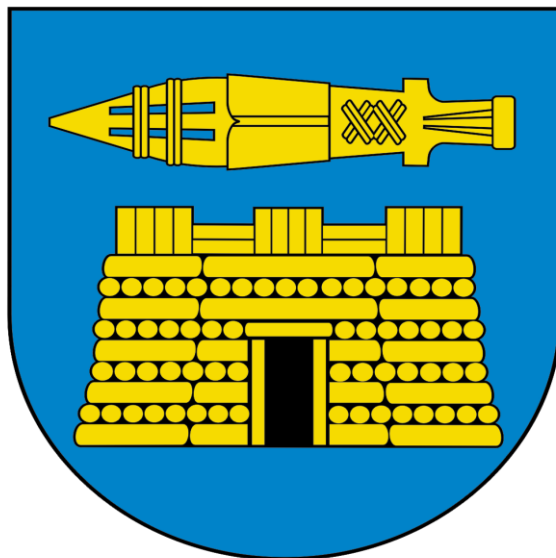


GMINA ZGORZELEC



BUDŻET GMINY ZGORZELEC
NA 2025 ROK

Zgorzelec, 17 grudnia 2024 r.

Uzasadnienie do budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 rok

SPIS TREŚCI

Założenia do budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 rok	3
Perspektywa finansowa i wskaźnik zadłużenia	4
Wynik budżetu	6
Dochody budżetu	6
Wydatki budżetu	16
Rozchody budżetu	32
Pozostałe dane i informacje	32
Załącznik Nr 1 Plan dochodów Gminy Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 2 Plan dochodów bieżących Gminy Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 3 Plan dochodów majątkowych Gminy Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 4 Plan wydatków Gminy Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 5 Plan wydatków bieżących Gminy Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 6 Plan wydatków majątkowych Gminy Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 7 Przychody i rozchody budżetu Gminy Zgorzelec w 2025 roku	
Załącznik Nr 8 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku	
Załącznik Nr 9 Plan dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 rok związanych z realizacją zadań rządowych	
Załącznik Nr 10 Plan dochodów z tytułu opłat związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi oraz plan wydatków związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	
Załącznik Nr 11 Plan dochodów i wydatków budżetu na 2025 rok związanych z zadaniami z ochrony środowiska	
Załącznik Nr 12 Zestawienie planowanych kwot dotacji w ramach wydatków bieżących udzielanych z budżetu Gminy Zgorzelec w 2025 roku	
Załącznik Nr 13 Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Zgorzelec na 2025 rok	
Załącznik Nr 14 Plan dochodów i wydatków na 2025 rok związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między JST	
Załącznik Nr 15 Plany finansowe jednostek organizacyjnych Gminy Zgorzelec na 2025 rok	

Założenia do budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 rok

Prace nad budżetem Gminy Zgorzelec na 2025 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530)

Budżet Gminy Zgorzelec na 2025 rok przedstawia optymalne rozwiązania skierowane dla mieszkańców, przy trwającym od 2020 roku kryzysie gospodarczym, mającym również negatywne skutki finansowe dla budżetów lokalnych – samorządów z uwagi na pandemię Covid-19; trwającej tuż przy granicy Rzeczypospolitej Polskiej wojnie w Ukrainie; utrzymującej się w latach 2022-2023 wysokiej inflacji; opóźniającej się absorpcji środków finansowych z funduszy unijnych w ramach nowej perspektywy finansowej; a także niestabilności finansowej samorządów wynikającej z częstej zmiany przepisów prawnych oraz niejednolitego stosowania zasad w zakresie środków przekazywanych przez władze centralne na inwestycje samorządowe.

Każdy przedstawiany rokrocznie budżet ma na celu realizację planowanych strategii rozwoju Gminy, służący zaspokajaniu potrzeb społecznych naszych mieszkańców.

Kierując się zasadą racjonalności wydatkowania środków publicznych, gospodarności, w przedstawionym budżecie założono optymalne wykorzystanie źródeł zewnętrznych do dofinansowania zadań rozwojowych, inwestycyjnych i świadczonych usług społecznych. Zabezpieczono i zaplanowano na ten cel środki, stanowiące wkład własny gminy do niniejszych projektów.

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

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 24 października 2024 o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej;
- Informacji Wojewody Dolnośląskiego z dnia 24.10.2024 r. znak: FB-BP.3110.23.2024 o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 rok, tj.:
 - dynamikę realną PKB – 3,7%;
 - średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) – 4,1%;
 - nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej o 4,1%;
 - nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 7,1%;
 - nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o 7,3%;
 - stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie 4,9%;
 - minimalne wynagrodzenie za pracę od 1 stycznia 2025 roku będzie wynosiło 4.66 zł;
 - minimalna stawka godzinowa w 2025 roku, której wysokość powiązana jest ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia wzrośnie i będzie wynosiła od 1 stycznia 2025 r. – 30,50 zł;
- **przepisów nowej ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.).**

- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat w oparciu o Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25.07.2024 r., z uwzględnieniem polityki gminy oraz obowiązujących ulg i zwolnień, na podstawie podjętych uchwał;
- podjęte uchwały Rady Gminy Zgorzelec w sprawie wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- realizację planów i działań prorozwojowych przy utrzymaniu absorpcji środków zewnętrznych, w tym unijnych, w ramach nowej perspektywy finansowej.

Na podstawie niniejszych przepisów, analizy bieżącego budżetu, informacji, danych i wskaźników, budżet Gminy Zgorzelec na 2025 rok przedstawia się według poniższych założeń:

Budżet obejmuje finansowanie zadań i jednostek w układzie kompetencyjnym. Składa się z części obowiązującej według podziału na zadania własne i zadania zlecone przez organy administracji rządowej.

W budżecie wyodrębniono wydatki na zadania bieżące i majątkowe (w tym inwestycyjne).

Wydatki inwestycyjne przy uchwale budżetowej planowane są w horyzoncie jednorocznym.

Natomiast wydatki wieloletnie ujmowane są w limitach wydatków na dany rok oraz w latach kolejnych w odrębnym akcie, tj. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec na lata 2025-2034.

Wydatki inwestycyjne opracowano na podstawie wieloletniego programu inwestycyjnego oraz bieżącego roku budżetowego. Dostosowano je do ograniczonych możliwości dochodowych gminy.

Planując wydatki majątkowe zapewniono w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych oraz na możliwość pozyskiwania do nich dofinansowania z innych źródeł, w tym z budżetu środków krajowych i Unii Europejskiej. Dodatkowo wzięto pod uwagę priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze, a także skutki finansowe noworozpoczynanych zadań ujętych w budżecie gminy na 2025 rok oraz na budżety w kolejnych latach.

W momencie zmiany na rynku nieruchomości i zaplanowanych wpływach z tego tytułu, oraz realizacji wpływów z podatków i opłat lokalnych, uwarunkowań na szczeblu przepisów w zakresie dochodów własnych – dopuszcza się możliwość dokonania zmian w wydatkach inwestycyjnych i bieżących.

