

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej miasta Zamość na 2021 rok

Podstawę opracowania projektu budżetu Miasta Zamość na 2021 rok stanowi:

1. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)
2. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 23 z późn. zm.)
3. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1057)
4. Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1876)
5. Ustawa z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 111 z późn. zm.)
6. Ustawa z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 176)
7. Ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1856)
8. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.).
9. Informacja Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju o planowanej wysokości kwot subwencji na 2021 rok dla gminy miasto Zamość - pismo znak: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku oraz o planowanej wysokości kwot subwencji dla miasta Zamość – pismo znak: ST8.4750.8.2020 z dnia 14 października 2020 roku.
10. Pisma z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie: z dnia 21 października 2020 r., znak: FC-I.3110.2.2.2020 oraz z dnia 22 października 2020 r., znak: FC-I.3110.2.2.2020 (dla gminy i powiatu) ustalające w oparciu o projekt ustawy budżetowej na 2021 rok plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na realizację zadań własnych oraz plan dochodów uzyskiwanych z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.
11. Pismo z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Zamościu z dn. 20 października 2020 r., znak: DZM-3120-27-36/20 informujące o kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2021 r.
12. Informacje Wydziałów, Biur Urzędu Miasta Zamość i samorządowych jednostek organizacyjnych o wysokości planowanych dochodów i wydatków na 2021 rok.
13. Uchwała Nr XXXI/401/2017 Rady Miasta Zamość z dnia 26 czerwca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
14. Założenia do planu społeczno-gospodarczego Miasta Zamość na 2021 rok, które zostały przyjęte Uchwałą Nr XXIII/373/2020 Rady Miasta Zamość z dnia 31 sierpnia 2020 r.
15. Założenia do projektu budżetu Miasta Zamość na 2021 rok, które zostały przyjęte Zarządzeniem Nr 215/2020 Prezydenta Miasta Zamość z dnia 8 września 2020 roku.

Projekt budżetu miasta Zamość na 2021 rok opracowano w oparciu i w zgodzie z obowiązującymi ww. aktami prawnymi i pismami.

Podstawowym wymogiem przy konstruowaniu budżetu jest wprowadzona ustawą o finansach publicznych (art. 242 ust. 1) zasada zrównoważenia budżetu w zakresie wydatków bieżących. Zasada ta mówi, że **organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki** (stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na

rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych). Prace nad projektem budżetu na 2021 rok przebiegały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Przedłożone materiały zostały dokładnie przeanalizowane zarówno w celu określenia optymalnych wartości zadań po stronie dochodowej i wydatkowej, jak też pod względem samych możliwości pozyskiwania dochodów czy też racjonalizacji i optymalizacji planowanych wydatków.

Projekt budżetu miasta Zamość na 2021 rok został określony na kwotę **640 706 989 zł**. Z tej kwoty:

- dochody zostały zaplanowane w łącznej kwocie **558 206 989 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości 459 090 968 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 99 116 021 zł,
- przychody zostały zaplanowane w wysokości **82 500 000 zł**,
- wydatki budżetowe zostały zaplanowane w łącznej kwocie **628 056 770 zł**, z tego wydatki bieżące określono na 442 606 571 zł natomiast wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 185 450 199 zł,
- rozchody budżetowe wyniosą **12 650 219 zł**.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi budżetu wynosi **16 484 397 zł**, w związku z powyższym została spełniona reguła ostrożnościowa wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Deficyt budżetowy, tj. różnica pomiędzy dochodami budżetu a wydatkami wynosi **69 849 781 zł** i zostanie sfinansowany przychodami.

Jak wynika z procedury uchwalania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, projekt stanowi jedynie propozycję co do przedstawionych wielkości ujętych w budżecie oraz zakresu upoważnień. Ostateczne decyzje w formie uchwały budżetowej podejmie organ stanowiący, czyli Rada Miasta Zamość. Część opisowa do tabelarycznej prezentacji projektu przedstawia się jak niżej:

I. DOCHODY BUDŻETOWE

W budżecie miasta Zamość na 2021 rok zostały zaplanowane dochody w kwocie **558 206 989 zł**, z tego ponad 82%, tj. kwotę **459 090 968 zł** stanowią dochody bieżące, natomiast dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **99 116 021 zł**. Struktura rodzajowa planowanych dochodów miasta Zamość na 2021 rok wg. źródeł ich pozyskiwania przedstawia się następująco:

- dochody własne stanowią 30,06% ogółu dochodów miasta,
- dotacje celowe i inne środki na zadania własne – 5,68%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych – 1,80%,
- subwencje – 30,31%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 18,13%,
- dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej stanowią 0,05%,
- dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego zapewnią 1,06%, ogółu dochodów budżetowych miasta
- dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich – 12,91%.

Na dochody budżetu miasta Zamość ogółem składają się dochody gminy w kwocie 323 846 921 zł oraz dochody powiatu w kwocie 234 360 068 zł.

1. Dochody gminy

W części gminnej budżetu miasta Zamość na 2021 rok zaplanowano dochody w kwocie **323 846 921 zł** i stanowią 58,02% dochodów ogółem. Dochody te pozyskiwane są w ośmiu grupach

rodzajowych. W zależności od tego czy jest to dochód własny, subwencja czy dotacja, pozyskiwany dochód kwalifikowany jest do odpowiedniej grupy. Nazwa grupy określa źródło pochodzenia dochodu.

Szczegółowa informacja o planowanych dochodach gminy wg. źródeł ich pochodzenia oraz działów klasyfikacji budżetowej kształtuje się jak niżej:

1.1 Dochody własne gminy

W 2021 roku w części gminnej budżetu miasta Zamość planuje się pozyskać dochody własne w kwocie **147 062 470 zł**. W ramach wymienionej kwoty 143 551 870 zł stanowią dochody bieżące, natomiast kwota 3 510 600 zł to zaplanowane do pozyskania dochody majątkowe. Dochody własne stanowią największą grupę dochodów gminy (45,41%). Projekt dochodów własnych na 2021 rok według działów aktualnie obowiązującej klasyfikacji budżetowej, w formie opisowej przedstawia się następująco:

Dział 600 - Transport i łączność

W ramach ww. działu zostały zaplanowane do pozyskania dochody w kwocie **640 600 zł**. Kwota ta stanowi dochody z zakresu gminnych dróg publicznych, są to głównie opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego oraz opłaty parkingowe, niewielkie wpływy zaplanowano także z tytułu opłaty komorniczej, kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień oraz odsetek.

