadanie przewidziano do realizacji w ramach rachunku wydzielonego na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. W związku z przepisami ustawowymi w zakresie stawek z tytułu odpłatności dodatkowej za przedszkole zaplanowano wpływ dochodów w rozdziale 80104 w wysokości 112.680,00zł.

Dotacje dla przedszkoli niepublicznych i gmin skalkulowano w kwocie 752.000,00zł, większej od planu roku 2024 o ponad 28%. Koszty jednostkowe obliczono na 164 zapisanych dzieci w przedszkolu publicznym. Do kosztów utrzymania doliczono obliczone w sposób proporcjonalny wydatki Centrum Usług Wspólnych. Do kalkulacji potrzebnej kwoty dotacji przyjęto założenie, iż do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy uczęszczać będzie ogółem 65 wychowanków zgłoszonych przez przedszkola niepubliczne na dzień 30.09.2024r. Wysokość dotacji dla przedszkoli niepublicznych kalkulowano uwzględniając wysokość wnoszonej (deklarowanej) przez rodziców odpłatności w kwocie 112.680,00zł.

W rozdziale 80107 zaplanowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych. Wzrost wydatków o ponad 79%, co wynika z arkusza organizacyjnego.

W rozdziale 80148 wyodrębniono koszty funkcjonowania stołówki w Przedszkolu Publicznym w łącznej kwocie 225.335,00zł (wzrost o 9,07% w stosunku do roku 2024). Koszty wynagrodzeń i wydatków na media nie stanowią elementu kalkulacji kosztu wytworzenia posiłków, natomiast są elementem kalkulacji kosztu jednostkowego utrzymania dziecka w przedszkolu, będącego podstawą obliczenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych.

W rozdziale 80149 i 80150 ujęto koszty zajęć realizowanych z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Plan na 2025rok ustalono według metodologii określonej w Zarządzeniu 88/2022 z 01.09.2022r. Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec, biorąc pod uwagę zatrudnionych nauczycieli wspomagających, nauczycieli zajęć rewalidacyjnych, nauczycieli nauczania indywidualnego oraz nauczycieli specjalistów tj. logopedy, psychologa i pedagoga w wysokości odpowiadającej liczbie godzin prowadzonych bezpośrednio z uczniami posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Koszty te znacznie rosną rok/roku.

W dziale 801 rozdział 80101 zaplanowano także wydatki inwestycyjne i bieżące poza budżetem jednostek oświatowych:

- 775.259,00zł- zadanie inwestycyjne „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie”. Zadanie przewidziane do realizacji przy współfinansowaniu z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych rozpoczęto w 2024r.
- 18.000,00zł- zadanie bieżące w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda- zakup 3 stołów kompozytowych z ławkami do zajęć w plenerze w SP Czerwona Woda.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

770.440 zł

W rozdziale tym ujęto w kwocie 770.440,00zł koszty dowożenia uczniów do szkół podstawowych na terenie całej gminy. Koszty te rosną w stosunku do roku 2024 o ok. 13% głównie z uwagi na znaczne obciążenie dodatkowymi kosztami dowozu uczniów niepełnosprawnych. Od 2022r. zmieniono koncepcję dowozu uczniów do szkół, wprowadzając biletowanie, jednocześnie umożliwiając przewoźnikowi dofinansowanie przewozów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego, dzięki czemu koszty są stabilne. W kosztach dowozu ujęto środki na realizację umów zawartych z opiekunami dzieci niepełnosprawnych oraz rezerwę na usługi świadczone dodatkowo a związane z wyjazdem dzieci i młodzieży na zawody sportowe, konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

3.883.228,62 zł

W rozdziale 80195 zapewniono środki na wynagrodzenia komisji powołanych do awansu zawodowego nauczycieli – 4.000,00zł, kwotę 14.000,00zł na zakup nagród rzeczowych związanych z zakończeniem roku szkolnego, pucharów i nagród w konkurencjach sportowych, projekt „Płynę dalej” -5.000,00zł oraz 800,00zł na szkolny SKS. Zadanie będzie koordynowane przez Urząd Gminy i Miasta Węgliniec.

W rozdziale 80195 zaplanowano także realizację projektu współfinansowanego w Unii Europejskiej „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” :

- wydatki bieżące w kwocie 79.367,93zł
- wydatki majątkowe w kwocie 106.099,69zł.

Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale dotyczą zadania „Budowa Sali Sportowej w Czerwonej Wodzie”- zadanie realizowane od 2023r. – koszty w 2025 wyniosą 3.673.961,00zł. Zadanie realizowane jest przy współfinansowaniu z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Gmina posiada promesę finansowania.

Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w 2025r., bez środków na inwestycje wyniosą łącznie ze środkami umieszczonymi w rezerwie celowej – 19.422.176,93zł (wzrost w stosunku do roku 2024-17.031.418,65zł o ponad 14%). Finansowanie oświaty od 2025r. nie następuje już na bazie otrzymywanych subwencji oświatowych oraz dotacji. Ustawodawca przewidział w przepisach sposób wyliczenia tzw. potrzeb oświatowych Gminy. Kalkulacja dla roku 2025 w

zakresie potrzeb oświatowych Gminy Węgliniec wyniosła 13.001.049,00zł. Potrzeby oświatowe oblicza się na podstawie danych w SIO wykazanych na dzień 15 maja 2024r. Jak wynika z powyższego- środki samorządowe w zakresie oświaty na 2025 rok wyniosą 6.421.127,93zł.

