

**UCHWAŁA NR XXXV/349/21
RADY GMINY ŻARY**

z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Żary na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, lit i, pkt 10, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1 - 3, art. 228 ust. 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 3, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz., 305), oraz uchwały Nr XXXI/283/10 Rady Gminy Żary z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żary

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej kwocie 53.839.222 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 51.040.188,65 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 81.698,69 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.799.033,35 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.209.333,35 zł, oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 1.360.800 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej kwocie 60.439.222 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 47.353.426,16 zł, w tym:
 - a) *wydatki jednostek budżetowych w kwocie 33.847.076,11 zł, w tym na:*
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 20.273.359,09 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 13.573.717,02 zł,
 - b) *dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.612.900 zł,*
 - c) *świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 11.802.683 zł,*
 - d) *wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 90.767,05 zł,*
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 13.085.795,84 zł, w tym:
 - a) *wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13.085.795,84 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 164.256 zł, oraz wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 2.864.800 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.*

§ 3. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie 6.600.000 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 300.000 zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6.300.000 zł.

§ 4. Ustala się:

- 1) przychody budżetu gminy w kwocie 6.615.000 zł pochodzące:
 - a) ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w kwocie 15.000 zł;

- b) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 300.000 zł;
 - c) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6.300.000 zł, oraz
- 2) rozchody budżetu gminy w łącznej kwocie 15.000 zł, w tym na:
- a) udzielone pożyczki w kwocie 15.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- 3) Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 6.000.000 zł.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną i rezerwy celowe w kwocie 440.635 zł z tego:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 253.184 zł;
- 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 135.500 zł;
- 3) rezerwę celową na realizację zadań oświatowych w wysokości 51.951 zł.

§ 6. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,
- 2) dochody w kwocie 130.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 20.000 zł oraz wydatki w kwocie 130.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii,
- 3) dochody i wydatki w kwocie 100.000 zł związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- 4) dochody w kwocie 2.888.055 zł z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 2.888.055 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 8. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 9. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 6.000.000 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków, w tym wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 4) zaciągania zobowiązań do kwoty 6.000.000 zł,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięć finansowych 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Łączna kwota udzielonych pożyczek w roku budżetowym nie może przekroczyć kwoty 15.000 zł.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żary.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Leszek Kasprów

Dochody budżetu gminy na 2022 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	15 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	15 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	15 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 301 999,96
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	1 301 999,96
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 999,96
700			Gospodarka mieszkaniowa	281 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	160 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	80 000,00
		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	80 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	121 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		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	116 000,00
		0830	Wpływy z usług	5 500,00
710			Działalność usługowa	30 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	30 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00
750			Administracja publiczna	55 785,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 785,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	49 785,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	3 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
751			Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	2 450,00
752			Obrona narodowa	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2010	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	2 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 462 830,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 598 233,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 707 758,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	149 250,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	475 697,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	250 528,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 061 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 583 901,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	936 292,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	8 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	200 507,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie <u>ustaw</u>	155 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	110 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 647 897,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 658 062,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	989 835,00
758			Różne rozliczenia	11 886 814,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 974 937,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 974 937,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 911 877,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 911 877,00
801			Oświata i wychowanie	707 756,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	256 756,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	27 000,00
		0830	Wpływy z usług	40 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	189 756,00
	80104		Przedszkola	441 964,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	58 200,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	170 200,00
		0830	Wpływy z usług	72 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	141 564,00
	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	9 036,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 036,00
852			Pomoc społeczna	1 129 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	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	48 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	190 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	190 000,00
	85216		Zasiłki stałe	539 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	539 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	94 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00
		2010	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	10 840,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 800,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	60 000,00

	85230		Pomoc w zakresie żywienia	196 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	196 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	18 720,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	18 720,00
	85395		Pozostała działalność	18 720,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	18 720,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	18 720,00
855			Rodzina	10 040 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 173 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	5 173 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 785 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	4 760 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	82 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2010	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	82 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 998 055,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 888 055,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 888 055,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100 000,00
	90095		Pozostała działalność	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	107 978,69
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	62 978,69
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	45 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	30 000,00
		0830	Wpływy z usług	15 000,00
	92195		Pozostała działalność	62 978,69
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	62 978,69
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	62 978,69

bieżące razem:		51 040 188,65
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	81 698,69

majątkowe			
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 212 333,35
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 209 333,35
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 212 333,35
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 209 333,35
		6257 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	1 209 333,35
		6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	225 900,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	75 900,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	75 900,00
758		Różne rozliczenia	1 360 800,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75816	Wpływy do rozliczenia	1 360 800,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 360 800,00

majątkowe razem:		2 799 033,35
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 209 333,35

Ogółem:		53 839 222,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 291 032,04

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Wydatki budżetu gminy na 2022 rok

w złotych				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 516 000,00
	01008		Melioracje wodne	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	01030		Izby rolnicze	22 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 474 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
		4260	Zakup energii	500 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	350 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	429 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	500,00
	40002		Dostarczanie wody	500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
600			Transport i łączność	6 514 021,21
	60004		Lokalny transport zbiorowy	436 004,00
		4300	Zakup usług pozostałych	420 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 004,00
	60011		Drogi publiczne krajowe	3 400,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 400,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	500 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów	500 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	64 200,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów	60 000,00
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne)	665,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	665,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 509 752,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	118 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	110 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	121 050,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 159 602,21
700			Gospodarka mieszkaniowa	377 715,80
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	140 715,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 200,00
		4480	Podatek od nieruchomości	23 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	115,80

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	237 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	22 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	126 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 500,00
710		Działalność usługowa	267 008,27
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	96 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 500,00
	71035	Cmentarze	170 508,27
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 232,27
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 676,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 900,00
	4260	Zakup energii	3 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	96 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
750		Administracja publiczna	6 930 520,89
	75011	Urzędy wojewódzkie	49 785,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 165,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 020,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	310 599,36
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	306 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 499,36
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 379 096,36
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 050,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 635 849,19
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	239 617,74
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	674 953,17
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93 167,14
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 904,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
	4260	Zakup energii	90 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 840,00
	4300	Zakup usług pozostałych	357 185,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	39 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99 916,73
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 313,39
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	111 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	553 685,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	391 159,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 950,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 716,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 088,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 870,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	310,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 024,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 320,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 978,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 420,00
75095		Pozostała działalność	525 755,17
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	144 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	60 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 800,51
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 389,66
	4300	Zakup usług pozostałych	110 415,00
	4430	Różne opłaty i składki	46 150,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 450,00
752		Obrona narodowa	7 000,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	75295	Pozostała działalność	5 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	446 084,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	13 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 000,00
	75406	Straż Graniczna	5 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	50 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	375 484,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 384,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	70 000,00
	75414	Obrona cywilna	2 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00
758		Różne rozliczenia	554 635,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	114 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	30 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	440 635,00
	4810	Rezerwy	440 635,00
801		Oświata i wychowanie	16 344 950,00
	80101	Szkoły podstawowe	11 288 159,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	436 807,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 260 289,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 940,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400 693,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	169 713,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	589 199,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
	4260	Zakup energii	161 069,00
	4270	Zakup usług remontowych	31 744,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 005,00
	4300	Zakup usług pozostałych	196 052,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 045,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	19 235,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	356 150,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 520,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	35 435,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 010 760,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	505 803,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 081 719,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 826,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 073,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 080,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147 869,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 931,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	975,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 659,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	110,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 296,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	558 242,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 658,00
	80104	Przedszkola	1 828 661,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	310 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 399,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	399 593,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 998,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 225,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 922,00
	4220	Zakup środków żywności	170 200,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 750,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 767,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 640,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	472 277,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	37 290,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
80107		Świetlice szkolne	449 710,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 858,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 888,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 990,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 323,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 686,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	346 965,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	839 334,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 823,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	495,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	163 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	561 966,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 500,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	250,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	61 369,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	61 369,00
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	149 964,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 533,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 901,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 878,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 845,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 696,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	739,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	105 372,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 800,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	473 788,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 393,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 062,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 767,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 043,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 397,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	351 170,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 956,00
80195		Pozostała działalność	172 246,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 762,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	255,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 700,00
	4190	Nagrody konkursowe	3 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 440,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 450,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 350,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 389,00
851		Ochrona zdrowia	237 500,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	106 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	38 000,00
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 600,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 800,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
85158		Izby wytrzeźwień	1 500,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 500,00
852		Pomoc społeczna	3 385 392,48
	85202	Domy pomocy społecznej	600 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	600 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	21 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	48 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	246 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	246 000,00