Dział 630 – Turystyka

Dochody w kwocie **321 884 zł** w zakresie turystyki, wypracowane zostaną w ramach działalności bieżącej prowadzonej przez Zamojskie Centrum Informacji Turystycznej i Historycznej. Jednostka zakłada pozyskanie ww. kwoty dochodów głównie z tytułu wpływów z usług min.: sprzedaż towarów informacyjnych i turystycznych, usługi przewodnickie, sprzedaż z maseczkomatów, wypożyczanie rowerów, karty turysty i bilety wstępu – grupa tych dochodów stanowi ponad 77% całości zaplanowanych do pozyskania przez jednostkę źródeł. Znaczącą pozycję stanowią również wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych (ok. 22%). Pozostałe dochody to odsetki bankowe oraz wynagrodzenie z tyt. terminowego naliczania i odprowadzania podatku dochodowego.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami na terenie gminy w 2021 roku planuje się pozyskać dochody w wysokości **18 585 628 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 15 085 628 zł. Największą pozycję stanowią dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, są to przede wszystkim wpływy osiągnięte z tyt. czynszów za lokale mieszkalne i użytkowe. Kolejną co do wielkości grupą dochodów są opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości. Pozostałe dochody bieżące z gospodarki gruntami i nieruchomościami to: renta planistyczna i opłaty adiacenckie (przewiduje się wpływy z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z budową dróg: 11 Listopada, Wolskiego, Zuchów i Ruchu Oporu oraz kanalizacji sanitarnej w ulicach: Powiatowej, Tartacznej i 11 Listopada), opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność, wpływy ze sprzedaży biletów, odsetki i inne.

- planowane dochody majątkowe w kwocie 3 500 000 zł stanowią wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (100 000 zł) oraz wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych a także ze sprzedaży lokali mieszkalnych ich najemcom (3 400 000 zł). Planuje się kontynuowanie sprzedaży nieruchomości z gminnego zasobu, w tym położonych w Podstrefie Zamość Specjalnej Strefy Ekonomicznej EURO-PARK Mielec.

Dział 750 – Administracja publiczna

Z tytułu realizacji zadań przez administrację publiczną zaplanowane zostały dochody w kwocie **211 110 zł**, z tego dochody bieżące 207 610 zł oraz dochody majątkowe 3 500 zł. Dochody majątkowe stanowią wpływy ze złomowania tablic rejestracyjnych oraz sprzedaż drewna uzyskanego z terenów zieleni miejskiej. Planowane źródła dochodów bieżących to: dochody jednostki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami tj. 5% od uzyskiwanych przez samorząd dochodów na rzecz budżetu państwa, wpływy z usług (wynajem Sali Consulatous), różnych dochodów (w tym min. refundacja z PUP za zatrudnienie przy pracach interwencyjnych, wpłaty

uczestników na wyjazd do Schwäbisch Hall w ramach „autobusu mieszkańców”, podatek VAT od aportu wniesionego do PGK Sp. z o.o. w postaci sieci kanalizacji sanitarnych), wpływy z tyt. zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień i inne dochody.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody zaplanowane do pozyskania w 2021 roku stanowią kwotę **21 500** zł. W strukturze tych dochodów znajdują się wpływy z tytułu nakładanych przez Straż Miejską grzywien w drodze mandatu karnego (20 000 zł) a także wpływy z tytułu odsetek bankowych, wynagrodzenie należne płatnikowi podatku dochodowego z tytułu terminowych wpłat podatku oraz koszty upomnień.

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

Dochody podatkowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku bieżącym, prognozowane podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na 2021 r., planowany wzrost stawek podatku od nieruchomości, a także założenia do projektu budżetu miasta Zamość na 2021 rok.

Dochody z tytułu udziału w podatkach dochodowych należą do grupy dochodów najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej i uzależnione są w głównej mierze od polityki podatkowej państwa. Planowanie tych dochodów obarczone jest obecnie wyjątkowo dużym ryzykiem i niepewnością co do sytuacji finansowo-gospodarczej kraju i miasta, spowodowanej pandemią Covid-19. Na wielkość tych dochodów będą także miały wpływ wprowadzane zmiany systemowe, oraz realizowane w dalszym ciągu działania mające na celu uszczelnienie systemu podatków dochodowych. Wzorem lat ubiegłych dochody te planowane są w oparciu o prognozy dochodów budżetu państwa z tego tytułu.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należą do grupy dochodów bardziej stabilnych, uzależnionych w znacznym stopniu od prowadzonej polityki podatkowej, zwłaszcza w zakresie uchwalania stawek podatkowych. Dochody te planowane są w oparciu o istniejącą (i zwiększaną w dotychczasowym tempie) bazę podatkową oraz planowany wzrost stawek podatkowych na terenie naszego miasta przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie ściągalności należności podatkowych.

W dziale obejmującym dochody od osób prawnych i fizycznych w gminnej części budżetu zaplanowano dochody w wysokości **104 779 417** zł. Struktura tych dochodów przedstawia się następująco:

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 90 300 zł, w tym: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej zaplanowano w kwocie 90 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący (dochody realizowane z tego tytułu wykazują tendencję malejącą, z uwagi na spadek atrakcyjności tej formy opodatkowania dla małych przedsiębiorców, stąd też nie planuje się ich wzrostu). Odsetki od nieterminowych wpłat zaplanowano w kwocie 300 zł (tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący).