Podkreślić należy, że jednostki realizujące w Gminie Węgliniec zadania z zakresu oświaty i wychowania nie ujmują w swej działalności kosztów obsługi księgowej w związku z przekazaniem ich do Urzędu Gminy i Miasta do Centrum Usług Wspólnych jednostek organizacyjnych Gminy. Koszt ten obejmuje koszty osobowe, jak również część kosztów rzeczowych i został przyporządkowany do każdej z jednostek według metodologii, określonej zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec – ujmowany jest w rozdziale 75085.

Dział 851 Ochrona zdrowia **232.062zł**

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii **6.093 zł**

Zaplanowano środki na realizację zadań z zakresu zwalczania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi **220.969 zł**

Planowane wydatki finansowane są z dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (192.000,00zł). W roku 2025 kontynuuje się funkcjonowanie świetlic środowiskowych w ramach zatrudnienia w obiektach kulturalnych, na co z budżetu Gminy zostanie udzielona dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu w kwocie 176.708,00zł. Dotacja na rok 2025 obejmuje m.in. malowanie świetlicy w Zielonce i wymianę rynien (6.000,00zł). Ponadto część wydatków z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi będzie realizowana w MGOPS w Węglińcu. Ogółem plan wydatków realizowanych przez MGOPS ustalono na poziomie 44.261,00zł. W ramach wydatków w MGOPS przewiduje się poniesienie kosztów funkcjonowania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz ekspertyz i postępowania sądowego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność **5.000 zł**

Zaplanowano wydatki na działania realizowane do 2022 roku przez podmioty zewnętrzne działające w dziedzinie ochrony zdrowia na ogólną kwotę 5.000,00zł. Proponuje się kontynuację programu prozdrowotnej aktywizacji i edukacji seniorów w ramach działalności GCKSiR w Węglińcu (dotacja celowa).

Dział 852 Pomoc społeczna **3.304.251 zł**

Wydatki w tym dziale realizowane są ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. Łącznie zaplanowano kwotę 3.304.251,00zł, z czego kwota 1.101.997,00zł pochodzi z dotacji celowych z budżetu państwa a kwota 2.202.254zł z budżetu Gminy (wzrost kosztów Gminy o 18,87%). Jednostka realizująca w Gminie Węgliniec zadania z zakresu pomocy społecznej i na rzecz Rodziny - MGOPS w Węglińcu nie ujmuje w swej działalności kosztów obsługi księgowej w związku z przekazaniem ich do Urzędu Gminy i Miasta do Centrum Usług Wspólnych jednostek organizacyjnych Gminy. Koszt ten obejmuje koszty osobowe, jak również część kosztów rzeczowych i został przyporządkowany do każdej z jednostek według metodologii, określonej zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec – ujmowany jest w rozdziale 75085.

Rozdział 85202 domy pomocy społecznej

1.000.000 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 1.000.000zł, uwzględniając aktualny stan zobowiązań wobec domów pomocy społecznej, w których opieką objętych jest 17 mieszkańców z terenu gminy. Następuje ciągły wzrost wydatków w tym zakresie.

Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane

48.700 zł

za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS na zadania własne gminy, finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85214 zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

442.100 zł

W kwocie 442.100,00 zł planowane są środki na świadczenia okresowe wg kwot zadeklarowanych przez wojewodę § 2030 – 301.100,00zł.

Pozostała część planowanych w omawianym rozdziale środków 141.000,00zł przeznaczona jest na świadczenia celowe płacone ze środków własnych gminy.

Służą one m.in. pokryciu kosztów leków i leczenia, żywienia, odzieży, dofinansowaniu wypoczynku, sprawienia pogrzebu a także pobytu podopiecznych w schroniskach. Wydatki gminy na świadczenia celowe rosną bardzo znacznie- o 41%.

Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe

80.000 zł

Dodatki mieszkaniowe w całości finansowane ze środków własnych gminy planowane na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2024. W kalkulacji potrzeb oparto się na analizie wykonania roku 2024 oraz wysokości wskaźnika % ustalającego wysokość dodatków mieszkaniowych a przyjętego przez Radę Miejską.

Rozdział 85216 zasiłki stałe

516.000 zł

Zasiłki stałe finansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy.

Rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej

857.774 zł

Zaplanowana kwota na wydatki bieżące – 857.774zł jest większa od środków planowanych na 2024rok o ok.9%. W ramach wydatków na wynagrodzenia zaplanowano wzrost wynagrodzeń osobowych o 10%, wydatki rzeczowe współczynnikiem wzrostu 4,1%. Plan roku 2024 obejmuje dopłatę do części etatu pracownika realizującego świadczenia rodzinne, z uwagi na fakt że koszty obsługi tych świadczeń w rozdziale 85502 nie pokrywają nawet jednego etatu. Zaplanowana wielkość wydatków na utrzymanie MGOPS w Węglińcu ma w części pokrycie przychodami z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu gminy. Dotacja z budżetu państwa jest od wielu lat na niezmiennym poziomie i wynosi 143.100,00zł.

Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od

01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 58.097 zł

Kwotę 20.000,00zł pochodzącą ze środków własnych gminy, przeznacza się na realizację usług opiekuńczych za pośrednictwem firmy zewnętrznej. Wydatki w stosunku do roku bieżącego założono na poziomie niższym od planu 2024r., z uwagi na przewidywane wykonanie.

W rozdziale 85228 zaplanowano także wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 38.097,00zł.

Rozdział 85230 pomoc w zakresie dożywiania 97.000 zł

Kwotę 97.000,00zł przeznaczono na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, w tym w oparciu o założenia rządowego programu „Posiłek w domu i szkole” przy współfinansowaniu ze środków dotacji w wysokości 49.000,00zł.

Wysokość środków gminnych skalkulowano jako obowiązkowy ok. 40% udział w realizowanym zadaniu przy założeniu zbliżonej liczby osób objętych dożywianiem, szacując potrzeby całoroczne. Wzorem lat poprzednich zakładamy zwiększenie przez budżet państwa dofinansowania w trakcie roku budżetowego. Zaplanowany udział środków gminy powinien być wystarczający.

Rozdział 85295 pozostała działalność 198.580 zł

Kwotę 7.000,00zł zaplanowano na organizację prac społecznie-użytecznych, 2.000,00zł zaplanowano na dotację celową dla MGOK na działania przeciwdziałające wykluczeniu społecznemu seniorów (fundusz sołecki miejscowości Czerwona Woda). Pozostała kwota przeznaczona jest na funkcjonowanie Klubów Seniora w Jagodzinie i Węglińcu. Na zadania klubów Seniora zaplanowano łącznie 189.580,00zł:

- 94.270,00zł- Klub Seniora w Węglińcu
- 95.310,00zł – Klub Seniora w Jagodzinie.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 15.000zł

Rozdział 85395 pozostała działalność 15.000 zł

W rozdziale 85395 zaplanowano środki na utrzymanie samochodu zakupionego na potrzeby transportu osób niepełnosprawnych w kwocie 15.000,00zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 20.700zł

Rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 2.000zł

W rozdziale 85415 zaplanowano środki na wypłatę stypendiów socjalnych – 2.000,00zł, zabezpieczając obowiązkowy 20% wkład gminy w realizację zadania dofinansowywanego z dotacji z budżetu państwa. Na wypłaty stypendiów socjalnych wzorem lat poprzednich, w rezerwie celowej budżetu państwa zostały zabezpieczone środki dotacji i sukcesywnie będą przekazywane do budżetu gminy w trakcie roku budżetowego. Ilość tego rodzaju świadczeń spada rok/roku.

Rozdział 85416 pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 18.700zł

Zaplanowano kwotę 18.700,00zł na wypłaty stypendiów Burmistrza dla uczniów uzdolnionych. Pula ta jest znacznie zwiększona w stosunku do roku 2024.

Dział 855 Rodzina 4.672.011zł

Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2.691.000 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości podanej przez wojewodę w informacji o dotacjach celowych na 2025r. tj. 2.671.000 zł. Kwota ta obejmuje wydatki osobowe i rzeczowe, związane z obsługą świadczeń, liczone 3% wskaźnikiem narzutu na realizowane świadczenia. Dodatkowo z uzyskanych dochodów z realizacji tego zadania zleconego przeznacza się kwotę 20.000,00zł na wydatki rzeczowe związane z obsługą świadczeń.

Rozdział 85504 wspieranie rodziny 54.233 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 54.233,00zł na zatrudnienie asystenta rodzinnego w całości ze środków własnych gmin w wymiarze 1/2etatu. Wzrost wydatków o 20,16% w stosunku do roku 2024. Wsparciem asystenta objętych jest 7 rodzin.

Rozdział 85508 rodziny zastępcze 800.000 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 800.000,00zł na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatki te w całości z budżetu Gminy rosną w stosunku do planu roku bieżącego o 33,33%. W drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej udział kosztów ponoszonych przez gminę wzrasta z 10 do 30% ponoszonych kosztów, natomiast w III roku do 50%. W chwili obecnej dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej jest 54 dzieci.