Perspektywa finansowa i wskaźniki zadłużenia

Priorytetem polityki budżetowej w roku 2025 będzie konsekwentna racjonalizacja gospodarki finansowej gminy w celu optymalizacji dochodów i wydatków budżetowych.

Biorąc pod uwagę przytoczone powyżej uwarunkowania zewnętrzne, determinujące dochody bieżące oraz mając na uwadze konieczność spełnienia ustawowych reguł dyscyplinujących finanse sektora samorządowego i jednocześnie potrzebę zapewnienia warunków dla realizacji wieloletniego planu inwestycyjnego Gminy Zgorzelec, w 2025 r. kontynuowane będą działania stabilizujące i wzmacniające finanse Gminy Zgorzelec polegające m.in. na efektywności dochodowej i utrzymaniu dyscypliny wydatkowej, a w szczególności:

- realizacji dochodów z opłat i wydatków nimi finansowanych (w tym ze szczególnym uwzględnieniem gospodarki odpadami komunalnymi, która staje się coraz bardziej kosztowna i generuje znaczące wydatki budżetowe),
- realizacji dochodów z podatków lokalnych dostosowując ich wielkości od sytuacji finansowej danego roku budżetowego,
- niezaciągania zobowiązań dłużnych powyżej kwot wynikających ze spłaty zobowiązań z tytułu już zaciągniętych kredytów i pożyczek (polityka zarządzania długiem od dłuższego już czasu zdeterminowana została przez tę regułę, jednak z uwagi na rosnący zakres prac inwestycyjnych nie jest możliwe wygenerowanie innych dodatkowych źródeł dochodów, które zagwarantowałyby solidne postawy finansowania ww. zadań),
- weryfikacja skali dofinansowania zadań niebędących zadaniami własnymi gminy (w obliczu rosnących wydatków własnych gminy, szczególnie w zakresie wydatków bieżących (tj. energia, woda, ciepło, opłaty, ubezpieczenia, itd.), należy dokonać przeglądu i weryfikacji pozostałych zadań, które w mniejszym stopniu lub zakresie wypełniają katalog zadań własnych gminy lub też w ograniczonym stopniu poprawiają jakość życia mieszkańców na terenie gminy,
- intensyfikowanie pozyskiwania dochodów ze sprzedaży majątku,
- maksymalizacja absorpcji środków europejskich i z innych źródeł (w tym w ramach małych projektów). W związku z ogłoszoną nową perspektywą finansową budżetu Unii Europejskiej konieczne jest przygotowanie odpowiednich podstaw do możliwości absorpcji i pozyskania tych funduszy. W tym celu gmina przystępuje do opracowania projektów, dokumentacji technicznych, planów funkcjonalno-użytkowych, kosztorysów, itp., które będą podstawą do ubiegania się o te środki.

Dlatego też w celu utrzymania finansów gminy na stabilnym poziomie i ich wzmocnienia należy w dalszym ciągu kontynuować działania zmierzające do wykorzystania wszelkich możliwości w zakresie dodatkowych dochodów oraz ich racjonalizację i wzmoczenie dyscypliny wydatków, a w szczególności:

- dostosowanie wydatków bieżących do ograniczonych (przepisami prawa) możliwości dochodowych (w szczególności w zakresie władztwa podatkowego),
- utrzymywanie stałej tendencji wzrostu dochodów własnych wynikającej w znacznej części ze stosowania przez władze gminy strategicznego modelu zarządzania. W 2025 r. zauważalny jest znaczący wzrost dochodów podatkowych, co jest konsekwencją utrzymującej się inflacji, która przełożyła się na maksymalne stawki ustalane przez Ministerstwo Finansów,
- wzmocnienie dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących,
- utrzymanie wskaźnika zadłużenia na bezpiecznym poziomie (niepowodującym zachwiania płynności finansowej), z uwagi na ryzyko związane z prognozą dochodów, co do ich ostatecznego wpływu do budżetu gminy w 2025 roku i latach następnych, skutkujące możliwością przekroczenia w latach następnych dopuszczalnego indywidualnego poziomu wskaźnika obsługi długu,
- weryfikacja realizowanych zadań, ich zakresu oraz sposobu ich realizacji mająca na celu ograniczenie poziomu wydatków bieżących,
- prowadzenie stabilnej polityki wydatkowej całego budżetu – jej cechą ma być stały udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem (nie mniejszy niż 15% wydatków budżetu ogółem w całym roku budżetowym),
- maksymalizacja absorpcji środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zewnętrznych, z uwzględnieniem sytuacji, iż nieznane są kierunki i sfery podziału tych środków,
- stały wzrost potencjału inwestycyjnego, który jest możliwy dzięki zwiększeniu bazy dochodowej gminy oraz racjonalizacji kosztów, z drugiej zaś poprzez wykorzystywanie zewnętrznych źródeł

- finansowania (szczególnie w odniesieniu do środków z budżetu UE, dotacji celowych i środków w ramach programów rządowych, dotacji i środków od innych jednostek zaliczanych do finansów publicznych, itp.). Taki montaż finansowy zadań inwestycyjnych pozwala realizować przyspieszony w stosunku do własnych możliwości wariant rozwoju gminy. Zaciąganie długu wymaga oczywiście umiejętnego nim zarządzania – doboru odpowiedniej wielkości i rodzaju długu, określenia terminu jego spłaty, czy też zastosowania w przyszłości ewentualnych karencji,
- dalsze ustalenie proinwestycyjnych długookresowych proporcji podziału budżetu, w szczególności planowanych wydatków bieżących i inwestycyjnych,
 - stała kontrola płynności finansowej gminy.

W budżecie 2025 roku, pomimo trudnej sytuacji finansowej gminy, jak i wielu samorządów w dobie kryzysu gospodarczego, przewidziano jedynie spłatę zobowiązania wynikającego z zaciągniętego w 2024 r. kredytu konsolidacyjnego. Gmina Zgorzelec nie planuje zaciągania nowych zobowiązań długoterminowych.

Wskaźniki zadłużenia zostały spełnione, zgodnie z art. 243 uofp. Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem pomniejszonych o kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o wolne środki nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego - stanowi 32,46% na maksymalny 60%. Spełnione również są indywidualne wskaźniki zadłużenia.

Wysokość poszczególnych wskaźników szczegółowo przedstawiona jest w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec na lata 2025-2034.

Budżet Gminy Zgorzelec na 2025 r. zawiera następujące założenia:

- **prognozowane dochody budżetowe w wysokości 69.973.362,84 zł.**
- **planowane wydatki budżetowe w wysokości 67.473.362,84 zł.**
- **rozchody w wysokości 2.500.000,00 zł.**

Wysokość zadłużenia na koniec 2025 roku wg projekcji zawartej w Wieloletniej Prognozie Finansowej wyniesie 22.713.478,46 zł.