Wpływy z podatków i opłat od osób prawnych i od innych jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej zaplanowane zostały w kwocie 25 824 900 zł, co stanowi 102,8% przewidywanego wykonania za rok bieżący, w tym:

- podatek od nieruchomości w kwocie 25 000 000 zł tj. na poziomie 102,9% przewidywanego wykonania za rok bieżący – wpływy zaplanowano w oparciu o aktualną bazę podatkową przy założeniu niewielkiego jej wzrostu, planowany wzrost stawek podatkowych na przyszły rok oraz dotychczasową, relatywnie dobrą skuteczność poboru tego podatku,
- podatek rolny w kwocie 6 500 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący (nie planuje się obniżania średniej ceny skupu żyta, będącej podstawą do ustalenia stawki podatku rolnego),
- podatek leśny w kwocie 1 900 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący (nie planuje się obniżania średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa, będącej podstawą do ustalenia stawki podatku leśnego),
- podatek od środków transportowych w kwocie 705 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący (wpływy skalkulowano jako iloczyn ilości środków transportowych podlegających

opodatkowaniu tym podatkiem i obowiązujących stawek podatkowych przy założeniu utrzymania bazy podatkowej na dotychczasowym poziomie),

- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 84 000 zł tj. na poziomie 105% przewidywanego wykonania za rok bieżący - wpływy z tego podatku są uzależnione od ilości i wartości transakcji podlegających opodatkowaniu tym podatkiem, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami (w związku ze spodziewanym ożywieniem gospodarczym, po okresie spowolnienia wywołanego epidemią COVID-19, planuje się wzrost tych dochodów, oscylujący na poziomie 5% tj. na poziomie prognozowanego ogólnokrajowego wzrostu dochodów podatkowych),

- kary porządkowe od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zostały zaplanowane w kwocie 1 000 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący (kary porządkowe nakładane są na podmioty w związku z niezastosowaniem się do wezwania organu podatkowego w postępowaniu podatkowym, stąd też są to dochody trudne do zaplanowania),

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 1 000 zł (100% przewidywanego wykonania za rok bieżący),

- wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 500 zł, tj. na poziomie prognozowanego wykonania za rok bieżący,

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 25 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 14 612 100 zł (102,9% przewidywanego wykonania z br.), w tym:

- podatek od nieruchomości w kwocie 10 150 000 zł (co stanowi 102,5% przewidywanego wykonania za rok bieżący). Dochody te skalkulowano w oparciu o aktualną bazę podatkową, przy założeniu jej wzrostu w związku z oddawaniem do użytku nowych budynków, planowany wzrost stawek podatkowych na przyszły rok oraz dotychczasową skuteczność poboru tego podatku a także planowane wpływy zaległości z lat poprzednich,

- podatek rolny w kwocie 220 000 zł, co stanowi 101,4% przewidywanego wykonania za rok bieżący (na rok przyszły nie planuje się obniżenia średniej ceny skupu żyta, będącej podstawą ustalenia stawki podatku rolnego, stąd też zaplanowano niewielki wzrost dochodów z tego tytułu),

- podatek leśny w kwocie 100 zł, tj. na poziomie prognozowanego wykonania za rok bieżący,

- podatek od środków transportowych w kwocie 1 070 000 zł, co stanowi 100% przewidywanego wykonania za rok bieżący - podobnie jak w przypadku tego podatku od osób prawnych, wpływy skalkulowano jako iloczyn środków transportowych przez stawki podatkowe (przy założeniu utrzymania bazy podatkowej na dotychczasowym poziomie),

- podatek od spadków i darowizn w wysokości 420 000 zł, tj. na poziomie 105% przewidywanego wykonania za rok bieżący – dochody te, realizowane przez Urząd Skarbowy, nie mają charakteru powtarzalnego i są trudne do zaplanowania, zwłaszcza w warunkach wyjątkowej niepewności, której źródłem jest trwająca epidemia COVID-19. Jednakże w związku z prognozowanym ożywieniem gospodarczym w przyszłym roku, a także w oparciu o wykonanie tych dochodów w latach ubiegłych, planuje się wzrost tych dochodów o 5%.

- wpływy z opłaty targowej w kwocie 130 000 zł tj. na poziomie 118,2% przewidywanego wykonania za rok bieżący (Aktualny rok charakteryzuje się nadzwyczaj niskim prognozowanym wykonaniem dochodów z tego tytułu, z uwagi na pandemię COVID-19. Prognozuje się, iż w przyszłym roku koniunktura gospodarcza ulegnie poprawie, co przełoży się na wzrost zainteresowania handlem na targowiskach zarówno od strony popytu jak i podaży. Generalnie jednak, z uwagi na dużą konkurencyjność sieci handlowych, zakłada się spadek udziału tej kategorii dochodów w strukturze dochodów własnych miasta.),

- podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości 2 541 000 zł tj. na poziomie 105% przewidywanego wykonania za rok bieżący (Wielkość tych dochodów uzależniona jest od ilości i wartości transakcji podlegających opodatkowaniu tym podatkiem, a ich wykonanie na przestrzeni

minionych lat wzrasta. W związku ze spodziewanym ożywieniem gospodarczym, po okresie spowolnienia wywołanego epidemią COVID-19, planuje się wzrost tych dochodów, oscylujący na poziomie 5% tj. na poziomie prognozowanego ogólnokrajowego wzrostu dochodów podatkowych.),

- wpływy z tytułu kar pieniężnych w kwocie 1 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za br.,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 20 000 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący,
- wpływy z opłaty prolongacyjnej w wysokości 5 000 zł, tj. na poziomie przewidywanej realizacji dochodów z tego tytułu w bieżącym roku podatkowym - dochody te uzależnione są od wysokości odraczanego/rozkładanego na raty zobowiązania, jak również od okresu czasu, o jaki wydłużono płatność. Decyzje w sprawie zastosowania ww. kategorii preferencji w płatności zobowiązań uzależnione są z kolei od istnienia ważnego interesu podatnika bądź interesu publicznego, ocenianych z uwzględnieniem całokształtu uwarunkowań materialno-finansowo-ekonomicznych podatnika, a także rodzinnych czy zdrowotnych, stąd też dochody te są trudne do precyzyjnego zaplanowania.
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 55 000 zł, tj. na poziomie 91,7% przewidywanego wykonania za rok bieżący – spadek planowanych dochodów wynika z wydzielenia z tej grupy dochodów opłaty prolongacyjnej i obowiązku jej ujęcia w odrębnym paragrafie.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane zostały na 2021 rok w łącznej kwocie 2 282 467 zł i stanowią one:

- wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 720 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok bieżący,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholowych w kwocie 1 550 000 zł,
- opłata za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych w kwocie 400 zł,
- koszty upomnień w wysokości 23 zł,
- opłata dodatkowa za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński poza USC w kwocie 12 000 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 10 zł,
- wpływy z tytułu wydania formularzy wielojęzycznych 34 zł.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 61 969 650 zł i są to:

- podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 58 806 650 zł. Symulacje co do kwoty udziału przeprowadza Minister Finansów i powiadamia poszczególne gminy o planowanych wpływach. Dochody te zaplanowano w oparciu o prognozowany wzrost dochodów budżetu państwa z tego tytułu, przy uwzględnieniu określonej dynamiki podstawowych składników makroekonomicznych, zakładających powrót gospodarki na ścieżkę wzrostu. Dochody PIT mają wzrosnąć (w porównaniu z przewidywanym wykonaniem) głównie z uwagi na m.in. kontynuowanie działań ukierunkowanych na dalsze uszczelnianie systemu podatkowego oraz zwiększenie bazy podatkowej w związku z wypłata tzw. 14 emerytury.
- podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 3 163 000 zł. Dochody te, podobnie jak udziału w PIT, kalkulowane są przez Ministra Finansów, który powiadamia poszczególne gminy o planowanych wpływach. Prognozuje się spadek dochodów z tego tytułu, z powodu m.in. wprowadzenia nowego, proinwestycyjnego systemu opodatkowania osób prawnych, wzorowanego na rozwiązaniach zastosowanych w Estonii.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie **5 000 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Dochody oświaty i wychowania zaplanowane do uzyskania w przedmiotowym dziale w 2021 roku wynoszą **1 571 625** zł, w tym dochody bieżące w kwocie 1 570 125 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1 500 zł. Dochody te obejmują głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach, zwrot kosztów utrzymania dzieci z innych gmin uczęszczających do różnych form wychowania przedszkolnego na terenie miasta, odsetki bankowe, wpływy z różnych dochodów oraz rozliczenia z lat ubiegłych. Dochody te będą realizowane w szkołach podstawowych, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkolach oraz innych formach wychowania przedszkolnego.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Przy realizacji zadań zakresu pomocy społecznej zakłada się uzyskanie dochodów w kwocie **289 000** zł z następujących źródeł: opłaty od osób fizycznych za pobyt członka ich rodziny w domu pomocy społecznej, odpłatności osób objętych usługami opiekuńczymi, częściowa odpłatność za obiady dla podopiecznych wydawane w Kuchni/Stołówce przy ul. Orlicz-Dreszera oraz z tytułu odpłatności za pobyt w schronisku, refundacja z PUP na sfinansowanie części kosztów prac społecznie użytecznych, zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych, wpływy z tytułu realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego dochodów na rzecz budżetu państwa, odsetki bankowe oraz wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale zaplanowane zostały dochody w kwocie **33 231** zł. Jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zorganizowania prac interwencyjnych i robót publicznych.

Dział 855 - Rodzina

W przedmiotowym dziale w budżecie 2021 roku zostały zaplanowane dochody w kwocie **828 890** zł. Dochody te stanowią przede wszystkim zwroty nienależnie pobranych świadczeń (wychowawczych, rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia zdrowotne) wraz z należnymi odsetkami oraz dochody jednostki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W dziale tym ujęte zostały również dochody w kwocie 352 870 zł, są to wpływy z tytułu świadczonych usług, odsetek bankowych oraz wpływy z różnych dochodów zaplanowane do pozyskania przez Żłobek Miejski w Zamościu.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2021 roku z działalności w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowano dochody w łącznej kwocie **13 274 585** zł, w tym dochody bieżące na 13 269 185 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 5 400 zł (wpływy uzyskane ze złomowania pojazdów wycofanych z eksploatacji, stanowiących własność miasta). W ramach dochodów bieżących zaplanowano głównie wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Pozostałe dochody bieżące to wpływy z opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej, wpływy Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt z tytułu przyjęcia, utylizacji i sprzedaży zwierząt oraz darowizn, wpływy z tytułu dzierżawy kanalizacji teletechnicznej, wpłaty za zniszczone w wyniku kolizji słupy oświetlenia ulicznego, odsetki, wpływy za zużycie energii elektrycznej w szaletach miejskich, dochody z dzierżawy powierzchni do plakatowania, wpływy z tytułu nieterminowych wpłat przez mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych oraz odsetki. W dziale tym, zaplanowano również wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 220 000 zł.

Dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne

Z działalności Ogrodu Zoologicznego w 2021 roku zostały zaplanowane dochody w kwocie **3 800 000** zł, w tym kwota 200 zł stanowi dochody majątkowe. Największy udział w dochodach ZOO stanowią wpływy z usług (sprzedaż biletów wstępu, lekcje edukacyjne, prowizja od opłaty targowej itp.). Pozostałe wpływy to wpływy z najmu i dzierżawy, odsetki, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych i różne dochody. Planuje się dochody większe o 27% z uwagi na zmianę cen biletów od stycznia 2021 roku.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W Ośrodku Sportu i Rekreacji zaplanowano w 2021 roku dochody budżetowe w kwocie **2 700 000 zł**. Przeważającą grupę dochodów jednostki stanowią wpływy z usług przez nią świadczonych. Te usługi to min. przygotowanie i organizacja imprez, udostępnienie obiektów sportowych, usługi noclegowe, fitness, sprzedaż towarów i biletów, wpływy z usług Krytej Pływalni. Pozostałe dochody pochodzą z wynajmu pomieszczeń i obiektów Ośrodka, odsetek bankowych, podatku VAT oraz inne dochody związane ze statutową działalnością jednostki.