85215		Dodatki mieszkaniowe	14 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	14 000,00
85216		Zasiłki stałe	539 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	539 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 140 216,48
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	10 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	821 856,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 005,67
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 729,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 690,91
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	880,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 192,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 929,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 432,92
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	39 236,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 270,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 186,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4260	Zakup energii	11 874,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 556,00
	4430	Różne opłaty i składki	350,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	290 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	300 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	291 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
85295		Pozostała działalność	138 940,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 257,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 912,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00
	4260	Zakup energii	5 200,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	63 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4480	Podatek od nieruchomości	571,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	22 720,00
	85395	Pozostała działalność	22 720,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 244,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	319,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	13 037,00
	4307	Zakup usług pozostałych	3 120,00

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	36 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	20 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	7 200,00
	3240	Stypendia dla uczniów	12 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	85418	Przeciwdziałanie i ograniczanie skutków patologii społecznej	6 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00
855		Rodzina	10 245 048,57
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 178 600,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 156 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 765 600,72
	3110	Świadczenia społeczne	4 385 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 104,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 411,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 997,62
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 119,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 567,74
	85504	Wspieranie rodziny	63 847,85
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	717,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 008,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 173,05
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 952,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 053,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	692,72
	85508	Rodziny zastępcze	75 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	75 000,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	20 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	82 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	82 000,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	60 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 579 594,63
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	50 000,00
		6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 888 055,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 947,60
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	19 367,49
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 828,19
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	2 745 895,00
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 016,72
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	134 858,29
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	72 098,76
		4270 Zakup usług remontowych	6 831,53
		4300 Zakup usług pozostałych	24 928,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	31 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 982,05
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 630,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 139,75
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162,50
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	49,80
	90013	Schroniska dla zwierząt	190 200,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4300 Zakup usług pozostałych	190 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 777 499,29
		4260 Zakup energii	700 000,00
		4270 Zakup usług remontowych	265 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	15 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 797 499,29
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
		6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	400 000,00
	90095	Pozostała działalność	131 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	130 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 668 665,21
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 088 711,02
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	38 668,30
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	224 830,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	337 106,38
		4260 Zakup energii	130 000,00
		4270 Zakup usług remontowych	12 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	118 000,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
		4430 Różne opłaty i składki	13 000,00
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	506,34
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 214 000,00
	92116	Biblioteki	830 000,00
		2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	830 000,00

92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	91 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
92195		Pozostała działalność	658 954,19
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	70 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	410,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 350,00
	4190	Nagrody konkursowe	38 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 308,80
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	205,37
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	36,25
	4260	Zakup energii	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	103 700,00
	4307	Zakup usług pozostałych	52 456,95
	4309	Zakup usług pozostałych	9 067,90
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	300,00
	4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4 377,50
	4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	772,50
	4417	Podróże służbowe krajowe	1 579,74
	4419	Podróże służbowe krajowe	278,80
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	2 781,23
	4429	Podróże służbowe zagraniczne	490,81
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	187 838,34
926		Kultura fizyczna	2 303 415,94
	92601	Obiekty sportowe	2 050 515,94
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 221,94
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 988,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 150,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 800,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 719 600,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 516,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 740,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	252 900,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	230 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 300,00
	4190	Nagrody konkursowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 900,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00

Razem: 60 439 222,00

Przychody i rozchody budżetu gminy w 2022 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 615 000,00
1	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	15 000,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	300 000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	6 300 000,00
Rozchody ogółem:			15 000,00
1	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	962	15 000,00

Strona 1 z 1

Zestawienie planowanych dotacji z budżetu gminy w 2022 roku

I. Dla jednostek sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
Dotacje celowe:					621.500
1.	600	60013	6300	Województwo Lubuskie	500.000
2.	600	60014	6300	Powiat Żarski	60.000
3.	851	85158	2710	Miasto Zielona Góra	1.500
4.	855	85516	2310	Miasto Żary	55.000
5.	855	85516	2310	Gmina Żagań o statusie miejskim	5.000
Dotacja podmiotowa:					830.000
1.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Żary	830.000
Razem:					1.451.500

II. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
Dotacje celowe:					838.000
1.	851	85154	2360	Stowarzyszenia	38.000
2.	853	85395	2360	Stowarzyszenia	4.000
3.	854	85418	2360	Stowarzyszenia	6.000
4.	900	90001	6230	Podmioty wymienione w art. 403 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1973)	50.000
5.	900	90019	6230	Podmioty wymienione w art. 403 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1973)	400.000
6.	921	92120	2720	Właściciele zabytków	40.000
7.	921	92195	2360	Stowarzyszenia	70.000
8.	926	92605	2360	Stowarzyszenia	230.000
Dotacja podmiotowa:					21.600
1.	851	85154	2580	Centrum Integracji Społecznej	21.600
Razem:					859.600

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2022 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	49 785,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 785,00
		2010	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	49 785,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 450,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 450,00
		2010	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	2 450,00
752			Obrona narodowa	2 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
		2010	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	2 000,00
852			Pomoc społeczna	10 840,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 840,00
		2010	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	10 840,00
855			Rodzina	10 015 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 173 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	5 173 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 760 000,00
		2010	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	4 760 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	82 000,00
		2010	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	82 000,00
Razem:				10 080 075,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	49 785,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 785,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 165,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 020,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i	2 450,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	2 450,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 450,00
752			Obrona narodowa	2 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
852			Pomoc społeczna	10 840,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	10 840,00
		3110	Świadczenia społeczne	10 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140,00
855			Rodzina	10 015 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 173 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 156 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz	4 760 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 385 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające	82 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	82 000,00
			Razem:	10 080 075,00