Wynik budżetu

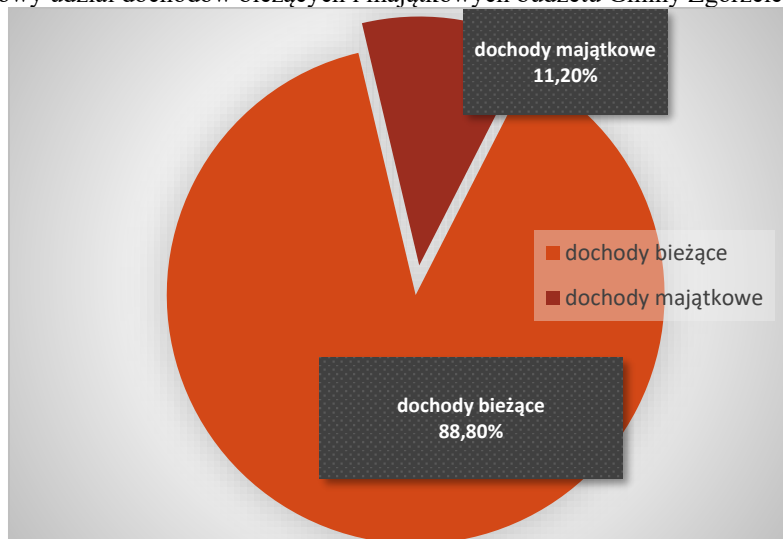
Planowany budżet Gminy Zgorzelec zamyka się nadwyżką w kwocie **2.500.000,00 zł.**

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Zgorzelec na rok 2024 ustalony został w kwocie **69.973.362,84 zł** i obejmuje dochody bieżące w wysokości **62.137.583,84 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **7.835.779,00 zł.**

W rezultacie dochody bieżące stanowią 88,80% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 11,20% dochodów ogółem.

Wykres: Procentowy udział dochodów bieżących i majątkowych budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 r.



Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w budżecie na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 25.733.128,75 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 297.217,25 zł;
- środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 1.497.092,32 zł;
- subwencję ogólną w wysokości 45.253,52 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 3.730.698,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 2.667.111,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 662.600,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w łącznej kwocie 7.334.779,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2025 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2024 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Prognozowane dochody budżetowe Gminy Zgorzelec na 2025 rok:

- w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1,
- natomiast dochody bieżące zostały opisane w Załączniku Nr 2,
- a dochody majątkowe w Załączniku Nr 3.

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

Rolnictwo i łowiectwo – plan 24.100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 24.100,00 zł,

Pozostała działalność – plan 24.100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20.100,00 zł, w tym:
 - 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 w kwocie 24.000,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 100,00 zł;

Transport i łączność – plan 403.900,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 119.500,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 284.400,00 zł.**

Drogi publiczne gminne – plan 116.500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 116.500,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość w kwocie 113.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 500,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3.000,00 zł;

Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – plan 3.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 3.000,00 zł;

Są to dochody planowane do uzyskania z opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem albo zarządzającym jest Gmina Zgorzelec;

Drogi wewnętrzne – plan 284.400,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 284.400,00 zł, w tym:
 - 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 w kwocie 284.400,00 zł;

Są to środki z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych we Wrocławiu, które co roku gmina pozyskuje na realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie modernizacji dróg wewnętrznych prowadzących do gruntów rolnych.

Gospodarka mieszkaniowa – plan 4.987.000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 236.000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 4.751.000,00 zł.**

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – plan 593.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 92.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 1.000,00 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 10.000,00 zł;

- 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 w kwocie 70.000,00 zł;
- wpływy z usług w kwocie 6.000,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5.000,00 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 501.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 1.000,00 zł;
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 500.000,00 zł;

Przewidywane wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych w 2024 r. zamknie się kwotą ok. 150.000,00 zł. Był to rok, w którym z uwagi na ogólną koniunkturę w zakresie obrotu nieruchomościami panował znaczący zastój w tej materii budżetowej. Jednak pojawiające się sygnały popytowe na rynku nieruchomości, dają podstawę do ostrożnego szacowania prognozowanych wpływów z tego tytułu.

Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – plan 4.394.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 144.000,00 zł, w tym:
 - 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 w kwocie 140.000,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1.000,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 3.000,00 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4.250.000,00 zł, w tym:
 - środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4.250.000,00 zł;

Administracja publiczna – plan 910.155,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 109.776,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 800.379,00 zł.**

Urzędy wojewódzkie – plan 92.776,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 92.776,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 92.676,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 100,00 zł;

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 814.379,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14.000,00 zł, w tym:

- 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 w kwocie 11.000,00 zł;
- wpływy z usług w kwocie 1.000,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1.000,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 1.000,00 zł;

- o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 800.379,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 w kwocie 800.379,00 zł;

Środki stanowią część budżetu w ramach EFRR w ramach Funduszy Europejskich dla Dolnego Śląska 2021-2027 i są przeznaczone na realizację projektu pn. „Modernizacja energetyczna budynków Urzędu Miasta i Urzędu Gminy Zgorzelec”.

Pozostała działalność – plan 3.000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 10.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 2.000,00 zł;

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1.835,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 1.835,00 zł,

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan 1.835,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1.835,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1.835,00 zł;

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 49.285.346,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 49.285.346,00 zł,

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – plan 5.000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 5.000,00 zł;

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – plan 16.448.500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16.448.500,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 16.000.000,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 280.000,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 100.000,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 35.000,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 10.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 500,00 zł;
 - wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 3.000,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 20.000,00 zł;

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – plan 5.480.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5.480.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3.400.000,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 1.300.000,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 12.000,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 110.000,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 600.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 20.000,00 zł;
 - wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 3.000,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 35.000,00 zł;

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – plan 1.321.500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1.321.500,00 zł, w tym:
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 150.000,00 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 40.000,00 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 450.000,00 zł;
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 630.000,00 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 50.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 500,00 zł;
 - wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 500,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 500,00 zł;

Tabela: Plan i wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości (od osób fizycznych i od osób prawnych) w latach 2021-2025

rok	plan dochodów z podatku od nieruchomości	dochody wykonane z podatku od nieruchomości	relacja rdr wg planu	relacja rdr wg wykonania
a	b	c	d	e
2021	14 200 357,00	14 284 498,00	118,87%	102,03%
2022	14 280 000,00	12 771 817,00	100,56%	89,41%
2023	16 460 000,00	13 836 867,00	115,27%	108,34%
2024	20 589 886,00	20 000 000,00	125,09%	144,54%
2025	19 400 000,00	19 400 000,00	94,22%	97,00%

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan 26.030.346,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26.030.346,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 25.733.128,75 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 297.217,25 zł;

Tabela: Plan i wykonanie dochodów z udziału w PIT w latach 2021-2025

rok	plan dochodów z udziału w PIT	dochody wykonane z udziału w PIT	relacja rdr wg planu	relacja rdr wg wykonania
a	b	c	d	e
2021	7 484 079,00	8 101 010,00	135,07%	143,02%
2022	8 790 648,00	8 790 648,00	117,46%	108,51%
2023	6 461 668,00	6 461 668,00	73,51%	73,51%
2024	9 089 221,00	9 089 221,00	140,66%	140,66%
2025	25 733 128,75	25 733 128,75	283,12%	283,12%