Rozdział 85513 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 66.800 zł

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS na zadania zlecone gminie, finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 1.059.978 zł

Zaplanowano wydatki w kwocie 1.059.978,00zł na funkcjonowanie Miejskiego Żłobka Publicznego w Węglińcu. Działalność Żłobka w całości pokrywana jest z budżetu Gminy i odpłatności wnoszonej przez rodziców, którzy otrzymują wsparcie z budżetu państwa.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska 10.318.531,19zł

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód 3.210.995 zł

Zaplanowano dotację przedmiotową w kwocie 150.937,00zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu dotyczącą odprowadzonych ścieków, zgodnie z klasyfikacją SMUP.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne przewidziane do współfinansowania ze środków Unii Europejskiej:

- 560.783,00zł - Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ul. Wojska Polskiego w Węglińcu
- 1.102.161,00zł- Przebudowa sieci wodociągowej ul. Daszyńskiego w Węglińcu
- oraz 1.397.114,00zł – Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu – zadanie przewidziane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Rozdział 90002 gospodarka odpadami

3.863.513,14zł

Przewidziano środki na wywóz i zagospodarowanie odpadów zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, koszty funkcjonowania PSZOK w Węglińcu oraz koszty administracyjne związane z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi.

W planie 2025roku uwzględniono, wystąpi wzrost stawek za przyjęcie poszczególnych frakcji odpadów przez Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Lubaniu, a kosztu odbioru odpadów od mieszkańców i ich transportu wzrośnie o ok.10%. W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.221.896,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 641.617,14 zł. Wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu po I półroczu 2025roku.

Rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi

237.600 zł

Przewidziano środki na realizację umowy na sprzątanie ulic, przystanków, placów, chodników na terenie całej gminy oraz utrzymania czystości na terenach komunalnych. Wydatki zaplanowano szacunkowo, gdyż nie rozstrzygnięto jeszcze przetargu. Zadanie realizowane jest jako zadanie wieloletnie na lata 2025-2026.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach

244.227,80 zł

Planowana kwota wydatków bieżących 244.227,80zł obejmuje wydatki ponoszone na realizację umowy na utrzymanie zieleni w całej gminie, w tym w nowych parkach i na terenach ośrodków zdrowia w kwocie 181.500,00zł. Wydatki zaplanowano szacunkowo, gdyż nie rozstrzygnięto jeszcze przetargu. Zadanie realizowane jest jako zadanie wieloletnie na lata 2025-2026.

W rozdziale tym zaplanowano także zadania bieżące i majątkowe funduszy sołeckich:

- 20.000,00zł- miejscowości Czerwona Woda – uporządkowanie terenu przy stawie w Parku Królowej Pokoju w Czerwonej Wodzie- zadanie bieżące § 4300
- 3.000,00zł- miejscowości Ruszów- prace organizacyjno-porządkowe związane z poprawą estetyki oraz koszty utrzymania monitoringu w parku- zadanie bieżące § 4300
- 39.727,80zł- miejscowości Ruszów- zagospodarowanie części działki gminnej nr 271/6 – zadanie majątkowe-§ 6050.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

1.677.497,25 zł

Zaplanowano:

- w wydatkach inwestycyjnych dotacje dla osób fizycznych i podmiotów na realizację Programu „Ciepłe Mieszkanie”, finansowanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 1.647.497,25zł.
- w wydatkach bieżących 30.000,00zł- środki na realizację Programu Czyste Powietrze.

Rozdział 90013 schroniska dla zwierząt

68.298 zł

Wydatki te są naszym udziałem w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt małych Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w Dłużynie Górnej. Wydatek policzono wg przyjętego przez Związek wskaźnika i zgodnie z liczbą mieszkańców naszej gminy (wzrost kosztów o 7,31%).

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg

929.200 zł

Kwota 638.200,00zł zaplanowana na wydatki bieżące obejmuje:

- wydatki na energię elektryczną 400.000,00zł (zaplanowane na poziomie roku 2024- w związku z oddaniem w 2022r. do eksploatacji inwestycji przebudowy oświetlenia drogowego i ulicznego na terenie Gminy-energooszczędne)
- usługi eksploatacyjne i dzierżawę słupów - 222.700,00zł - przyjęto na poziomie wyższym od roku bieżącego o ok.5%
- opłatę za korzystanie z gruntów w Ruszowie i Czerwonej Wodzie na słupy oświetleniowe - 1.500,00zł
- 3.000,00zł- wydatki na uzupełnienie pojedynczych lamp
- 5.000,00zł- wymiana linii napowietrznej
- 6.000,00zł- zadanie funduszu sołeckiego miejscowości Jagodzin – uzupełnienie oświetlenia ulicznego.

W ramach wydatków inwestycyjnych w łącznej kwocie 291.000,00zł przewidziano:

- 50.000,00zł – Budowa oświetlenia drogowego ul. Kręta w Starym Węglińcu – zadanie funduszu sołeckiego miejscowości Stary Węglińiec
- 20.000,00zł- Budowa oświetlenia drogowego - ul. Lipowa Ruszów
- 221.000,00zł- Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Węglińiec.

Rozdział 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

30.000 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 30.000,00zł na program utylizacji azbestu.