1.2 Dotacje celowe i inne środki na zadania własne gminy

W ramach tej grupy dochodów zaplanowano do pozyskania dotacje celowe w łącznej kwocie **3 655 749 zł**, stanowią one niewielką grupę dochodów gminy ogółem planowanych na 2021 rok (1,13%). Dochody bieżące wyniosą 45 000 zł, pozostała kwota tj. 3 610 749 zł to dotacje na zadania majątkowe. Przedmiotowe środki zaplanowane do pozyskania na realizację zadań własnych wg. działów klasyfikacji budżetowej kształtują się następująco:

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: kwota 110 749 zł stanowi dotację z PFRON na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa dźwigu osobowego (windy) oraz montaż platformy dla osób niepełnosprawnych w obiekcie przy ul. Partyzantów 10 w Zamościu”,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: dotacja z WFOŚiGW w Lublinie na usuwanie wyrobów zawierających azbest stanowi środki bieżące zaplanowane w kwocie 45 000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna: dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 3 500 000 zł stanowi środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Zamościu”.

1.3 Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych

Dotacje z budżetu państwa zaplanowano w kwocie **8 965 422 zł**, grupa ta stanowi 2,77% dochodów gminy ogółem. Dotacje z budżetu państwa w całości stanowią środki na zadania bieżące i kształtują się następująco:

Dział 801 - Oświata i wychowanie: dotacje przeznaczone na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego zostały zaplanowane w kwocie 2 327 122 zł,

Dział 852 - Pomoc Społeczna: dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu pomocy społecznej zaplanowano w łącznej kwocie 6 638 300 zł. Środki te przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających ze świadczeń (zasiłków stałych oraz świadczeń integracyjnych dla uczestników CIS w Zamościu), na wypłatę zasiłków okresowych i zasiłków stałych, na utrzymanie ośrodków pomocy społecznej oraz na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu”.

1.4 Subwencje

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano kwotę **57 650 554 zł** – jest to plan subwencji budżetowych ustalony w oparciu o informację Ministra Finansów. Subwencje stanowią znaczny udział w dochodach gminy ogółem generując 17,80% planowanych na 2021 rok wpływów. Kwoty poszczególnych części subwencji zawiera Załącznik Nr 1.

1.5 Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami

Dochody na zadania ustawowo zlecone zaplanowano w kwocie **80 493 362 zł**, co stanowi 24,86% prognozowanych dochodów gminy ogółem w 2021 roku. Dotacje tej grupy są regularnie przekazywane do budżetu miasta i zgodnie z przeznaczeniem na podstawie obowiązujących ustaw wydatkowane, są to:

Dział 750 – Administracja publiczna: dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich i spraw pozostałych w kwocie 723 091 zł,

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: dotacja w wysokości 12 671 zł z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców,

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: dotacja na przeprowadzenie szkoleń z zakresu powszechnej samoobrony w kwocie 1 600 zł,

Dział 851 – Ochrona zdrowia: kwota 2 000 zł są to środki z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów sporządzenia wywiadów środowiskowych w celu sporządzenia decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe,

Dział 852 – Pomoc społeczna: kwota 635 600 zł stanowi dotacje na opłacenie wynagrodzeń opiekunów prawnych oraz na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych na rzecz mieszkańców miasta,

Dział 855 – Rodzina: kwota dotacji zaplanowana w niniejszym dziale tj. 79 115 400 zł stanowi środki na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” (od 1 lipca 2019 r. świadczenie przysługuje na wszystkie dzieci, zniesiono też kryterium dochodowe), świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia społeczne, zasiłków dla opiekuna osoby niepełnosprawnej jak również koszty obsługi realizacji powyższych świadczeń. W przedmiotowym dziale klasyfikuje się także środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających ze świadczeń.

1.6 Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej

W roku 2021 na podstawie porozumienia z Wojewodą Lubelskim planuje się pozyskać w dziale 710 – Działalność usługowa, dotację w kwocie **14 000 zł**, z przeznaczeniem na prace remontowe lub bieżące utrzymanie obiektów grobownictwa wojennego.

1.7 Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

W tej grupie dochodów zaplanowano dotacje w łącznej kwocie **1 612 000 zł**, co stanowi 0,50% dochodów gminy. Są to:

Dział 600 – Transport i łączność: dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego, z którymi Miasto Zamość podpisało porozumienia międzygminne na realizację lokalnego transportu zbiorowego w kwocie 1 600 000 zł,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: kwota 12 000 zł stanowi dotację z gminy Adamów i gminy Komarów na prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla mieszkańców tych gmin.

1.8 Dotacje na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich

W gminnej części budżetu dotacje na realizację zadań z udziałem środków z europejskich stanowią 7,53% wszystkich dochodów gminy. Planowana kwota dotacji na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich wynosi **24 393 364 zł**. W tej kwocie zdecydowaną większość stanowią dochody majątkowe tj. 23 135 119 zł, natomiast dotacje na zadania bieżące zaplanowano w wysokości 1 258 245 zł. Przedmiotowe dotacje wg. działów klasyfikacji budżetowej kształtują się następująco:

Dział 750 – Administracja publiczna: kwota 143 000 zł dotyczy projektu pn. „Wspólna historia dwóch miast – Tarnopola i Zamościa”, są to środki na zadania bieżące,

Dział 801 - Oświata i wychowanie: kwota dotacji przyznanych z budżetu UE na projekty z zakresu edukacji realizowane w placówkach oświatowych wynosi 356 345 zł i stanowi środki na

zadania bieżące. Pozostała kwota tj. 3 182 535 zł stanowi środki na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynków Przedszkoli Miejskich w Zamościu” ,