Różne rozliczenia – plan 1.542.345,84 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1.542.345,84 zł,**

Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – plan 1.542.345,84 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1.542.345,84,00 zł, w tym:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 1.497.092,32 zł;
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 45.253,52 zł;

Tabela: Plan i wykonanie dochodów z subwencji oświatowej w latach 2021-2025

rok	plan dochodów z subwencji oświatowej	dochody wykonane z subwencji oświatowej	relacja rdr wg planu	relacja rdr wg wykonania
a	b	c	d	e
2021	5 355 941,00	5 355 941,00	107,98%	107,98%
2022	5 596 337,00	5 596 337,00	104,49%	104,49%
2023	6 716 200,00	6 716 200,00	120,01%	120,01%
2024	10 221 914,00	10 221 914,00	152,20%	152,20%
2025	1 542 345,84	1 542 345,84	15,09%	15,09%

Oświata i wychowanie – plan 1.280.879,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 1.280.879,00 zł,**

Szkoły podstawowe – plan 176.907,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 176.907,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 26,00 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 168,00 zł;
 - 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 w kwocie 1.913,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 171.750,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 300,00 zł;
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 200,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 2.550,00 zł;

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 293.100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 293.100,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 6.100,00 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 137.000,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 150.000,00 zł;

Przedszkola – plan 770.363,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 770.363,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 63.833,00 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 95.880,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 250,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 400,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 610.000,00 zł;

Pozostała działalność – plan 40.509,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40.509,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 w kwocie 40.509,00 zł (jako refundacja poniesionych wydatków w 2024 r.);

Pomoc społeczna – plan 662.600,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 662.600,00 zł,**

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – plan 6.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6.000,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 6.000,00 zł;

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 30.200,00 zł, w tym

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30.200,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 30.200,00 zł;

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – plan 129.500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 129.500,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 129.500,00 zł;

Zasiłki stałe – plan 358.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 358.000,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 358.000,00 zł;

Ośrodki pomocy społecznej – plan 118.500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 118.500,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 118.500,00 zł;

Pomoc w zakresie dożywiania – plan 20.400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20.400,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 20.400,00 zł;

Rodzina – plan 3.949.702,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3.949.702,00 zł,**

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 2.526.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2.526.000,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2.526.000,00 zł;

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – plan 46.600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 46.600,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 46.600,00 zł;

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – plan 120.286,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 120.286,00 zł, w tym:
 - wpływ z różnych opłat w kwocie 33.396,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 86.410,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 280,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 200,00 zł;

Świadczenia „aktywny rodzic” – plan 1.256.816,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1.256.816,00 zł, w tym:
 - wpływ z różnych opłat w kwocie 1.256.816,00 zł;

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 4.925.500,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 4.925.500,00 zł,**

Gospodarka odpadami komunalnymi – plan 4.820.500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4.820.500,00 zł, w tym:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 4.780.000,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 20.000,00 zł;
 - wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 500,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 20.000,00 zł;

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – plan 34.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 34.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z usług w kwocie 10.000,00 zł;
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 24.000,00 zł;

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 26.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26.000,00 zł, w tym:
 - wpływy z usług w kwocie 20.000,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 3.000,00 zł;
 - wpływ z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 3.000,00 zł;

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – plan 45.000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 45.000,00 zł, w tym:
 - wpływy tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 5.000,00 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 40.000,00 zł;

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 2.000.000,00 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 2.000.000,00 zł,**

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan 2.000.000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2.000.000,00 zł, w tym:
 - środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2.000.000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Zgorzelec na 2025 rok ustalony został w kwocie **67.473.362,84** i obejmuje wydatki bieżące w wysokości **55.984.255,56 zł** oraz wydatki majątkowe w wysokości **11.489.107,28 zł**.

W rezultacie wydatki bieżące stanowią 82,97% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 17,03% wydatków ogółem.

Wydatki Gminy Zgorzelec na 2025 rok, podobnie jak w latach ubiegłych, prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania tzw. „wydatków sztywnych” (kosztów obsługi długu, zobowiązań wynikających z zawartych umów, kosztów związanych z wynagrodzeniami, wydanymi decyzjami). Kontynuowana więc będzie w dalszym ciągu konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na

optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój. Są to warunki niezbędne do utrzymania stabilności finansowej Gminy Zgorzelec w 2025 roku i w latach następnych.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury społecznej (w tym oświaty i pomocy społecznej) oraz gospodarki komunalnej. Zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z planowaną realizacją zadań gminy, w tym zadań zleconych. Istotne znaczenie w strukturze wydatków ma polityka społeczna poprzez zmiany zasad i przepisów ustaw w tym zakresie i nałożenie obowiązków na gminy bez pokrycia źródeł ich sfinansowania.

Istotnym czynnikiem determinującym wydatki bieżące objęte zakresem reguły jest kształtowanie się kosztów pracy w sektorze instytucji rządowych i samorządowych. Prowadzona polityka rządowa w zakresie minimalnego wynagrodzenia wraz ze zmianą sposobu jego naliczania spowodowała radykalny wzrost kosztów pracy, wprowadzając niską dysproporcję pomiędzy stałą kadrami, a pracownikami okresowymi. Uzasadnia to przewidywany wzrost płac w celu utrzymania zasobów kadrowych do prawidłowej realizacji zadań statutowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy.

Przy opracowywaniu budżetu na 2025 rok wykorzystano następujące wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w założeniach budżetu gminy:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty w wysokości 64,1% dla wybranych grup wydatków;
- minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę:
 - od 1 stycznia 2024 r. w wysokości 4.666,00 zł brutto plus dodatek za staż pracy;
- zlecanie prac, usług w oparciu o minimalną stawkę godzinową, stosowaną do umów zlecenia na podstawie art. 734 i 750 KC:
 - od 1 stycznia 2025 roku w wysokości brutto 30,50 zł/1 godz.;
- podwyżka wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi w poszczególnych jednostkach organizacyjnych i w poszczególnych tabelach zaszeregowania,
- zastosowanie wynagrodzeń dla nauczycieli wg przepisów rozporządzenia MEN zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy, obowiązujące na dzień sporządzania projektu budżetu, z uwzględnieniem potencjalnych zmian oraz uwzględnieniem projektu ustawy budżetowej na 2025 rok, przedstawiający w art. 9 ust. 2 w zakresie ustalenia kwoty bazowej dla nauczycieli, na podstawie art. 30 ust. 3 ustawy z dn. 26.01.1982 r. - Karta Nauczyciela,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowany zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. 2023 r. poz. 998 z późn. zm.) w związku z projektem ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2025,
- zasady i warunki przyznawania gminie dotacji na zadania własne z uwzględnieniem wkładu własnego gminy/jednostki;