Rozdział 90095 pozostała działalność

57.200 zł

W ramach wydatków bieżących w kwocie 57.200,00zł zaplanowano:

- 300,00zł – środki na sprawowanie opieki nad kotami wolno żyjącymi, w tym ich dokarmianie
- 1.000,00zł - środki na zapewnienie opieki weterynaryjnej w przypadku zdarzeń drogowych
- 6.000,00zł- środki na sterylizację zwierząt w Gminie
- 4.000,00zł- na usuwanie padłych zwierząt
- 200,00zł - na opłatę dla właściciela gospodarstwa rolnego wskazanego celem zapewnienia miejsc dla zwierząt gospodarskich
- 4.800,00zł- sterylizacja i kastracja bezpańskich kotów i psów z terenu gminy przyjętych do schroniska
- 200,00zł- usypianie ślepych miotów
- 4.000,00zł- zakup flag i woreczków „Psi pakiet”
- 20.000,00zł- środki na naprawy ławek, pergoli i inne drobne prace na terenach komunalnych, w tym na placach zabaw i w parkach
- 6.500,00zł- środki na opracowanie dokumentu „Założenia do planu zaopatrzenia gminy w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”.
- 4.000,00zł- na zakup ławek
- 6.200,00zł- montaż i konserwacja tablic ogłoszeniowych.

Rozdział 92105 pozostałe zadania w zakresie kultury**156.041,54 zł**

W rozdziale 92105 zaplanowano dotację celową dla GCKSiR w Węglińcu na zadania, które zlecano uprzednio organizacjom działającym w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na zadanie: "Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej oraz rozwój świadomości narodowej i kulturowej" w kwocie 2.500,00zł.

Ponadto w ramach dotacji celowej dla instytucji kultury planuje się:

- 100.000,00zł- na organizację cyklicznych imprez plenerowych Jagodowe Lato i Święto Grzybów
- 2.727,80zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda – na organizację wydarzeń społeczno – kulturalnych,
- 2.711,47zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Jagodzin – na organizację imprez integracyjnych
- 2.400,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś - na organizację spotkania mieszkańców
- 1.974,47zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Piaseczna – na organizację imprezy integracyjnej.
- 2.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Ruszów – na organizację wydarzeń społeczno – kulturalnych,
- 3.727,80zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Stary Węglińiec – na organizację spotkania mieszkańców
- 1.500,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka na organizację spotkania opłatkowego mieszkańców.
- 500,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka na organizację spotkania z okazji Dnia Kobiet.

Dodatkowo w tym rozdziale zaplanowano środki na realizację umowy najmu pomieszczeń na dworcu PKP w Węglińcu na cele społeczno-kulturalne w wysokości 36.000,00zł.

Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby**1.659.038,78zł**

W rozdziale 92109 zaplanowano dotację podmiotową dla GCKSiR w Węglińcu w wysokości 1.537.015,00zł. Dotacja podmiotowa jest wyższa od planu 2024 roku o ponad 15%. Począwszy od 2023r. Gminne Centrum Kultury Sportu i Rekreacji realizuje szeroki zakres działań z zakresu kultury, sportu i turystyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Dotacja podmiotowa obejmuje środki na bieżące funkcjonowanie GCKSiR, w tym na podwyżki wynagrodzeń o 10%, nagrody roczne dla pracowników i dyrektora, środki na opłacenie instruktorów prowadzących dodatkowe zajęcia kulturalno – oświatowe, w tym instruktora zespołu „Pryma”. W dotacji podmiotowej zabezpieczono środki na wynagrodzenia obsługi obiektów sportowych oraz 42.884,00zł na wydatki rzeczowe (w tym sprzątanie) na stadionie w Węglińcu i boisku w Starym Węglińcu- kwota wydatków rzeczowych obejmuje 25.000,00zł na renowację i pielęgnację murawy. Kwotę 15.000,00zł zaplanowano na wynagrodzenie dla Węglińskiego Oficera Turystycznego- kwota wynagrodzenia obejmuje zadanie opracowania wniosków do utworzenia nowych i poprawy istniejących szlaków turystycznych. Natomiast 10.000,00zł zaplanowano dodatkowo na utrzymanie istniejących szlaków turystycznych (oprócz takiej samej kwoty ujętej w rozdziale 63003 – plan UGiM). Wydatki rzeczowe na funkcjonowanie Kina za Rogiem oraz stancji rowerowej zaplanowano w wysokości 77.000,00zł. Na remonty domów kultury i inne niezbędne zgłoszone wydatki zaplanowano 23.000,00zł (wymiana drzwi

wejściowych WCK, naprawa dachu i wymiana rynien: DK Czerwona Woda, Stary Węgliniec, stadion Węgliniec). Kwotę 50.000,00zł przeznaczono na zakup wyposażenia do WCK w Węglińcu. Pozostałe wydatki bieżące ujęto w dotacji podmiotowej przez zwiększenie o wskaźnik 4,1%.

Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od 01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

W wydatkach bieżących zaplanowano działalność zespołu Pryma, Podolanie i Leśne Echo oraz grupy teatralnej „Czwarta ściana”. Finansowanie utrzymania obiektów kultury i świetlic zaplanowano w całości w budżecie GCKSiR, w tym obiekty w Czerwonej Wodzie, Starym Węglińcu, Ruszowie, Jagodzinie, Zielonce, Piasecznej i Węglińcu. Ponadto 75.500,00zł zaplanowano na organizację kilkunastu wydarzeń kulturalnych - prezentacje, spotkania, konkursy, festyny, wystawy i inne drobne imprezy okolicznościowe. Założono realizację dochodów w kwocie 105.700,00 zł. (domy kultury, kino, stanica rowerowa i stadion).