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Soleckiego w 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota w (zł)
1	2	3	4	5
Sołectwo Biedzychowice Dolne				24 599,29
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	5 500,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
900	90015	6050	Montaż dodatkowych punktów świetlnych na istniejących słupach	3 200,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	11 699,29
921	92195	4110	Organizacja imprez	180,00
921	92195	4170	Organizacja imprez	1 020,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 000,00
Sołectwo Bieniów				50 305,30
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 005,30
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	500,00
900	90004	6060	Zakup traktorka, kosiarki samojezdnej	15 000,00
900	90015	6050	Wykonanie dokumentacji oświetlenia drogowego	20 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	6 500,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
926	92601	6050	Budowa chodnika do szatni sportowej	3 800,00
Sołectwo Bogumilów - Janików				23 744,10
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 500,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	500,00
900	92109	4210	Doposażenie świetlicy(zakup sprzętów, naczyń)	1 000,00
900	92109	6050	Modernizacja zbiornika na nieczystości płynne przy świetlicy wiejskiej	15 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 744,10
Sołectwo Drozdów-Rusocice				16 248,61
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi gminne	3 000,00
600	60016	4210	Zakup materiałów do naprawy przystanków	1 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej (zakup zlewu gastronomicznego, stołów nierdzewnych, szafy chłodniczej,deski)	8 700,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 048,61
Sołectwo Drożków				35 968,29
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	9 000,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	10 170,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 798,29
926	92601	6050	Wykonanie dokumentacji technicznej studni głębinowej na boisku sportowym	14 000,00
Sołectwo Grabik				50 305,30
600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji technicznej dróg gminnych i chodnika	36 000,00
710	71035	4210	Zakup materiałów do remontu placu na odpady na cmentarzu	1 500,00
710	71035	4300	Wykonanie remontu placu na odpady na cmentarzu	1 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 000,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	7 305,30
Sołectwo Kadlubia				37 276,23
600	60016	4210	Zakup tłucznia, materiałów do utwardzenia dróg	2 500,00
600	60016	4300	Utwardzenie dróg gminnych	2 500,00
600	60016	6050	Modernizacja dróg gminnych dz. nr 19/1, 83/12, 83/21	10 000,00

900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 276,23
921	92195	6050	Modernizacja i doposażenie placu zabaw	20 000,00
Solectwo Lubanice				39 489,66
600	60016	4300	Modernizacja przystanków autobusowych	1 650,00
600	60016	6050	Wykonanie projektu na budowę dróg gminnych	16 000,00
750	75095	4210	Zakup i transport tablic informacyjno - kierunkowych	689,66
750	75095	4300	Modernizacja pomników(obelisków)	1 650,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 500,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	500,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej(zakup stołu gastronomicznego, zakup elementów monitoringu:kamery, dysk, rejestrator, monitory)	5 250,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	6 000,00
926	92601	4210	Doposażenie boiska sportowego(zakup elementów monitoringu:kamery, rejestrator, monitory, dyski)	4 250,00
Solectwo Lubomyśl				34 006,38
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 600,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	250,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	200,00
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego	15 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej(zakup okapu, zakup płytek, zabezpieczeń na ściany, na narożniki)	11 956,38
921	92195	4210	Organizacja imprez	4 000,00
Solectwo Łaz				32 949,97
600	60016	6050	Wykonanie projektu na budowę dróg gminnych	6 949,97
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	6 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	15 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 000,00
926	92601	4210	Doposażenie boisk sportowych (zakup siatki na piłkochwyty)	2 000,00
Solectwo Łukawy				15 946,78
600	60016	4300	Utwardzenie dróg gminnych tłuczniem	4 400,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	946,78
921	92195	4110	Organizacja imprez	230,00
921	92195	4170	Organizacja imprez	1 330,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	5 440,00
921	92195	6050	Doposażenie placu zabaw(zakup elementów placu zabaw, ławek)	3 600,00
Solectwo Marszów				33 352,41
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	800,41
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	300,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	3 558,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	4 500,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	7 000,00
921	92195	6050	Zagospodarowanie placu rekreacyjnego	17 194,00
Solectwo Milowice				25 454,48
600	60016	4210	Zakup luster drogowych	1 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 500,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lampy solarnej	7 000,00
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego	10 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej(zakup grilla i stojaka na rowery)	1 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 454,48
Solectwo Mirostowice Dolne				50 305,30
600	60016	4210	Zakup tłuczni na drogi gminne	3 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	8 000,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 000,00
900	90004	6060	Zakup traktorka i kosy spalinowej do koszenia	16 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy (zakup stołów piwnych)	5 000,00

921	92195	4210	Organizacja imprez	7 305,30
921	92195	4300	Organizacja imprez	2 000,00
921	92195	4430	Organizacja imprez - opłata medialna	500,00
921	92195	4210	Zakup i montaż elementów drewnianych do naprawy podłogi sceny	6 000,00
Sołectwo Mirostowice Górne				32 799,06
600	60016	4210	Zakup progów zwalniających z oznakowaniem	2 300,00
750	75095	4210	Zakup tabliczek kierunkowych	1 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 599,06
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego	15 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy (zakup zmywarki)	6 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	2 700,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 000,00
926	92601	4210	Doposażenie boiska sportowego - zakup ławek	900,00
926	92601	4300	Doposażenie boiska sportowego- wykonanie grilla w altanie	1 300,00
Sołectwo Olbrachtów				50 305,30
600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej	5 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 305,30
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	6 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej (zakup i montaż agregatu do chłodni)	8 000,00
921	92195	6050	Wykonanie projektu oświetlenia parku	12 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	6 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 000,00
926	92601	6050	Wykonanie projektu oświetlenia boiska sportowego	10 000,00
Sołectwo Olszyniec				26 812,72
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi gminne	1 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	5 500,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych	6 500,00
900	90015	6050	Montaż dodatkowych punktów świetlnych na istniejących słupach	6 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	4 312,72
921	92195	4300	Organizacja imprez	2 500,00
Sołectwo Rościce				15 544,34
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi gminne	3 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 700,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	300,00
921	92195	6050	Budowa placu zabaw(zakup i montaż elementów placu zabaw i małej architektury)	10 544,34
Sołectwo Sieniawa Żarska				50 305,30
600	60016	4210	Zakup lustra drogowego	1 000,00
600	60016	6050	Wykonanie projektu na budowę dróg gminnych dz. nr 565/10; 607/1; 715	10 000,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	700,00
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	605,30
900	90015	6050	Zakup i montaż lampy solarnej	8 000,00
921	92195	6050	Doposażenie placu zabaw (zakup elementów placu zabaw, wykonanie ogrodzenia)	20 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	1 500,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	500,00
926	92601	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej nawodnienia i oświetlenia boiska sportowego	8 000,00
Sołectwo Siodło				24 800,51
600	60016	4210	Zakup frezowiny, tłucznia do utwardzenia dróg gminnych	2 000,00
600	60016	4300	Transport frezowiny, tłucznia	1 000,00
750	75095	4170	Wykonanie witaczy "Witamy w Siodle"	5 800,51
750	75095	4300	Wykonanie monitoringu w miejscowości	4 000,00
900	90015	6050	Zakup i montaż lampy solarnej	6 500,00