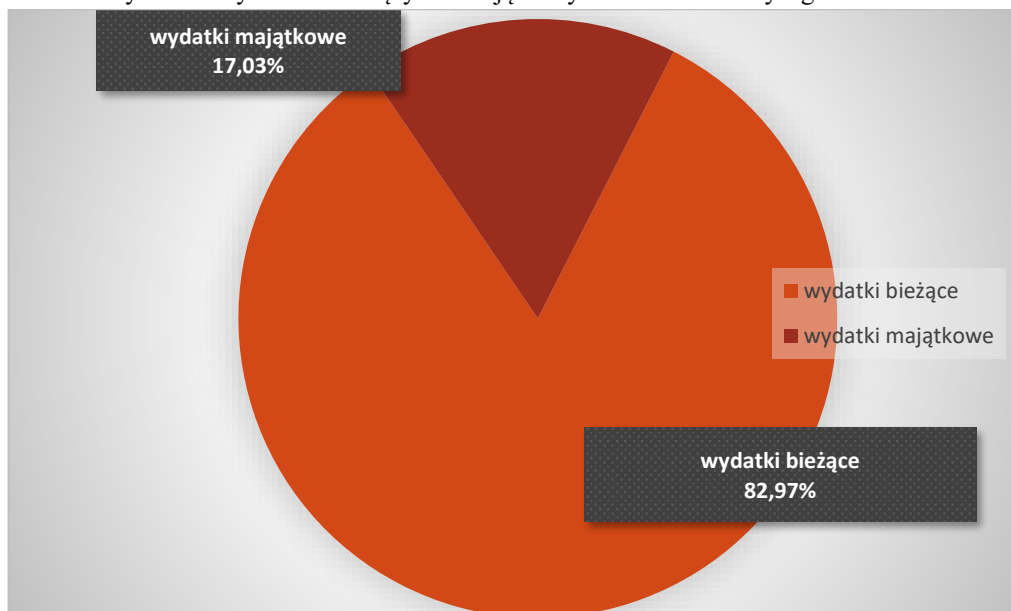
Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- **wydatki bieżące w wysokości 55.984.255,56 zł, z tego:**
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 44.685.431,88 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 28.399.869,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 16.285.562,88 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 5.278.660,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.410.833,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 106.330,68 zł,
 - obsługa długu w wysokości 1.503.000,00 zł;
- **wydatki majątkowe w wysokości 11.489.107,28 zł, z tego:**
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 11.489.107,28 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Zgorzelec w wysokości 982.145,00 zł.

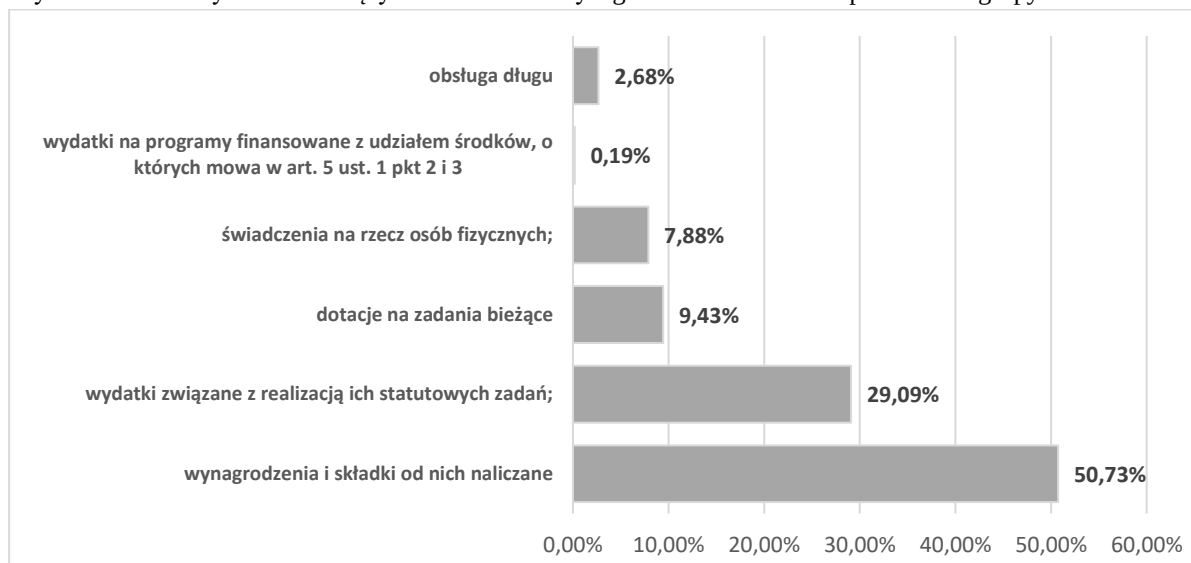
Planowane wydatki budżetowe Gminy Zgorzelec na 2025 rok:

- w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 4,
- natomiast wydatki bieżące zostały opisane w Załączniku Nr 5,
- a wydatki majątkowe w Załączniku Nr 6.

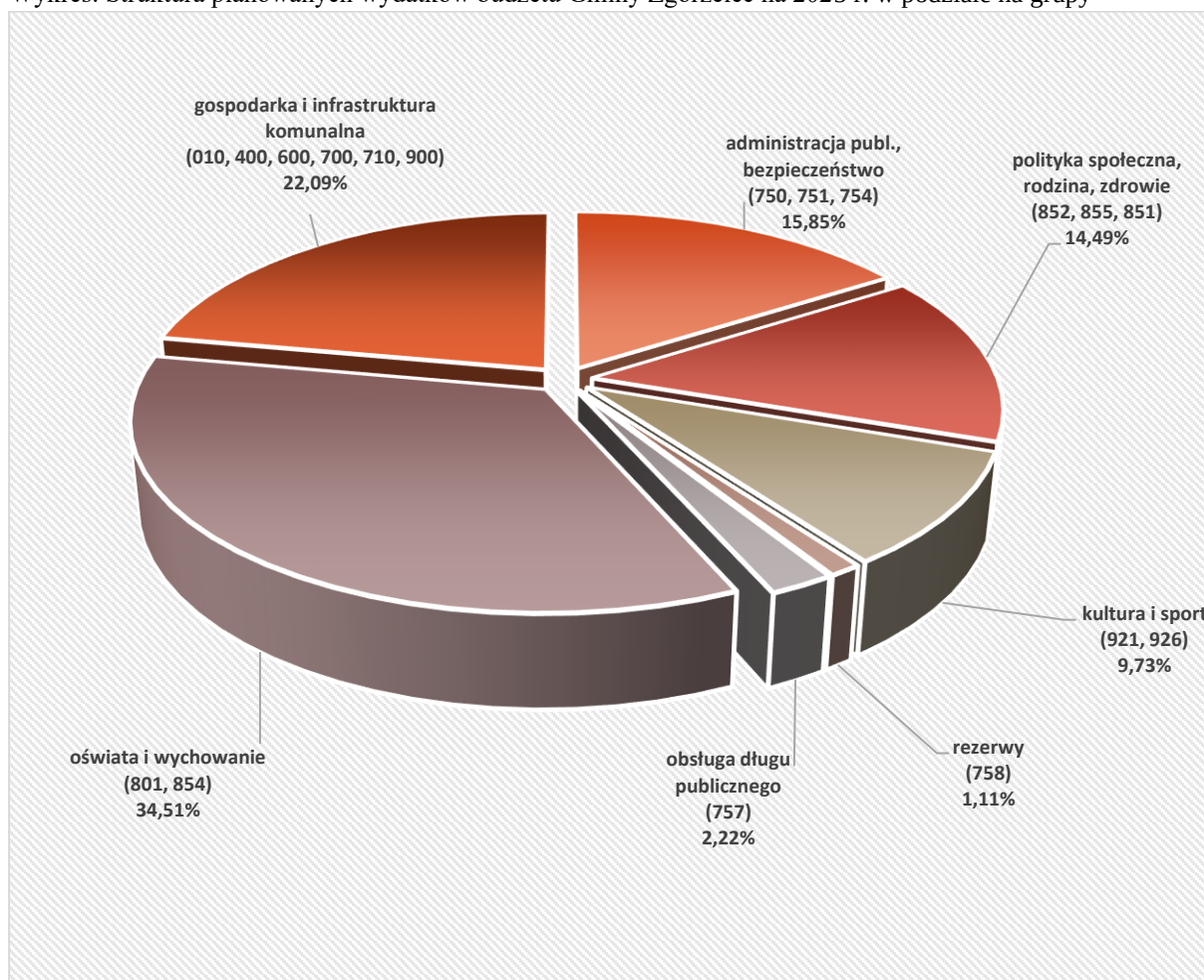
Wykres: Procentowy udział wydatków bieżących i majątkowych budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 r.