W planie budżetu GCKSiR ujęto dotację celową na kwotę 5.000,00zł - środki funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda – na promowanie zespołu Podolanie.

Wydatki funduszy sołeckich zaplanowano w rozdziale 92109 następujące:

- 20.923,78zł- miejscowość Kościelna Wieś – zagospodarowanie i doposażenie otoczenia świetlicy wiejskiej (§ 4300);
- 10.000,00zł- miejscowość Piaseczna- modernizacja ogrzewania świetlicy (§ 4270).

W rozdziale 92109 ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie 86.100,00zł na przedsięwzięcie wieloletnie realizowane ze środków Unii Europejskiej „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec”.

Rozdział 92116 biblioteki

386.415 zł

Zaplanowano kwotę 386.415,00zł dotacji na funkcjonowanie bibliotek. Środki planowane na 2025r. są zbliżone do dotacji przewidzianej na rok 2024. W kalkulacji dotacji przewidziano środki na nagrody roczne dla pracowników i zwiększenie wynagrodzeń o 10%. Zaplanowano także środki w kwocie 19.496,55zł na zakup księgozbioru. Wydatki rzeczowe zaplanowano wskaźnikiem 4,1%, dodatkowo uwzględniono konieczność zakupu platformy Legimi- dostęp do literatury w formie cyfrowej- 2.000,00zł oraz 4.000,00zł na malowanie biblioteki i domu kultury w Ruszowie.

W jednostkach kultury przyjęto założenie, iż środki na nagrody roczne, mogą być uruchamiane po złożeniu wniosku przez Dyrektora wraz ze sprawozdaniem rocznym lub w innych szczególnie uzasadnionych okolicznościach, w uzgodnieniu z organem prowadzącym.

Rozdział 92120 ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

1.326.297,88 zł

Zaplanowano wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 1.326.297,88zł, przeznaczone do dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19:

- 987.457,24zł- Rekonstrukcja, odtworzenie i zabezpieczenie obiektu zabytkowego – kościół w Ruszowie
- 338.840,64zł- Rekonstrukcja i renowacja wnętrza obiektu zabytkowego – kościół filialny w Węglińcu. Zadania objęto promesą finansowania.

Gmina przekaze podmiotom dotację celową inwestycyjną.

Dział 926 Kultura fizyczna

1.439.938,00 zł

Rozdział 92601 obiekty sportowe

1.126.938,00 zł

W rozdziale 92601 przewidziano środki na wydatki bieżące na obiektach sportowych – 220.362,00zł, w tym:

- 16.800,00zł - środki w ramach wynagrodzeń bezosobowych na zatrudnienie animatora sportu w Ruszowie – wydatek był do 2019 roku związany z dofinansowaniem inwestycji „Moje boisko-Orlik 2012”, zakłada się kontynuację zajęć
- 3.690,00zł zabezpieczono na realizację umowy dzierżawy gruntu pod boisko sportowe w Ruszowie
- 153.501,00zł- zabezpieczono środki na utrzymanie w okresie 10m-cy 2025r. Hali sportowej w Czerwonej Wodzie (wynagrodzenia 1,5et. osób sprząających oraz wydatki rzeczowe)
- 10.000,00zł- środki na wyposażenie placu zabaw w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Piaseczna
- 15.000,00zł- środki na wyposażenie placu zabaw w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Jagodzin
- 21.371,00zł – zakup nowych urządzeń na placu zabaw w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka.

W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano kwotę 906.576,00zł na zadanie „Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik 2012 w Ruszowie.”

Rozdział 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej

313.000 zł

W rozdziale 92605 ujęto środki przewidziane do sfinansowania zadań z zakresu sportu i kultury fizycznej. Kwota 298.000,00zł będzie dysponowana w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (wzrost nakładów o 5,67% w stosunku do roku 2024), natomiast kwota 15.000,00zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR (do 2022r. w trybie art.19a ustawy). Kwota podstawowej dotacji obejmuje ponoszone przez kluby sportowe odpłatności za użytkowanie obiektów sportowych. Wykaz zadań i kwotę na ich realizację przedstawia załącznik nr 8 do budżetu Gminy i Miasta Węglińca na 2025 rok .

W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej przedstawiono plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek działających na podstawie ustawy o systemie oświaty.

W 2025 roku planuje się utworzenie takiego rachunku jedynie przez jednostkę prowadzącą stołówkę przedszkolną, tj. Miejskie Przedszkole Publiczne w Węglińcu. Ponadto wszystkie jednostki oświatowe w formie wydzielonego rachunku dochodów gromadzić będą i wydatkować środki pochodzące ze spadków, zapisów i darowizn oraz odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie. Pozostałe zgromadzone dochody jednostki budżetowe odprowadzają na rachunek budżetu gminy.