921	92195	4210	Organizacja imprez	4 500,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 000,00
Solectwo Stawnik				19 971,00
600	60016	4210	Zakup progu zwalniającego z oznakowaniem	2 300,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 871,00
900	90004	4300	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy(zakup frytkownicy, urządzeń do waty cukrowej, popcornu, zestawu do mycia)	2 500,00
921	92195	4210	Doposażenie placu sportowo - rekreacyjnego(zakup grilla trójnog, zakup piachu, zakup grilla gazowego, materiałów elektrycznych, impregnatu)	3 800,00
921	92195	4300	Doposażenie placu sportowo - rekreacyjnego (przyłączenie wody do budynku gospodarczego)	3 000,00
921	92195	4210	Doposażenie placu rekreacyjnego dz. 235/1(zakup tabliczek, regulaminu)	300,00
921	92195	4300	Doposażenie placu rekreacyjnego dz. 235/1(wykonanie drewnianej tablicy typu witacz)	1 200,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	3 000,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 000,00
Solectwo Surowa				19 065,71
600	60016	6050	Wykonanie chodnika i barierki na mostku przy drodze gminnej	12 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	1 165,71
921	92195	4210	Organizacja imprez	5 400,00
Solectwo Włostów-Dąbrowiec				24 699,90
710	71035	4210	Zakup materiałów do naprawy wejścia do kaplicy	400,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	2 099,90
900	90004	4270	Utrzymanie czystości w miejscowości	600,00
900	90015	6050	Wykonanie projektu oświetlenia drogowego	9 600,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
921	92195	6050	Wyposażenie placu zabaw(zakup i montaż elementów placu zabaw)	10 500,00
Solectwo Złotnik				50 305,30
600	60016	4210	Zakup tłuczni na drogi gminne	4 500,00
600	60016	4300	Transport tłuczni	1 500,00
900	90004	4210	Utrzymanie czystości w miejscowości	4 805,30
900	90015	6050	Wykonanie oświetlenia drogowego	16 000,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej(zakup chłodziarki)	2 500,00
921	92109	4300	Wykonanie wiaty (zadaszenia) przy świetlicy wiejskiej	8 000,00
921	92195	4210	Organizacja imprez	5 500,00
921	92195	4300	Organizacja imprez	1 500,00
921	92195	6050	Doposażenie placu zabaw(zakup i montaż elementów placu zabaw)	6 000,00
Ogółem				784 561,24

Uzasadnienie

uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2022 rok

Projekt uchwały budżetowej Gminy Żary na rok 2022 opracowany został zgodnie z procedurą określoną w Uchwale Nr XXXI/283/10 Rady Gminy Żary z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żary oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw określonych przez Ministra Finansów, a także założeń projektu budżetu państwa na rok 2022 i założeń zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021 - 2024. Ponadto uwzględniono wytyczne zawarte w Zarządzeniu Nr 120.20.2021 Wójta Gminy Żary z dnia 3 sierpnia 2021 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Żary na rok 2022 oraz do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Projekt budżetu został oparty m.in. na danych przekazanych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie projektowanych w budżecie państwa na 2022 rok kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz CIT, a także danych przekazanych przez Wojewodę Lubuskiego w zakresie planowanych na 2022 rok kwot dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i dochodów Skarbu Państwa związanych z realizacją tych zadań oraz dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych.

Ponadto przy opracowaniu projektu budżetu na 2022 rok zostały wzięte pod uwagę zmiany przepisów prawa, m.in.:

- o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927). Ustawa ta, przyjęła w ramach pakietu rozwiązań zwanych Polskim Ładem wiele rozwiązań legislacyjnych istotnych z punktu widzenia gospodarki finansowej JST;

- o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r., poz. 1901) na podstawie której gminy mogą otrzymać z budżetu państwa środki finansowe na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;

- rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Głównym powodem wprowadzenia tego aktu prawnego jest umożliwienie pozyskania danych na potrzeby Systemu Monitorowania Usług Publicznych (SMUP), który ma dostarczyć informacji na temat usług świadczonych przez JST. Zmiany dotyczą tych rozdziałów klasyfikacji budżetowej, które służą do grupowania zadań bezpośrednio związanych ze świadczeniem wybranych usług publicznych, mających największe znaczenie pod względem kwot wydatków ponoszonych na szczeblu gminnym. Koncepcja wprowadzenia w klasyfikacji budżetowej podziału na tzw. rozdziały podmiotowe i usługowe została wypracowana w ramach SMUP. Celem tej inicjatywy jest zapewnienie dostępu do wysokiej jakości danych, które pozwolą stworzyć wyczerpująco katalog usług publicznych świadczonych w każdej JST w kraju, a w konsekwencji umożliwić kompleksową ocenę tych usług i zoptymalizować proces ich świadczenia. Zgodnie z definicją zawartą w koncepcji SMUP usługa publiczna to działalność obejmująca dostarczanie dóbr materialnych i niematerialnych, za które odpowiedzialna jest władza publiczna. W ramach funkcjonowania SMUP wszystkie usługi publiczne mają być odpowiednio scharakteryzowane i opisane. Informacje te będą prezentować m.in. cele, produkty, rezultaty czy wskaźniki pozwalające mierzyć różne aspekty. Sposób klasyfikacji został podzielony na dwie zasadnicze grupy: do pierwszej należą rozdziały przeznaczone do ujmowania dochodów i wydatków na realizację tych zadań w ramach budżetów JST, które są bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych (tzw. rozdziały usługowe). Do drugiej kategorii zalicza się rozdziały służące do ujmowania wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy w jednostce (tzw. rozdziały podmiotowe). Przez wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy rozumie się wszystkie wydatki zarówno płacowe jak i rzeczowe, których poniesienie jest niezbędne do zorganizowania stanowisk pracy i zapewnienia wykonywania obowiązków przez pracowników zatrudnionych w danej jednostce.

Powyższe zmiany będą szczegółowo opisane w uzasadnieniu do wydatków.

Uwzględniając zmiany w przepisach prawa przedkładany projekt budżetu gminy na 2022 rok zakłada następujące wielkości:

I. Dochody budżetu Gminy w łącznej kwocie wynoszą 53.839.222 zł, z tego:

a) dochody bieżące w wysokości 51.040.188,65 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 81.698,69 zł

b) dochody majątkowe w kwocie 2.799.033,35 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.209.333,35 zł, oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 1.360.800 zł.

Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 81.698,69 zł dotyczą:

- otrzymanej refundacji z Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju Europejskiego Funduszy Rozwoju Regionalnego za realizację zadania pn. „Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego. Etap V” - kwota 62.978,69 zł;

- otrzymanej dotacji na realizację zadania pn. " Aktywni w reintegracji" w ramach programu Operacyjnego Lubuskie 2020, Oś Priorytetowa 7 - Równowaga społeczna. Projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żarach. Kwota 18.720 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.209.333,35 zł dotyczą refundacji z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich poniesionych kosztów w ramach projektu pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Żary".

Dochody majątkowe dotyczące środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 1.360.800 zł dotyczą uzyskanego dofinansowania z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa szatni sportowej w m. Drożków wraz z infrastrukturą". Całkowita kwota uzyskanego dofinansowania wynosi 2.835.000 zł. Zadanie realizowane w formule powyżej 12 miesięcy. Reszta uzyskanego dofinansowania będzie stanowić dochód 2023 rok otrzymany na podstawie promesy inwestycyjnej.

Dochody zostały oszacowane w sposób ostrożny, na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego z uwzględnieniem sytuacji obecnie panującej w kraju oraz zmianami w systemie podatkowym.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych szacowany przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na poziomie **10.658.062** zł. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2022 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,34%.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowany przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na poziomie 989.835 zł został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2018-2020. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w sprawozdaniach JST. Planowane udziały w podatku CIT na 2022 rok wynoszą 6,71%.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla Gminy Żary na 2022 roku została określona na poziomie **8.974.937** zł. Natomiast **część wyrównawcza** subwencji wynosi **2.911.877** zł. Zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2022 rok zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsza zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego, wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, wzrost kwoty odpisu na ZFŚS dla nauczycieli.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez samorządy, stanowi podstawę do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2021 roku.