Wykres: Podział wydatków bieżących budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 r. w podziale na grupy



Wykres: Struktura planowanych wydatków budżetu Gminy Zgorzelec na 2025 r. w podziale na grupy



Dział Rolnictwo i łowiectwo – plan 608.215,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 96.000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 512.215,00 zł.**

Melioracje wodne – plan 62.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 62.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 12.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 12.000,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 50.000,00 zł,

Izby rolnicze – plan 34.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 34.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 34.000,00 zł,

Infrastruktura wodociągowa wsi – plan 300.000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 300.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 300.000,00 zł, w tym:
 - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej ze stacji SUW w Jerzmarkach w kwocie 300.000,00 zł;

Infrastruktura sanitacyjna wsi – plan 213.768,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 212.215,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 212.215,00 zł, w tym:
 - SWK Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Kunowie w formie zaprojektuj i wybuduj dla dz. Nr 185/9-11 i przyczółek dla dalszej rozbudowy w kierunku dz. Nr 206/... w kwocie 158.670,00 zł (zadanie jest kontynuacją prac rozpoczętych w 2024 r., podpisana umowa na jego realizację),
 - SWK Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Tylice i Kunów (w tym dokumentacja projektowa) w kwocie 53.545,00 zł (zadanie jest kontynuacją prac rozpoczętych w 2024 r., podpisana umowa na jego realizację).

Dział Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 400.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 400.000,00 zł,**

Dostarczanie wody – plan 400.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 400.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 400.000,00 zł,

Dział Transport i łączność – plan 2.239.950 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1.281.950,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 958.000,00 zł.**

Lokalny transport zbiorowy – plan 130.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 130.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 130.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 130.000,00 zł,

Drogi publiczne krajowe – plan 1.300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.300,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 1.300,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 1.300,00 zł,

Drogi publiczne wojewódzkie – plan 1.100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.100,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 1.100,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 1.100,00 zł,

Drogi publiczne powiatowe – plan 59.550,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9.550,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 9.550,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 9.550,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 50.000,00 zł, w tym:
 - Przebudowa drogi powiatowej nr 2384D w Osieku Łużyckim - prace projektowe w kwocie 50.000,00 zł,

Drogi publiczne gminne – plan 1.041.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 705.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 705.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 705.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 336.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 336.000,00 zł, w tym:
 - Budowa ul. Okrężnej w miejscowości Łągów (w tym prace projektowe) w kwocie 230.000,00 zł,
 - Przebudowa ul. Dębowej w miejscowości Łągów II etap – dokumentacja projektowa w łącznej kwocie 60.000,00 zł,
 - Zakup i montaż wideorejestratorów drogowych i aktywnych pomiarów prędkości w łącznej kwocie 46.000,00 zł,

Drogi publiczne wewnętrzne – plan 922.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 350.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 350.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 350.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 572.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 572.000,00 zł, w tym:
 - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Jędrzychowicach w kwocie 312.000,00 zł,
 - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Tylicie-Kunów w kwocie 260.000,00 zł.

Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – plan 85.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 85.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 85.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 85.000,00 zł,

Dział Gospodarka mieszkaniowa – plan 4.907.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 527.000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 4.380.000,00 zł.**

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – plan 280.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 210.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 210.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 210.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 70.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 70.000,00 zł, w tym:
 - Wykup gruntów na potrzeby realizacji celów publicznych gminy w kwocie 70.000,00 zł.

Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – plan 4.607.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 297.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 297.000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 99.000,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 288.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.310.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 4.310.000,00 zł, w tym:
 - PŁ Przebudowa wraz z rozbudową części istniejącego budynku mieszkalno-usługowego na budynek mieszkalny wielorodzinny i usług użyteczności publicznej w miejscowości Gronów w łącznej kwocie 4.310.000,00 zł.

Pozostała działalność – plan 20.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 20.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 20.000,00 zł,

Dział Działalność usługowa – plan 219.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 219.000,00 zł,**

Plany zagospodarowania przestrzennego – plan 219.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 219.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 219.000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 39.000,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 180.000,00 zł,

Dział Administracja publiczna – plan 9.596.547,88 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 8.478.902,88 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1.117.645,00 zł.**

Urzędy wojewódzkie – plan 92.676,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 92.676,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 92.676,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 92.676,00 zł,

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 318.600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 318.600,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 66.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 66.000,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 252.600,00 zł.

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 8.750.011,88zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7.632.366,88 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 7.609.366,88 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 6.313.000,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 1.296.366,88 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 20.000,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 3.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1.117.645,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1.117.645,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 982.145,00 zł,
 - Modernizacja energetyczne budynków Urzędu Miasta i Urzędu Gminy Zgorzelec w łącznej kwocie 1.117.645,00 zł.

Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan 142.600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 142.600,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 140.600,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 140.600,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.000,00 zł,

Pozostała działalność – plan 292.660,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 292.660,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 68.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 68.000,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 54.660,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 170.000,00 zł,

Dział Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1.835,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1.835,00 zł,

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan 1.835,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.835,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 1.835,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.690,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 145,00 zł,

Dział Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 1.095.900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 283.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 812.900,00 zł,

Ochotnicze straże pożarne – plan 1.095.900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 283.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 213.000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 36.500,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 176.500,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 20.000,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 50.000,00 zł,

Dział Obsługa długu publicznego – plan 1.500.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1.500.000,00 zł,

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – plan 1.500.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.500.000,00 zł, z tego:

- obsługa długu w wysokości 1.500.000,00 zł, w tym:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 1.500.000,00 zł;

Dział Różne rozliczenia – plan 750.000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 550.000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 200.000,00 zł,**

Rezerwy ogólne i celowe – plan 750.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 550.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 750.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 550.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 200.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 200.000,00 zł, w tym:
 - Rezerwa na wydatki inwestycyjne w kwocie 200.000,00 zł.

Uszczegółowienie zaplanowanych wydatków w ramach rezerw na 2025 r.:

- **rezerwa ogólna** – kwota 250.000,00 zł, która stanowi 0,37% planowanych wydatków ogółem, co jest zgodne z zapisem art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- **rezerwa celowa** na kwotę 500.000,00 zł, tj. 0,74% ogółu wydatków, z tego:
 - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 135.000,00 zł, która zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym musi być ujmowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków bieżących budżetu pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz o wydatki na obsługę długu,
 - na wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w wysokości - 165.000,00 zł,
 - wydatki i zakupy inwestycyjne – 200.000,00 zł.

Zaplanowana kwota rezerw na 2025 r. stanowi 1,11% ogólnej kwoty zaplanowanych wydatków.

Dział Oświata i wychowanie – plan 23.270.836,68 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 23.270.836,68 zł.**

Szkoły podstawowe – plan 15.996.266,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15.996.266,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 15.521.266,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 13.836.482,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 1.684.784,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 475.000,00 zł,

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 1.808.153,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.808.153,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 1.722.616,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.414.833,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 307.783,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 81.000,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 4.537,00 zł,

Przedszkola – plan 4.261.742,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4.261.742,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 2.891.489,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2.495.933,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 395.556,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 1.200.000,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 130.000,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 40.253,00 zł,

Dowożenie uczniów do szkół – plan 900.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 900.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 900.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 900.000,00 zł,

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 79.692,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 79.692,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 79.692,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 79.692,00 zł,

Pozostała działalność – plan 224.983,68 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 224.983,68 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 163.443,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 163.443,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 61.540,68 zł,

Dział Ochrona zdrowia – plan 780.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 544.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 236.000,00 zł.

Zwalczanie narkomanii – plan 123.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 123.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 65.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 65.000,00 zł,

- dotacje na zadania bieżące w wysokości 58.000,00 zł,

Przeciwdziałanie alkoholizmowi – plan 657.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 421.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 313.000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 92.000,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 221.000,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 108.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 236.000,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 236.000,00 zł, w tym:
 - Budowa placów zabaw w ramach programów społecznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży w kwocie 100.000,00 zł,
 - Dotacja celowa z budżetu dla GOK w Zgorzelcu na dofinansowanie prac modernizacyjnych w świetlicach wiejskich na terenie Gminy Zgorzelec (w tym wykorzystywanych na cele związane z realizacją projektów w ramach GPRPA) w kwocie 136.000,00 zł.

Dział Pomoc społeczna – plan 2.921.465,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2.921.465,00 zł,**

Domy pomocy społecznej – plan 650.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 650.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 650.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 650.000,00 zł,

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – plan 10.100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10.100,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 10.100,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 10.100,00 zł,

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji - plan 30.200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30.200,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 30.200,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 30.200,00 zł,

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- plan 189.500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 189.500,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 189.500,00 zł,

Dodatki mieszkaniowe – plan 42.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 42.00,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 42.000,00 zł,

Zasiłki stałe – plan 358.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 358.00,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 358.000,00 zł,

Ośrodki pomocy społecznej – plan 1.306.270,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.306.270,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 1.297.270,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.134.838,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 162.432,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9.000,00 zł,

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – plan 50.379,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50.379,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 50.379,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 50.379,00 zł,

Pomoc w zakresie dożywiania – plan 58.400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 58.400,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 58.400,00 zł,

Pozostała działalność – plan 226.616,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 226.616,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 142.616,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 90.687,00 zł (dotyczą funkcjonowania klubów seniora na terenie gminy w związku z trwałością projektu),
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 51.929,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 84.000,00 zł,

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 12.990,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 12.990,00 zł,**

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – plan 2.990,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.990,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.990,00 zł,

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – plan 10.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 10.000,00 zł,

Dział Rodzina – plan 6.075.076,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6.075.076,00 zł,**

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan ogółem 2.526.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.526.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 96.527,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 96.527,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.429.473,00 zł,

Karta Dużej Rodziny – plan 42.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 42.000,00 zł, z tego:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 42.000,00 zł,

Wspieranie rodziny – plan 114.903,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 114.903,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 114.033,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 109.893,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 4.140,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 870,00 zł,

Rodziny zastępcze – plan 700.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 700.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 700.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 700.000,00 zł,

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – plan 46.600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46.600,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 46.600,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 46.600,00 zł,

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – plan 2.645.573,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.645.573,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 2.641.573,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2.311.431,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 330.142,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.000,00 zł,

Dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 6.532.347,28 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 5.760.000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 772.347,28 zł.**

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 17.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 17.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 17.000,00 zł,

Gospodarka odpadami komunalnymi (gminny system gospodarki odpadami komunalnymi) – plan 4.780.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4.780.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 4.780.000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 275.000,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 4.505.000,00 zł,

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – plan 16.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 16.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 16.000,00 zł,

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – plan 30.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 30.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 30.000,00 zł,

Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – plan 4.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 4.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 4.000,00 zł,

Schroniska dla zwierząt – plan 98.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 98.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 20.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 20.000,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 78.000,00 zł,

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 1.427.347,28 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 695.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 695.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 695.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 732.347,28 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 732.347,28 zł, w tym:
 - Budowa oświetlenia drogowego w Gronowie droga publiczna 109117D w kwocie 80.000,00 zł,
 - Budowa oświetlenia drogowego w Jędrzychowicach, droga wewnętrzna N6 w kwocie 50.000,00 zł,

- Wymiana i rozbudowa oświetlenia drogowego na hybrydowe, modernizacja szafek oświetlenia drogowego w kwocie 80.000,00 zł,
- Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz zapewnieniem finansowania w kwocie 522.347,28 zł.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – plan 20.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 20.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 20.000,00 zł,

Pozostała działalność – plan 140.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 100.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 100.000,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 40.000,00 zł, z tego
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 40.000,00 zł, w tym:
 - Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Koźminie w kwocie 40.000,00 zł,

Dział Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 5.820.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 3.620.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2.200.000,00 zł,

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan 5.030.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.830.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 30.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 30.000,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 2.800.000,00 zł (dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na działalność Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zgorzelec wraz z utrzymaniem świetlic wiejskich będących w zarządzie instytucji kultury),
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.200.000,00 zł, z tego
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 2.20.000,00 zł, w tym:
 - PŁ Przebudowa wraz z rozbudową budynku świetlicy wiejskiej w Łagowie w kwocie 2.000.000,00 zł,
 - Dotacja celowa z budżetu dla GOK w Zgorzelcu na dofinansowanie prac modernizacyjnych w świetlicach wiejskich na terenie Gminy Zgorzelec (w tym wykorzystywanych na cele związane z realizacją projektów w ramach GPRPA) w kwocie 200.000,00 zł,

Biblioteki – plan 500.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500.000,00 zł, z tego:

- dotacje na zadania bieżące w wysokości 500.000,00 zł (dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na finansowanie kosztów działalności bibliotek na terenie gminy).