Planuje się w Przedszkolu Miejskim w Węglińcu:

Dochody w kwocie 281.375,00zł , w tym: dochody z odpłatności za wyżywienie- 281.375,00zł

Wydatki w kwocie 281.375,00zł, w tym: zakup środków żywności- 281.375,00zł.

W załączniku nr 10 do budżetu Gminy Węglińca na 2025 rok ujęto kwotę 260.364,12zł na zadania przewidziane do realizacji w ramach Funduszu sołeckiego.

Ze wszystkich sołectw Gminy wpłynęły uchwalone przez zebrania wiejskie w określonym przepisami terminie wnioski o środki z funduszu sołeckiego na sfinansowanie zadań wskazywanych przez sołectwa.

W trakcie rozpatrywania złożonych wniosków stworzono następujące kryteria ich weryfikacji:

1. poprawność formalną, zgodność z przyjętymi procedurami
2. zgodność proponowanych zadań do realizacji z kompetencjami gminy
3. możliwość realizacji wniosku a w tym stan przygotowania dokumentacji, tytuł prawny do nieruchomości, czas niezbędny na przygotowanie wniosku do realizacji oraz jego wykonania
4. zbilansowanie źródeł finansowania, w tym ewentualnego wkładu rzeczowego, usług i pracy sołectwa.

Proponuje się przyjąć do realizacji wnioski sołectw:

1. Czerwona Woda na kwotę 53.727,80zł:

- 6.000,00zł przeznaczono na montaż spowalniaczy drogowych.
- 18.000,00zł- zakup 3 stołów kompozytowych z ławkami do zajęć w plenerze w SP Czerwona Woda.

- 2.000,00zł zaplanowano na dotację celową dla GCKSiR na działania przeciwdziałające wykluczeniu społecznemu seniorów

- 20.000,00zł- uporządkowanie terenu przy stawie w Parku Królowej Pokoju w Czerwonej Wodzie- zadanie bieżące § 4300

- 2.727,80zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda – na organizację wydarzeń społeczno – kulturalnych (dotacja dla GCKSiR)

- 5.000,00zł - na promowanie zespołu Podolanie.

2. Jagodzin na kwotę 29.711,47zł:

- 6.000,00zł- doposażenie skweru przy OSP Jagodzin;

- 6.000,00zł- uzupełnienie oświetlenia ulicznego

- 2.711,47zł- na organizację imprez integracyjnych (dotacja dla GCKSiR)

- 15.000,00zł- środki na wyposażenie placu zabaw w miejscowości Jagodzin

3. Kościelna Wieś na kwotę 24.123,78zł:

- 800,00zł - na funkcjonowanie systemu powiadamiania SMS

- 2.400,00zł- na organizację spotkania mieszkańców (dotacja dla GCKSiR)

- 20.923,78zł- zagospodarowanie i doposażenie otoczenia świetlicy wiejskiej (§ 4300);

4. Piaseczna na kwotę 21.974,47zł:

- 1.974,47zł- na organizację imprezy integracyjnej (dotacja dla GCKSiR)

- 10.000,00zł- modernizacja ogrzewania świetlicy (§4270)

- 10.000,00zł- środki na wyposażenie placu zabaw

5. Ruszów na kwotę 53.727,80zł:

- 2.000,00zł- system powiadamiania wiejski sms

- 7.000,00zł- doposażenie jednostki OSP i MDP (przekazanie dotacji dla OSP Ruszów)

- 3.000,00zł- miejscowości Ruszów- prace organizacyjno-porządkowe związane z poprawą estetyki oraz koszty utrzymania monitoringu w parku- zadanie bieżące § 4300

- 39.727,80zł- miejscowości Ruszów- zagospodarowanie części działki gminnej nr 271/6 – zadanie majątkowe-§ 6050.

- 2.000,00zł- na organizację wydarzeń społeczno – kulturalnych, (dotacja dla GCKSiR).

6. Stary Węglińiec na kwotę 53.727,80zł:

- 50.000,00zł – Budowa oświetlenia drogowego ul. Kręta w Starym Węglińcu – zadanie inwestycyjne

- 3.727,80zł- na organizację spotkania mieszkańców (dotacja dla GCKSiR)

7. Zielonka na kwotę 23.371,00zł:

- 21.371,00zł – zakup nowych urządzeń na plac zabaw

- 1.500,00zł- na organizację spotkania opłatkowego mieszkańców (dotacja dla GCKSiR)..

- 500,00zł- na organizację spotkania z okazji Dnia Kobiet (dotacja dla GCKSiR).

Ujęte w budżecie wielkości dochodów i wydatków na 2025r. powodują powstanie nadwyżki budżetowej w kwocie 1.226.400,00zł, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowana kwota długu Gminy na dzień 31.12.2024r. wynosi 11.233.629,00zł. W roku 2024 podpisano umowę kredytową na 3.400.000,00zł- w miarę oceny możliwości i stopnia realizacji dochodów w roku bieżącym ograniczono wysokości faktycznie zaciągniętego zobowiązania do kwoty 2.000.000,00zł. Zawarto aneks do umowy z bankiem kredytującym. Wpłynęło to na wysokość planowanego długu na koniec 2024r.