Ponadto zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Gmina Żary ma otrzymać jeszcze w 2021 roku środki z budżetu państwa jako uzupełnienie subwencji ogólnej. Algorytm podziału tej

kwoty opiera się na udziale JST w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok. Co wynika ze zmniejszenia udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 roku o blisko 1.431.971 zł w stosunku do planu z 2021 roku oraz o 914.217 zł w stosunku do dochodów wykonanych za 2020 rok. Podział środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej oprócz wysokości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok, uwzględnia również poziom zamożności JST, ustalony na podstawie dochodów podatkowych branych pod uwagę do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na rok 2022. O przeznaczeniu otrzymanych środków zdecyduje Rada Gminy Żary.

Pozostałe dochody bieżące oszacowano na postawie:

a) podatek rolny - w 2022 roku obowiązywać będzie stawka podatku rolnego wynikająca z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022, tj. 61,48 zł za 1 q żyta;

b) podatek leśny - w 2022 roku obowiązywać będzie stawka podatku leśnego wynikająca z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku, tj. 212,26 zł za 1m³;

c) podatek od nieruchomości - Uchwała Nr XII/142/19 Rady Gminy Żary z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Żary;

d) podatek od środków transportowych - Uchwała Nr XII/143/19 Rady Gminy Żary z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz zwolnień w tym podatku na terenie Gminy Żary;

e) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały oszacowane na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XXIII/249/20 Rady Gminy Żary z dnia 26 listopada 2020 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty dla nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy;

f) dochody z tytułu podatków realizowanych za pośrednictwem Urzędów skarbowych zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2021 roku;

g) pozostałe dochody oszacowano na podstawie wykonania lat poprzednich uwzględniając zawarte umowy najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego oraz udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

h) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na podstawie informacji uzyskanych od odpowiednich organów.

Projekt obejmuje również:

a) **dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odbętnymi ustawami** z zakresu administracji publicznej, obrony narodowej, pomocy społecznej oraz realizacji świadczenia wychowawczego 500+. Łączna kwota przeznaczona na realizację tych zadań opiewa na 10.080.075 zł. Powyższa kwota została ujęta w projekcie budżetu na podstawie informacji przekazanych przez odpowiednie organy i z pewnością w trakcie roku ulegnie zmianie. Ponadto warto nadmienić, iż na podstawie Ustawy o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw z dnia 17 września 2021 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 1981) od 1 stycznia 2022 roku postępowanie w sprawie świadczenia wychowawczego 500+ prowadzi oraz świadczenie to wypłaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych. W związku z powyższym Gmina otrzymała środki na wypłatę świadczenia jedynie na okres styczeń - maj 2022 roku w wysokości 5.173.000 zł;

b) zgodnie z art 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi **dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych** w wysokości 130.000 zł, w tym wpływy w wysokości 50% opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 20.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w wysokości 130.000 zł oraz zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Obowiązek opłaty dla przedsiębiorcy zaopatrującego przedsiębiorcę posiadającego zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza

miejszem sprzedaży w napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml wynosi dodatkowo 25 zł za każdy pełny litr 100% alkoholu w tych opakowaniach. Opłata weszła w życie na mocy ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów z dnia 14 lutego 2020 roku (Dz. U. z 2020 r., poz. 1492) tzw. ustawą prozdrowotną. Opłata w 50% stanowi dochód gminy, na terenie której prowadzona jest sprzedaż napojów alkoholowych. Gmina natomiast przeznaczająca te środki na działania mające na celu realizację lokalnej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu;

c) **dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej** w kwocie 100.000 zł zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska;

d) zgodnie z art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach **dochody** w wysokości 2.888.055 zł z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 2.888.055 zł, które obejmują m.in. koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu, edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi;

II. Wydatki budżetu Gminy w łącznej kwocie 60.439.222 zł, z czego:

- **wydatki bieżące w kwocie 47.353.426,16 zł, w tym:**

a) *wydatki jednostek budżetowych w kwocie 33.847.076,11 zł, w tym na:*

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 20.273.359,09 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 13.573.717,02 zł,

b) *dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.612.900 zł,*

c) *świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 11.802.683 zł,*

d) *wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 90.767,05 zł,*

- **wydatki majątkowe w kwocie 13.085.795,84 zł, w tym:**

a) *wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 13.085.795,84 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 164.256 zł, oraz wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 2.864.800 zł,*

W budżecie Gminy zaplanowano zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych **rezerwy** na łączną kwotę 440.635 zł, z tego:

1) rezerwę ogólną tworzoną w wysokości nie mniejszej niż 0,1 % i nie więcej niż 1% wydatków budżetu - w wysokości 253.184 zł;

2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego tworzoną w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 135.500 zł;

3) rezerwę celową na realizację zadań oświatowych w kwocie 51.951 zł;

Ponadto zgodnie z Uchwałą NR V/44/15 Rady Gminy Żary z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyrażania zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy, w projekcie uchwały budżetowej Gminy Żary na 2022 rok wyodrębniono **wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego**. Zarezerwowana na ten cel kwota wynosi **784.561,24 zł**. Informacja o wysokości środków przypadających na poszczególne sołectwa została przekazana zgodnie z Regulaminem Funduszu sołeckiego Gminy Żary w terminie do 31 lipca 2021 roku. Wydatki na przedsięwzięcia ujęte we wnioskach sołectw zostały ujęte w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej i zaprezentowane z podziałem na każde sołectwo w załączniku do projektu uchwały budżetowej.

Z budżetu Gminy Żary w 2022 roku planuje się udzielić dotacje:

1) dla jednostek z sektora finansów publicznych na łączną kwotę 1.451.500 zł z tego:

- dotacja dla Miasta Zielona Góra na dofinansowanie zadań bieżących Izby Wytrzeźwień w Zielonej Górze, poprzez przyjęcie do izby osób nietrzeźwych, będących mieszkańcami Gminy Żary – 1.500 zł;
- dotacja dla Województwa Lubuskiego na dofinansowanie rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 287 w m. Grabik na odcinku od przejazdu kolejowego relacji Nowogród Bobrzański - Żary do skrzyżowania z drogą krajową nr 12. Szacunkowy koszt całej inwestycji określony został na kwotę 4.330.000 zł. Wysokość dotacji z Gminy Żary wynosi 500.000 zł;
- dotacja dla Powiatu Żarskiego na dofinansowanie inwestycji pn. "Budowa chodnika w m. Mirostowice Dolne droga powiatowa Nr 1093F". Szacunkowy koszt inwestycji 260.000 zł. Wysokość dotacji z Gminy Żary wynosi 60.000 zł;
- dotacja dla Miasta Żary na pokrycie kosztów dotacji udzielonej przez Miasto Żary dla niepublicznych żłobków na dofinansowanie opieki nad dziećmi dla lat 3 będącymi mieszkańcami Gminy Żary - kwota 55.000 zł;
- dotacja dla Miasta Żagań na pokrycie kosztów dotacji udzielonej przez Miasto Żagań dla niepublicznych żłobków na dofinansowanie opieki nad dziećmi dla lat 3 będącymi mieszkańcami Gminy Żary - kwota 5.000 zł;
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 830.000 zł;

2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na łączną kwotę 859.600 zł z tego:

- dotacje na dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z Uchwałą Nr XL/312/18 Rady Gminy Żary z dnia 23 sierpnia 2018 roku oraz Uchwałą Nr XIII/157/19 Rady Gminy Żary z dnia 28 listopada 2019 roku w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zasad udzielania dotacji na realizację zadań służących ochronie gospodarki wodnej poprzez dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;
- dotacje na dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Żary Nr XL/311/18 z dnia 23 sierpnia 2018 r. oraz Uchwałą Nr X/128/19 Rady Gminy Żary z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie zmiany Uchwały dotyczącej określenia zasad udzielania dotacji celowej na zadania ograniczania niskiej emisji poprzez dofinansowanie wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych Gminy Żary - łącznie na te cele przeznaczono 400.000 zł z czego w ramach zadań z zakresu ochrony środowiska zostaną sfinansowane wydatki na kwotę 100.000 zł;
- dotacje na dofinansowanie do zakupu zbiorników bądź pojemników do gromadzenia wód opadowych zgodnie z Uchwałą Nr XVIII/204/20 Rady Gminy Żary z dnia 2 lipca 2020 roku w sprawie zasad udzielania dotacji celowej na zadania służące ochronie zasobów wodnych, polegające na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania - kwota 50.000 zł;
- dotacje na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich zabytków wpisanych do rejestru zabytków położonych na terenie Gminy Żary – 40.000 zł;
- dotacje związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze pomocy społecznej i ochrony zdrowia 48.000 zł;
- dotacje związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 70.000 zł;
- dotacje związane z realizacją zadań organizacji pożytku publicznego w sferze sportu, turystyki i krajoznawstwa – 230.000 zł;
- dotacja podmiotowa dla Centrum Integracji Społecznej – 21.600 zł.

Poszczególne obszary wydatków kształtują się następująco:

1)rolnictwo i łowiectwo – 1.516.000 zł w tym:

- wydatki bieżące – 1.087.000 zł
- wydatki majątkowe –429.000 zł, w tym:
 - *Modernizacja studni głębinowej w m. Łaz - kwota 50.000 zł;*
 - *Opracowanie dokumentacji na budowę nowej studni głębinowej na ujęciu wody w Sieniawie Żarskiej - kwota 40.000 zł;*

- Opracowanie dokumentacji stref pośrednich ujęć wody na terenie Gminy - kwota 30.000 zł;
- Opracowanie dokumentacji wykonania studni głębinowej przy boisku sportowym w Drożkowie - kwota 14.000 zł
- Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rusocice - kwota 45.000 zł;
- Wymiana skorodowanych stalowych przyłączy wodociągowych w m. Łaz - kwota 25.000 zł;
- Wymiana skorodowanych stalowych przyłączy wodociągowych w m. Olbrachtów - kwota 25.000 zł;
- Wymiana wodomierzy umożliwiających zdalny odczyt w m. Bieniów, Biedrzychowice Dolne, Włostów i Dąbrowiec - kwota 200.000 zł;

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z dnia 26 lipca 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 1382) zmianie uległa klasyfikacja budżetowa polegająca na uchyleniu dotychczasowego rozdziału 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi. W jej miejsce wprowadzono nowe rozdziały 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi, oraz 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi. Jednocześnie te rozdziały należą do grupy rozdziałów usługowych związanych z systemem monitorowania usług publicznych, w których gromadzi się wszystkie koszty na realizację zadań bezpośrednio zwianych ze świadczeniem usług publicznych;

2) wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 500 zł – wydatki bieżące

3) transport i łączność – 6.514.021,21 zł w tym:

· wydatki bieżące – 794.419 zł;

· wydatki majątkowe 5.719.602,21 zł w tym:

- dotacja dla Województwa Lubuskiego na dofinansowanie rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 287 w m. Grabik na odcinku od przejazdu kolejowego relacji Nowogród Bobrzański - Żary do skrzyżowania z drogą krajową nr 12 - kwota 500.000 zł;

- dotacja dla Powiatu Żarskiego na dofinansowanie inwestycji pn. "Budowa chodnika w m. Mirostowice Dolne droga powiatowa Nr 1093F" - kwota 60.000 zł;

- Budowa drogi gminnej w m. Łaz na dz. Nr 514/1, 515, 516 - kwota 310.000 zł;

- Modernizacja drogi na działce Nr 172, 186 w kierunku m. Białowice - kwota 150.000 zł;

- Modernizacja drogi w m. Biedrzychowice Dolne na dz. nr 86, 106 - kwota 250.000 zł;

- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej w m. Lubanice na dz. Nr 612, 670, 594 - kwota 16.000 zł;

- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej w m. Łaz na dz. Nr 274, 276 - kwota 7.000 zł;

- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej w m. Sieniawa Żarska na dz. Nr 565/10, 607/1, 715 - kwota 10.000 zł;

- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w m. Surowa na dz. Nr 191 - kwota 15.000 zł;

- Przebudowa drogi gminnej w m. Lubomyśl na dz. nr 195, 202/1, 194, 198/1 - kwota 1.066.588,03 zł;

- Przebudowa drogi gminnej w m. Mirostowice Dolne na dz. Nr 434, 472/1, 472/2, 486, 529, 531, 584/2 - kwota 1.338.831,13 zł;

- Przebudowa drogi gminnej w m. Olbrachtów na dz. Nr 260, 159, 268/1, 277, 467 - kwota 792.081,91 zł;

- Przebudowa drogi gminnej w m. Sieniawa Żarska na dz. Nr 595, 592, 443/2, 565/6 - kwota 1.067.651,17 zł;

- Wykonanie chodnika wraz z barierką na mostku w m. Surowa - kwota 40.000 zł;

- Zadanie w ramach Funduszu Sołeckiego - kwota 96.449,97 zł;

4) gospodarka mieszkaniowa - 377.715,80 zł w tym:

· wydatki bieżące – 367.215,80 zł;

·wydatki majątkowe – 10.500 zł z przeznaczeniem na *Wykonanie komina wentylacji grawitacyjnej dla lokalu gminnego w m. Mirostowice Górne 84/2;*

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z dnia 26 lipca 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 1382) zmianie uległa klasyfikacja budżetowa polegająca na podziale dotychczasowego rozdziału 70005 na dwa rozdziały:

- 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami
- 70007 - gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym.

Jednocześnie te rozdziały należą do grupy rozdziałów usługowych związanych z systemem monitorowania usług publicznych, w których gromadzi się wszystkie koszty na realizację zadań bezpośrednio związanych ze świadczeniem usług publicznych;

5)działalność usługowa – 267.008,27 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 174.508,27 zł;
- wydatki majątkowe – 92.500 zł z przeznaczeniem na opracowanie zmiany planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Żary;

6)administracja publiczna – 6.930.520,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 6.762.520,89 (w tym zadania zlecone 49.785 zł);
- wydatki majątkowe - 150.000 zł z przeznaczeniem na *dostosowanie budynku urzędu dla osób niepełnosprawnych;*

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z dnia 26 lipca 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 1382) dział 750 Administracja publiczna stał się działem podmiotowym własnym dla jednostki, w którym należy ewidencjonować wszystkie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy i nie można ewidencjonować żadnych innych wydatków. Do wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy zaliczamy wydatki, które jednostka ponosi w związku z:

- zatrudnieniem pracowników;
- zapewnieniem im stanowisk pracy;
- wyposażeniem w podstawowe narzędzia i materiały potrzebne do pracy.

W związku z powyższym w dziale tym znajdują się nie tylko wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osobowych, ale również, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wynagrodzenia bezosobowe, zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia, materiałów biurowych, sprzętu komputerowego, środków czystości, gazety, paliwo, szkolenia pracowników itp.

Wzrost wydatków w dziale 750 Administracja publiczna wynika zatem z przeniesienia wydatków głównie na wynagrodzenia do tej pory ujmowanych w innych działach np. pracowników obsługujących wodociągi czy też pracowników technicznych urzędu do działu właściwego podmiotowego jednostki.