Pozostała działalność – plan 290.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 290.000,00 zł, z tego:
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 20.000,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 270.000,00 zł (dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na działalność Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Zgorzelec),

Dział Kultura fizyczna – plan 742.200 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 442.200,00 zł,
- wydatki majątkowe – 300.000,00 zł,

Obiekty sportowe – plan 442.200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 142.200,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 142.200,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 142.200,00 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 300.000,00 zł, z tego
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 300.000,00 zł, w tym:
 - Budowa boisk wielofunkcyjnych w Jędrzychowicach (prace projektowe) w kwocie 140.000,00 zł,
 - Budowa boisk wielofunkcyjnych w Tylicach (prace projektowe) w kwocie 140.000,00 zł,
 - Budowa boisk wielofunkcyjnych w Osieku Łużyckim (prace projektowe) w kwocie 20.000,00 zł.

Zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 120.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł, z tego:
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 120.000,00 zł,

Pozostała działalność – plan 180.000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 180.000,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 180.000,00 zł, w tym:
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 180.000,00 zł,

Rozchody budżetu

W 2025 roku z budżetu Gminy Zgorzelec należy spłacić kwotę 2.500.000,00 zł z tytułu zaciągniętego w 2024 r. kredytu konsolidacyjnego. Kredyt konsolidacyjny został zaciągnięty w wysokości 25.000.000,00 zł z okresem spłaty w latach 2025-2034 w 10 równych ratach po 2,5 mln zł. Źródłem spłaty kredytu będą dochody własne budżetu gminy.

Pozostałe dane i informacje

W Załączniku Nr 8 ustalone zostały się dochody i wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w łącznej wysokości 2.667.111,00 zł.

Załącznik Nr 9 prezentuje plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w łącznej wysokości 120.000,00 zł.

W załączniku Nr 13 ustalone zostały dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej wysokości 780.000,00 zł, a także wydatki na realizację zadań określonych: w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w łącznej wysokości 657.000,00 zł i w gminnym programie w zakresie przeciwdziałania narkomanii w łącznej wysokości 123.000,00 zł.

Załącznik Nr 10 przedstawia plan dochodów z tytułu opłat związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi oraz plan wydatków związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Załącznik Nr 12 prezentuje wielkości wydatków w zakresie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych i jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, z tego:

- 1) dotacje celowe dla stowarzyszeń, fundacji oraz organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w łącznej kwocie 326.000,00 zł,
- 2) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące na realizowane na podstawie porozumień (umów) w łącznej kwocie 1.200.000,00 zł,
- 3) dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury w łącznej kwocie 3.570.000,00 zł (w tym na działalność bieżącą bibliotek w kwocie 500.000,00 zł),
- 4) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 50.000,00 zł,
- 5) wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 109.000,00 zł.

Załącznik Nr 14 prezentuje dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Natomiast w Załączniku Nr 15 ujęto plany finansowe jednostek budżetowych Gminy Zgorzelec na 2025 rok.

Załącznik Nr 11 dotyczy planu dochodów i wydatków związanych z zadaniami z ochrony środowiska.

Projektowany budżet Gminy Zgorzelec na 2025 rok nie jest zrównoważony. Planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 2.500.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętego w 2024 r. kredytu długoterminowego (konsolidacyjnego).

Patrząc na zasadę przy konstrukcji projektowanych budżetów, dotyczącą pokrycia wydatków bieżących, dochodami bieżącymi gminy widzimy, że w ramach planowanych dochodów bieżących na łączną kwotę 62.137.583,84 zł, pokrycie znajdują planowane wydatki bieżące w łącznej wysokości 55.984.255,56 zł.

Różnica, stanowi kwotę 6.153.328,28 zł.

Na koniec 2025 r. określono łączną kwotę długu w wysokości 22.713.478,46 zł, na którą składają się:

1. zaciągnięte kredyty długoterminowe w łącznej kwocie 22.500.000,00 zł (rozchody budżetu),
2. zobowiązanie z tytułu umowy na modernizację oświetlenia na terenie gminy w ramach formuły "wybuduj i sfinansuj" w łącznej kwocie 130.586,42 zł (tj. dług spłacany wydatkami),
3. zobowiązanie z tytułu leasingu samochodów w łącznej kwocie 82.892,04 zł (tj. dług spłacany wydatkami).

Biorąc pod uwagę nowe obwarowania wskaźnikowe, gmina spełnia relacje, wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych, gdzie liczony indywidualnie dla każdej jednostki, wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa część wzoru), przypadający na projektowany rok budżetowy, wynosi 6,99% i jest mniejszy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty (prawa część wzoru), wyliczoną na podstawie obligatoryjnego wzoru, który wynosi 11,06%. Z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dla roku 2024, wskaźnika spłaty wynosi 10,89%.

Długoterminowe skutki decyzji finansowych podejmowanych w ostatnich dwóch latach budżetowych i projektowanym budżecie przedstawione zostały w projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec i prognozie obsługi długu w latach 2025 do 2034 prezentującej poziom wskaźników zadłużenia i spłat długu, jako podstawy do zaciągania zobowiązań długoterminowych.

Tabela: Planowane na 2025 rok podstawowe parametry budżetowe Gminy Zgorzelec

A	Dochody ogółem, z tego:	69 973 362,84
	dochody bieżące	62 137 583,84
	dochody majątkowe	7 835 779,00
B	Wydatki ogółem, z tego:	67 473 362,84
	wydatki bieżące	55 984 255,56
	wydatki majątkowe	11 489 107,28
C	Deficyt	2 500 000,00
D	Rozchody, w tym:	2 500 000,00
	spłata rat kredytów	2 500 000,00
E	Stan zadłużenia	22 713 478,46
F	Wskaźnik zadłużenia stan zadłużenia prognozowany na dzień 31.12.2024 r. w relacji do dochodów	32,46%
G	Spełnienie art. 242 ufp dochody bieżące > wydatki bieżące	norma spełniona
	dochody bieżące	62 137 583,84
	wydatki bieżące	55 984 255,56
H	Spełnienie art. 243 ufp limit > wskaźnik	norma spełniona
	limit (plan na dzień 30.09.2024 r.)	11,06
	limit (przewidywane wykonanie 2024 r.)	10,89
	wskaźnik (bez wyłączeń)	6,99