Kształtowanie się poziomu zadłużenia w kolejnych latach ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2025-2040, będącej częścią odrębnej uchwały Rady Miejskiej. Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 6,5%, 7,0%, 7,5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 07 listopada br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano nowych kredytów i pożyczek w kolejnych latach.

W 2025r. nie zaplanowano nowych kredytów do zaciągnięcia, przyjęto założenie że tylko duże inwestycje wodno-kanalizacyjne i sanitacyjne mogą w przyszłości generować konieczność zaciągania nowych zobowiązań. Niezależnie od tego Gmina poszukuje źródeł zewnętrznych dedykowanych dla tego typu inwestycji.

W roku 2025-2040 dla dochodów bieżących przyjęto dynamikę 3,0%, zgodnie z prognozami wzrostu PKB i niewielką korektą do realiów Gminy Węgliniec. Dynamika dochodów ustalona została w oparciu o założenia makroekonomiczne opublikowane w maju 2024 r. przez Ministra Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” oraz „Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2025” opublikowanych przez Radę Ministrów w czerwcu 2024r. Przyjęcie właściwej prognozy wzrostu PKB, a co za tym idzie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych na kolejne lata budżetowe jest, ze względu na sytuację gospodarczą na świecie, niezwykle trudne. W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych według szacowanej dynamiki CPI – 4,1% w roku 2025, 3,3% w roku 2026 a następnie 2,5% od 2027 do roku 2040, przy czym wskaźnik ten skorygowano o wydatki o charakterze jednorocznym, w tym w zakresie wynagrodzeń osobowych (głównie odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe). Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia o 10% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w roku 2025, w roku 2026 o 2% a w kolejnych latach 2027-2040 kolejne wzrosty o 3%.

W okresie prognozowania 2025-2040 wydatki bieżące są w całości pokrywane z dochodów bieżących, jednak pojawiają się obszary zagrożeń w tym zakresie- głównie utrzymanie systemu gospodarki odpadami, który już w ostatnich latach nie bilansuje się osiąganymi dochodami z opłat wnoszonych przez mieszkańców a w roku 2025 jest to już kwota 641.617,14 zł.

Należy podjąć konieczne działania do zmniejszenia kosztów systemu gospodarki odpadami, poprzez zmniejszanie ilości odpadów zmieszanych generujących największe wydatki.

Dodatkowo wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 10% w 2025r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2025r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu lipcu 2025r. ze skutkiem od 01.01.2025r. Natomiast konieczne jest zapewnienie od 01.01.2025r. poziomu minimalnego wynagrodzenia określonego przepisami, wynagrodzenie to rośnie o 8,51%.

Na podstawie przedstawionych wyżej danych planistycznych oraz ich omówienia można dokonać uogólnień obrazujących aktualną i przewidywaną sytuację finansową Gminy. Przewidywany w 2025 roku poziom zadłużenia wynosi 10.007.229,00zł, tj. 15,10% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2026r. systematycznie maleje. Poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy.

Rok 2025 jest pierwszym rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. o dochodach jst, ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto także nowy sposób obliczania Potrzeb finansowych Gminy i obejmuje on:

- potrzeby wyrównawcze
- potrzeby oświatowe
- potrzeby rozwojowe
- potrzeby ekologiczne
- potrzeby uzupełniające.

Prognozowanie wielkości dochodów na kolejne lata jest obarczone ryzykiem i powiązane ściśle ze wzrostem PKB naszego kraju.

Duże znaczenie w finansowaniu zadań inwestycyjnych mają środki Unii Europejskiej przewidziane w Krajowym Planie Odbudowy, jednakże ze względu na pozostały krótki okres na zakończenie inwestycji finansowanych tymi środkami mogą wystąpić problemy w realizacji dużych zadań.

Ustawodawca w ustawie z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw złagodził przepisy ustawy o finansach publicznych w zakresie zachowania relacji z art. 242 i art.243 na okres 2023-2025 roku, co wynika z bardzo trudnej sytuacji samorządów w związku ze spadkiem dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych, przy jednoczesnym kilkudziesięcioprocentowym wzroście cen podstawowych usług i nośników energii. Warunkiem nowym określonym w ustawie jest przy tym, aby w latach 2023-2025 prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze. Relacja ta jest w Gminie Węgliniec zachowana i wynosi w roku 2025 15,10%.

Nowa ustawa z 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przedłuża te złagodzone zasady do końca 2029r.

W opracowanych prognozach staraliśmy się opierać na pewnych, realistycznych założeniach. W przypadku radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej Gminy należy opracować strategię dalszego ograniczania wydatków bieżących lub zapewnienia rozwiązań generujących dodatkowe dochody bieżące.

W każdym przypadku wygenerowania dodatkowych dochodów bieżących w roku 2025 lub zwiększenia kwoty wolnych środków na rachunku bankowym budżetu Gminy powstającej na koniec roku należy kierować je w znacznej części na zmniejszenie planowanego zadłużenia lub pokrycie nie uzyskanych dochodów bieżących lub majątkowych.