I tak na pulę środków zabezpieczonych na wynagrodzenia w ogólnej wysokości 3.635.849,19 zł składają się:

- wynagrodzenia administracji - 3.038.304,51 zł;
- wynagrodzenia obsługi - 174.938,64 zł;
- wynagrodzenia pracowników obsługujących wodociągi - 422.606,04 zł;

Paragrafy dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy obejmują łączne wydatki tych trzech grup pracowników.

7)urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 2.450 zł – wydatki bieżące - (zadania zlecone);

8)obrona narodowa -7.000 zł - wydatki bieżące - (w tym zadania zlecone 2.000 zł);

9)bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 446.084 zł w tym:

- wydatki bieżące – 396.084 zł;
- wydatki majątkowe 50.000 zł z przeznaczeniem na *Dofinansowanie budowy nowej strażnicy KP PSP w Żarach – kwota 50.000 zł;*

10)różne rozliczenia – 554.635 zł;

11)oświata i wychowanie – 16.344.950 zł , z tego:

- wydatki bieżące - 16.274.950 zł;
- wydatki majątkowe - 70.000 zł z przeznaczeniem na *Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na dachu budynku przedszkola w Grabiku;*

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z dnia 26 lipca 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 1382) w zakresie Oświaty i wychowania dodano dwa nowe paragrafy: tj.

- § 479 - Wynagrodzenia osobowe nauczycieli
- § 480 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli

przy czym w paragrafach tych ujmuje się wydatki na wynagrodzenia nauczycieli, którzy generalnie są zatrudnieni na podstawie Karty nauczyciela. Zmiany te mają umożliwić pozyskiwanie danych dotyczących wydatków na finansowanie wynagrodzeń tej grupy zawodowej. Zgodnie z obecnymi założeniami same wynagrodzenia zatrudnionych w szkołach dla których organem prowadzącym jest Gmina Żary nauczycieli opiewają na kwotę 7.844.786 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wynosi 607.507 zł. Co stanowi przeważającą część wydatków na oświatę i wychowanie. Łączne wydatki na wynagrodzenia i pochodne tej grupy zawodowej opiewają na kwotę 12.795.406 zł.

12)ochrona zdrowia – 237.500 zł – wydatki bieżące;

13)pomoc społeczna, edukacyjna opieka wychowawcza – 3.444.112,48 zł, wydatki bieżące (w tym zadania zlecone 10.840 zł);

14)rodzina – 10.245.048,57 zł, wydatki bieżące (w tym zadania zlecone 10.015.000 zł);

Zmniejszenie planu wydatków w tym obszarze o blisko 7 mln zł jest związane ze wspomnianą już wcześniej zmianą ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw z dnia 17 września 2021 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 1981) na mocy której od 1 stycznia 2022 roku postępowanie w sprawie świadczenia wychowawczego 500+ prowadzi oraz świadczenie to wypłaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

15)gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 6.579.594,63 zł w tym:

- wydatki bieżące – 4.301.095,34 zł;
- wydatki majątkowe – 2.278.499,29 zł w tym:
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Drozdów (do świetlicy) - kwota 110.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Kadłubia (w kierunku ulicy Żurawia) - kwota 100.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Olbrachtów (od ośrodka zdrowia do posesji 79) - kwota 370.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Rościce - kwota 120.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Rusocice - kwota 150.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Siodło - kwota 100.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Złotnik (rejon kościoła) - kwota 250.000 zł;*
 - *Budowa oświetlenia drogowego w m. Mirostowice Górne - kwota 300.000 zł;*
 - *Montaż dodatkowych punktów świetlnych na terenie Gminy - kwota 25.000 zł;*
 - *Montaż lamp solarnych na terenie Gminy - kwota 75.000 zł;*

- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w m. Bogumiłów - Janików - kwota 15.000 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w m. Dąbrowiec - kwota 5.500 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w m. Lubomyśl - kwota 10.000 zł ;
- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w m. Mirostowice Górne - kwota 10.000 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w m. Sieniawa Żarska - kwota 7.500 zł;
- Zadania w ramach Funduszu Sołeckiego – kwota 180.499,29 zł;
- Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków, zakupu zbiorników na wody opadowe oraz do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych - kwota 450.000 zł (w tym 100.000 zł jako zadania ochrony środowiska i gospodarki wodnej);

16)kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4.668.665,21 zł w tym:

- wydatki bieżące – 2.266.826,87 zł
- wydatki majątkowe 2.401.838,34 zł, w tym:
 - Modernizacja zbiornika na nieczystości płynne przy świetlicy w m. Bogumiłów - kwota 15.000 zł;
 - Remont dachu świetlicy w m. Kadłubia - kwota 65.000 zł;
 - Stworzenie Centrum Kulturalno - Edukacyjnego w m. Grabik - kwota 889.000 zł. Wartość szacunkowa całej inwestycji opiewa na kwotę 8.890.000 zł. Zadanie będzie realizowane w formule "zaprojektuj i wybuduj,, w latach 2022 - 2023 i stanowi przedsięwzięcie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Żary. Zadanie uzyskało dofinansowanie w 90 % tj. 8.001.000 zł ze środków Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych. W 2022 roku wydatkowany będzie jedynie wkład własny w wysokości 889.000 zł. Natomiast środki z dofinansowania będą wydatkowane w 2023 roku. Również w tym roku będą zaplanowane dochody z ww. źródła.
 - Stworzenie Centrum Kulturalno - Edukacyjnego w m. Miłowice - kwota 1.230.000 zł. Zadanie ujęte jako przedsięwzięcie w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Żary na lata 2021- 2022. Jest to zadanie kontynuowane. Całkowita wartość zadania wynosi 1.730.000 zł. Gmina Żary na to zadanie uzyskała dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2020 roku w wysokości 800.000 zł. Środki te w wysokości 500.000 zł zostały przyjęte do budżetu 2021 roku zgodnie ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. natomiast pozostała kwota 300.000 zł została zaplanowana w ramach przychodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w budżecie na 2022 rok.
 - Dopuszczenie placu zabaw w m. Kadłubia wraz z modernizacją podłoża - kwota 11.500 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Dopuszczenie placu zabaw w m. Rościce - kwota 14.000 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Dopuszczenie placu zbaw w m. Sieniawa Żarska - kwota 20.000 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Dopuszczenie placu zabaw w m. Włostów - kwota 10.500 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Dopuszczenie placu zabaw w m. Złotnik - kwota 6.000 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Opracowanie dokumentacji technicznej wykonania parku w m. Olbrachtów - kwota 12.000 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Zagospodarowanie placu rekreacyjnego w m. Marszów - kwota 14.000 zł (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim);
 - Zadania w ramach Funduszu sołeckiego - kwota 114.838,34 zł;

17) kultura fizyczna – 2.303.415,94 zł w tym:

· wydatki bieżące – 419.559,94 zł

· wydatki majątkowe 1.883.856 zł w tym:

- Budowa chodnika do szatni sportowej w m. Bieniów (zadanie współfinansowane z Funduszem sołeckim) - kwota 5.000 zł;

- Budowa szatni sportowej w Drożkowie wraz z infrastrukturą - 1.675.800 zł. Wartość szacunkowa całej inwestycji opiewa na kwotę 3.150.000 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2022 - 2023 i stanowi przedsięwzięcie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Żary. Zadanie uzyskało dofinansowanie w 90 % tj. 2.835.000 zł ze środków Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych. W 2022 roku wydatkowane zostanie 1.675.800 zł z tego 315.000 zł wkładu własnego. Natomiast po stronie dochodowej zaplanowano wpływ 1 transzy w wysokości 1.360.800 zł. Pozostała kwota uzyskanego dofinansowania będzie dochodem 2023 roku.

- Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia boiska sportowego w m. Sieniawa Żarska - kwota 3.000 zł;

- Budowa infrastruktury turystyczno - rekreacyjnej w m. Mirostowice Dolne - wartość całego przedsięwzięcia 164.256 zł. Celem projektu jest rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej. Zadanie dofinansowane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 w ramach lokalnej grupy działania Bory Dolnośląskie.

- Zadania w ramach Funduszu Sołeckiego – kwota 35.800 zł;

III. Przychody i rozchody budżetu Gminy

W uchwale budżetowej na 2022 ustalono:

1) **przychody budżetu gminy** w łącznej kwocie 6.615.000 zł pochodzące:

a) ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w kwocie 15.000 zł;

b) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 300.000 zł. Są to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozyskane w 2020 roku z przeznaczeniem na realizację inwestycji w latach 2021 - 2022 z przeznaczeniem na zadanie pn. Budowa Centrum Kulturalno - Edukacyjnego w m. Miłowice. Źródłem finansowania środków RFIL jest Fundusz Covid-19. Środki zostały przyznane na podstawie wniosku z dnia 29 września 2020 roku złożonego zgodnie z procedurą zawartą w Uchwale Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

c) z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6.300.000 zł, oraz

2) **rozchody budżetu gminy** na udzielone pożyczki w kwocie 15.000 zł.

W wyniku przeprowadzenia konsultacji rocznego „Programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2022”, w projekcie Uchwały Rady Gminy Żary w sprawie rocznego programu współpracy ujęto możliwość ubiegania się przez organizacje pozarządowe o pożyczkę, z przeznaczeniem na wkład własny na potrzeby realizacji projektów z udziałem środków zewnętrznych. Zgodnie z projektem Regulaminu udzielania pożyczek z budżetu Gminy Żary objęte pożyczką przedsięwzięcie musi wpisywać się w zakres zadań realizowanych przez gminę, służyć poprawie warunków życia mieszkańców gminy i być zgodne ze strategią rozwoju gminy, a także musi być realizowane na terenie Gminy Żary. Ponadto pożyczka udzielana będzie na określony czas nieprzekraczający roku budżetowego, tj. ostateczna spłata pożyczki oraz rozliczenia końcowego będzie następować do 15 grudnia roku budżetowego. W związku z powyższym w projekcie uchwały budżetowej Gminy Żary na 2022 rok zaplanowano przychody oraz rozchody w wysokości 15.000 zł z przeznaczeniem na ww. cel.

Zadłużenie Gminy Żary - na dzień 1 stycznia 2022 roku Gmina Żary nie posiada żadnych kredytów i nie planuje zaciągania zadłużenia w 2022 roku.

Konstruując budżet na 2022 rok wzięto pod uwagę zmiany w systemie prawnym już wprowadzone, oraz przepisy prawa wchodzące w życie od 1 stycznia 2022 roku, a także sytuację epidemiologiczną panującą w kraju i jej wpływ na funkcjonowanie Gminy.

W zakresie prawnym wzięto pod uwagę:

- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 14 września 2021 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2022 roku (Dz.U. z 2021 r., poz. 1690), która zakłada wzrost płacy minimalnej do kwoty 3.010 zł oraz minimalną stawkę godzinową na poziomie 19,70 zł;

- Ustawę z dnia 17 września 2021 roku o zmianie ustawy o wynagradzaniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1834) zgodnie z którą następuje zmiana wysokości kwoty bazowej mającej wpływ na wysokość diet radnych oraz kwotę bazową będącą podstawą do ustalenia maksymalnego wynagrodzenia dla osób o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 1;

- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1960) na mocy którego zmieniono minimalne stawki wynagrodzenia pracowników samorządowych;

- Ustawę z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927). Podstawowym celem tej ustawy jest zapewnienie jednostkom samorządu terytorialnego optymalnych warunków prowadzenia przez nie gospodarki finansowej w związku z Polskim Ładem. W treści ustawy przewidziano m.in: wprowadzenie nowej części subwencji ogólnej dla gmin, tj. części rozwojowej; określenie nowych zasad ustalania kwot udziałów JST we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych w tym poprzez wprowadzenie tzw. referencyjnej łącznej kwoty rocznego dochodu JST z tytułu udziału we wpływach z PIT i CIT, będącej punktem odniesienia dla ustalenia oczekiwanego poziomu dochodów JST; czasowe uelastyczenie reguł fiskalnych określonych w ustawie o finansach publicznych w odniesieniu do JST; stworzenie podstaw prawnych do przekazania JST w 2021 roku z budżetu państwa środków finansowych na uzupełnienie subwencji ogólnej; określenie zasad pobierania i przekazywania środków stanowiących dochody JST przez naczelnika urzędu skarbowego; modyfikację zasad obliczania wskaźników uwzględnionych przy ustalaniu poszczególnych części subwencji ogólnej; modyfikację warunków, w których JST mogą otrzymywać wsparcie finansowe ze środków subwencji ogólnej.

Ponadto JST ustalając na lata 2022- 2025 relacje spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ma możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty pomiędzy obecną 3 letnią średnią arytmetyczną, a docelową od 2026 roku 7 letnią średnią arytmetyczną.

Wybór długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy JST do dnia 31 grudnia 2021 roku i informuje o wyborze właściwą Regionalną Izbę Obrachunkową i organ stanowiący jednostki.

- zmiana kwoty bazowej do ustalenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 - Karta Nauczyciela - kwota bazowa wynosi 3.045,21 zł;

Projekt budżetu gminy jest budżetem mocno oszczędnościowym. Wśród powodów jest m.in. niestabilność przepisów w zakresie obciążeń finansowych, a także trudna sytuacja spowodowana pandemią Covid-19.

Dodatkowo należy zwrócić uwagę na wzrost kosztów świadczonych usług publicznych, przy szybszym wzroście kosztów stałych zadań publicznych niż ich źródeł finansowania. W dalszej perspektywie może to skutkować obniżeniem działalności inwestycyjnej Gminy, co może spowodować m.in. rozwój infrastruktury lokalnej. W ciągu ostatnich kilku lat Gmina prowadziła politykę ciągłego, równomiernego zwiększenia wydatków na zadania inwestycyjne. W projekcie budżetu na 2022 rok środki na zadania inwestycyjne zostały zabezpieczone na poziomie 13.085.795,84 zł.

Ponadto Gmina w projekcie budżetu założyła zwiększone wydatki na oświatę, które nie są refundowane subwencją, opłatę składek w ramach wdrożonego od 2021 roku programu Pracowniczych Planów Kapitałowych, a także wzrost innych kosztów jak na przykład ceny energii elektrycznej i wzrost cen usług.

Projekt budżetu Gminy Żary na 2022 rok został opracowany w sposób celowy i oszczędny, ze skoncentrowaniem środków na realizację rzeczywistych i niezbędnych zadań z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W pierwszej kolejności wzięto pod uwagę zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla spodziewanego efektu, zadania które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków bieżących oraz zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla

Gminy. Projekt budżetu zabezpiecza środki na zadania dla jednostek organizacyjnych Gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie.

Projekt uchwały na 2022 rok został opracowany na podstawie i zgodnie z założeniami Uchwały Nr XXXI/283/10 Rady Gminy Żary z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żary.