Dział 852 – Pomoc społeczna: kwota 720 000 zł stanowi dotację na realizację projektu pn. „CIS Twoją szansą”, który jest realizowany przez Centrum Integracji Społecznej w Zamościu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: w ramach kwoty dochodów majątkowych w wysokości 2 991 990 zł realizowane w 2021 roku będą dwa zadania: „Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na domkach jednorodzinnych w mieście Zamość” oraz „Modernizacja systemu oświetlenia ulicznego na terenie miasta Zamość” ,

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: w ramach zadań realizowanych w przedmiotowym dziale kwota 38 900 zł stanowi dochody bieżące na zadanie pn. „Rewitalizacja Akademii Zamojskiej”. Pozostałe środki tj. 13 251 341 zł stanowią dotacje na zadania inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja Starego Miasta w Zamościu”, „Rewitalizacja Akademii Zamojskiej” i „Rewitalizacja Rotundy Zamojskiej” ,

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody: w roku 2021 zakłada się pozyskanie środków z budżetu UE na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Kompleksowa modernizacja Ogrodu Zoologicznego w Zamościu” w kwocie 1 326 968 zł,

Dział 926 – Kultura fizyczna: kwota 2 382 285 zł stanowi dochody majątkowe i są to dotacje na zadania pn. „Zwiększenie dostępności zalewu miejskiego w Zamościu jako miejsca aktywnej rekreacji w sąsiedztwie zamojskiego zespołu staromiejskiego” oraz „Budowa instalacji fotowoltaicznej w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Zamościu”

2. Dochody powiatu

Dochody części powiatowej budżetu zostały zaplanowane w wysokości **234 360 068** zł. W ogólnej kwocie dochodów miasta wpływ te stanowią 41,98%. Struktura dochodów w powiatowej części budżetu nieco odbiega od dochodów gminnej części. W powiatowej części budżetu największą grupę dochodów stanowią subwencje, generując 47,59% dochodów powiatu ogółem. W strukturze dochodów gminy natomiast największy udział stanowią dochody własne. Wynika to z zakresu zadań realizowanych w ramach danej części budżetu. Struktura planowanych dochodów w części powiatowej budżetu jest zupełnie inna niż w gminie, inne są proporcje udziału poszczególnych grup dochodów. Analizując proporcje poszczególnych grup dochodów, mamy ogólny obraz co do rodzaju zadań realizowanych w danej części budżetu.

Struktura dochodów powiatu ze względu na źródła pochodzenia przedstawia się następująco:

- dochody własne stanowią 8,85% ogółu dochodów powiatu,
- dotacje celowe i inne środki na zadania własne powiatu – 11,96%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu – 0,46%,
- subwencje – 47,59%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 8,84%,
- dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej – 0,12%,
- dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego - 1,84%.
- dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich – 20,34%,

Dochody części powiatowej budżetu sklasyfikowane w powyższych grupach planuje się uzyskać ze źródeł określonych zgodnie z klasyfikacją budżetową według działów jn.:

2.1 Dochody własne powiatu

W 2021 roku zakłada się w budżecie powiatu pozyskanie dochodów własnych na poziomie **20 751 060 zł**, dochody bieżące stanowią kwotę 20 748 560 zł, dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 2 500 zł. Według działów klasyfikacji budżetowej, plan ten w formie opisowej przedstawia się następująco:

Dział 600 - Transport i łączność

Zaplanowane do dochody w 2021 roku wyniosą **391 933 zł**. Główną pozycję stanowią dochody uzyskane przez Zarząd Dróg Grodzkich takie jak m.in. opłaty z tyt. zajęcia pasa drogowego, opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz inne związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki. Pozostałe dochody to wpływy uzyskane z opłat za rejestrację jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowane zostały dochody z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami. Kwota **650 700 zł** stanowi wpływy w wysokości 25% (ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, dzierżawy i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, z tytułu zwrotów wywłaszczonych nieruchomości) oraz wpływy w wysokości 5% (od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami). Spadek dochodów związany jest z ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (większość użytkowników wieczystych uiściła opłaty przekształceniowe jednorazowo w roku ubiegłym i bieżącym).

Dział 710 - Działalność usługowa

Z zakresu działalności usługowej zaplanowano do uzyskania dochody w łącznej kwocie **180 130 zł**. Kwota 180 000 zł stanowi wpływy z usług min. ze sprzedaży map, wyrysów i wypisów z operatu ewidencji gruntów i budynków, wyplotów mapy numerycznej a także z uzgodnień usytuowania projektowanych sieci urządzeń infrastruktury technicznej oraz obiektów budowlanych. Pozostała kwota to odsetki bankowe oraz wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody budżetowe zaplanowane do uzyskania w 2021 roku oszacowano na kwotę **3 100 zł**. Będą to odsetki od środków na rachunku bankowym, wpływy z monitoringu oraz wpływy w wysokości 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody ogółem zaplanowane w przedmiotowym dziale na 2021 rok wynoszą **17 928 073 zł**. Dochody te kształtują się następująco:

W zakresie **wpływów z innych opłat stanowiących dochody jst** zaplanowano kwotę 1 469 185 zł i są to:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej w kwocie 1 296 785 zł,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy w wysokości 170 350 zł,
- wpływy z tytułu kary za niedopełnienie licencji w kwocie 2 000 zł,
- koszty upomnień w wysokości 50 zł.

Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w roku 2021 zakłada się na poziomie 16 458 888 zł i są to:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 15 766 888 zł. Podobnie jak w przypadku tych dochodów w gminnej części budżetu, symulacje co do kwoty udziału przeprowadza Minister Finansów i powiadamia powiaty o planowanych wpływach. Dochody z PIT mają wzrosnąć (w porównaniu z przewidywanym wykonaniem) głównie z uwagi na prognozowany wzrost wskaźników

makroekonomicznych, wprowadzanie nowych działań ukierunkowane na dalsze uszczelnienie systemu podatkowego, zwiększenie bazy podatkowej w związku z wypłatą tzw. 14 emerytury.

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 692 000 zł. Dochody te podobnie jak udziały w PIT, kalkulowane są przez Minister Finansów, który powiadamia powiaty o planowanych wpływach. Prognozuje się spadek dochodów z tego tytułu, z powodu m.in. wprowadzenia nowego, proinwestycyjnego systemu opodatkowania osób prawnych, wzorowanego na rozwiązaniach zastosowanych w Estonii.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Zakłada się, że dochody z zakresu oświaty i wychowania w 2021 roku będą się kształtować na poziomie **46 528** zł. Pozyskane zostaną z tytułu odsetek, zwrotów i rozliczeń z lat ubiegłych oraz różnych dochodów takich jak np. wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego. W ramach ww. kwoty 2 500 zł to dochody ze sprzedaży składników majątkowych. Wymienione dochody zaplanowano do uzyskania w szkołach podstawowych specjalnych, technikach, liceach ogólnokształcących oraz placówkach kształcenia ustawicznego i centrach kształcenia zawodowego.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W zakresie funkcjonowania pomocy społecznej w 2021 roku planuje się uzyskać dochody w kwocie **3 640** zł. Będą to odsetki bankowe, 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, odpłatność za pobyt w mieszkaniach chronionych i hostelu oraz wpływy z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W zakresie pozostałych zadań polityki społecznej zaplanowano dochody w kwocie **380 400** zł. Z tego: kwota 400 zł stanowi 5% zrealizowanych dochodów na rzecz budżetu państwa. Pozostała kwota to dochody zaplanowane przez Powiatowy Urząd Pracy z tytułu: refundacji z Funduszu Pracy dodatków do wynagrodzeń dla pracowników posiadających licencje pośredników pracy, kosztów wynagrodzeń i składek nowozatrudnionych w PUP do obsługi projektów współfinansowanych z EFS, opłat dotyczących oświadczeń o powierzeniu pracy cudzoziemcowi, opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, wpływów z tytułu należnych wynagrodzeń płatnika oraz odsetek od środków na rachunku bankowym.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowane w kwocie **3 660** zł środki to wpływy z różnych dochodów i odsetek. Dochody te zaplanowane zostały do pozyskania w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, w Młodzieżowym Domu Kultury, bursach międzyszkolnych oraz w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym.

Dział 855 – Rodzina

W zakresie funkcjonowania działu rodzina zakłada się osiągnięcie dochodów w łącznej kwocie **1 012 896** zł. Wymienione dochody zostały zaplanowane do pozyskania w ramach działalności rodzin zastępczych (wpływy z innych powiatów na koszty utrzymania dzieci przebywających w rodzinach na terenie miasta Zamość, odsetki, wynagrodzenie płatnika składek) oraz działalności placówek opiekuńczo-wychowawczych (wpływy z innych powiatów tytułem kosztów pobytu dzieci przebywających w placówkach na terenie miasta Zamość, odsetki oraz wynagrodzenie dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan dochodów w ramach gospodarki komunalnej i ochrony środowiska określa się na kwotę **150 000** zł. W ramach tych dochodów planuje się wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

2.2 Dotacje celowe i inne środki na zadania własne powiatu

W roku 2021 zaplanowano do pozyskania dotacje celowe i inne środki na zadania własne w łącznej kwocie **28 023 927** zł, stanowią one 11,96% ogółu dochodów części powiatowej budżetu. Kwota 1 067 800 zł to dotacje na bieżące zadania własne natomiast kwota 26 956 127 zł stanowi dochody

majątkowe. Planowane do pozyskania środki w układzie działów klasyfikacji budżetowej kształtują się następująco:

Dział 600 – Transport i łączność: kwota 26 956 127 zł stanowi dochody majątkowe pozyskane z Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań pn. „Przebudowa ulicy Altanowej w Zamościu”, „Przebudowa ul. Marszałka J. Piłsudskiego i odcinka ulicy Peowiaków w Zamościu”, „Przebudowa Placu Wolności wraz z odcinkiem ul. Kościuszki oraz odcinkiem ul. Okopowej w Zamościu”, „Przebudowa Placu Melchiora Stefanidesa wraz z odcinkiem ulicy Łukasińskiego w Zamościu”, „Przebudowa ul. Szczebrzeskiej i Męczenników Rotundy w Zamościu”, „Budowa ulicy Majdan w Zamościu”.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej na kwotę **1 067 800** zł. Te dochody stanowi dotacja na realizację zadań PFRON oraz środki z Funduszu Pracy na wypłatę wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP w Zamościu.

2.3 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu

W roku 2021 planuje się pozyskać w dziale 852 – Pomoc społeczna: dotację celową w kwocie **1 070 000** zł na bieżące utrzymanie mieszkańek skierowanych do Domu Pomocy Społecznej w Zamościu.

2.4 Subwencje

Zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w części powiatowej budżetu, w dziale 758 – Różne rozliczenia, zaplanowano subwencje ogółem w kwocie **111 539 881** zł. Subwencje te stanowią największą grupę dochodów i wynoszą 47,59% planowanych na rok 2021 dochodów powiatu ogółem. Kwoty i rodzaje poszczególnych części subwencji zawiera Załącznik Nr 1.

2.5 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami

Na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat Wojewoda Lubelski określił kwoty dotacji na 2021 rok na poziomie **20 716 712** zł. Przyznane kwoty to dotacje do zadań bieżących. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej stanowią w dochodach powiatu ogółem 8,84% i jest to grupa dochodów, która podobnie jak subwencje, charakteryzuje się tym, że wpływa do budżetu w 100% zaplanowanej wielkości. Struktura dochodów ww. grupy według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: dotacje łącznej kwocie 187 051 zł to środki przekazane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań wynikających z ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz o ujawnianiu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości SP oraz jst tj. regulowanie stanów prawnych nieruchomości.

Dział 710 – Działalność usługowa: zaplanowano dotacje w łącznej kwocie 779 464 zł, są to: dochody z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii (177 000 zł) oraz dotacja na utrzymanie PINB w Zamościu (602 464 zł).

Dział 750 – Administracja publiczna: dochody w wysokości 123 247 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 13 014 000 zł, które przeznaczone zostaną na bieżące funkcjonowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości: zaplanowano dotację na nieodpłatną pomoc i edukację prawną w kwocie 198 000 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia: kwota 4 930 000 zł jest to dotacja z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne zarejestrowane w PUP, za wychowanków Rodzinnego Domu dla Dzieci, Domu Dziecka oraz Pogotowia Opiekuńczego w Zamościu.

Dział 852 – Pomoc społeczna: dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie bieżącej działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Zamościu stanowi 736 050 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: w ramach tego działu zaplanowano dotację na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Zamościu w kwocie 485 000 zł.

Dział 855 – Rodzina: kwota dochodów zaplanowana w niniejszym dziale tj. 263 900 zł przeznaczona zostanie na wypłatę dodatków wychowawczych w ramach programu „Rodzina 500+” dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych, w Rodzinnym Domu dla Dzieci, Domu Dziecka i Pogotowiu Opiekuńczym w Zamościu oraz na koszty obsługi programu.

2.6 Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej

W roku 2021 na podstawie umów i porozumień z organami administracji rządowej, planuje się dotacje w łącznej kwocie **276 680 zł**. Zaplanowane dotacje stanowią środki przeznaczone na:

Dział 750 – Administracja publiczna: na wykonanie dodatkowych, specjalistycznych badań lekarskich i psychologicznych oraz obserwacji szpitalnej osób podlegających kwalifikacji wojskowej oraz na wypłatę wynagrodzeń dla członków powiatowej komisji lekarskiej w kwocie 11 480 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie: na realizację przedsięwzięcia pn. „Wiodący ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy” ze szczególnym uwzględnieniem wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka w ramach rządowego programu „Za życiem” realizowanego przez SOSW w wysokości 265 200 zł.

2.7 Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Na podstawie umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 roku planuje się pozyskać w części powiatowej budżetu dochody na kwotę **4 313 340 zł**, co stanowi 1,84% dochodów powiatu ogółem. Są to dotacje jn.:

Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej: w ramach tego działu zaplanowano dotacje ze Starostwa Powiatowego w kwocie 4 243 340 zł, w tym: dotacja na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy, na dofinansowanie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o niepełnosprawności oraz na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: dotacja ze Starostwa Powiatowego w kwocie 70 000 zł z przeznaczeniem na realizację przez Książnicę Zamojską zadań biblioteki powiatowej.

2.8 Dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich

W 2021 roku na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków z UE zaplanowano dotacje na kwotę **47 668 468 zł**, co stanowi 20,34% dochodów powiatu ogółem. W przedmiotowej grupie większość stanowią dotacje na zadania majątkowe zaplanowane na kwotę 41 900 926 zł. Dotacje na zadania bieżące zaplanowano w kwocie 5 767 542 zł. Dochody w tej grupie zaplanowano w działach jn.:

Dział 600 – Transport i łączność: w ramach niniejszego działu zaplanowano dotację bieżącą w kwocie 19 055 zł oraz dotację majątkową w wysokości 38 508 667 zł na zadanie: „Przebudowa drogi na odcinku około 5 km w ciągu drogi krajowej nr 74 (...)”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie: w roku 2021 planuje się do pozyskania środki bieżące na realizację projektów edukacyjnych dla młodzieży realizowanych przez szkoły i placówki oświatowe w kwocie 5 748 487 zł oraz dotację na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 3 w Zamościu” w kwocie 3 392 259 zł.

Projekt planu dochodów budżetowych w układzie klasyfikacji budżetowej w szczególności do działu, rozdziału i źródeł ich pochodzenia przedstawia **Załącznik nr 1**.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe miasta Zamość w 2021 roku zaplanowano w kwocie **628 056 770 zł**. Z tej kwoty wydatki bieżące stanowią większość (70,47% wydatków budżetowych ogółem) i wynoszą **442 606 571 zł**, natomiast wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości **185 450 199 zł** (29,53% wydatków ogółem).

Struktura rodzajowa planowanych wydatków miasta Zamość na 2021 rok przedstawia się następująco:

- wydatki na zadania własne stanowią 66,37% wydatków ogółem,
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 16,11%,
- wydatki na zadania realizowane na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej – 0,05%,
- wydatki na zadania realizowane na podstawie umów lub porozumień z jst - 0,28%,
- wydatki na programy współfinansowane z udziałem środków europejskich – 17,19%,

Na wydatki budżetu miasta Zamość ogółem składają się wydatki gminy w kwocie 349 031 323 zł oraz wydatki powiatu w kwocie 279 025 447 zł.

Odrębna informacja opisowa dotycząca wydatków inwestycyjnych przedstawionych w Załączniku Nr 5 stanowi wyczerpujący materiał dotyczący wydatków majątkowych. W związku z tym, w poniższym opisie komentarze i objaśnienia będą dotyczyły tylko wydatków bieżących.

Dodatkowe informacje na temat przeznaczenia i kwot dotacji zaplanowanych do udzielenia z budżetu miasta zawiera Załącznik Nr 4.

1. Wydatki gminy

Planowane wydatki gminy w projekcie budżetu miasta Zamość na 2021 rok zostały określone na kwotę **349 031 323 zł**. Większą część stanowią zwyczajowo wydatki bieżące, tak też w roku 2021 zaplanowano je na poziomie 277 291 272 zł (79,45% wydatków gminy), natomiast wydatki majątkowe określono w wysokości 71 740 051 zł (20,55%). Wydatki podobnie jak dochody miasta są realizowane w określonych grupach rodzajowych. W szczególności zgodnie z uchwałą budżetową, plan wydatków miasta Zamość na 2021 rok w części gminnej, w formie opisowej przedstawia się jn.:

1.1 Wydatki na zadania własne

Wydatki na zadania własne w części gminnej budżetu zostały zaplanowane w kwocie **215 664 121 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 193 364 921 zł, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 22 299 200 zł. Zaplanowane zgodnie z klasyfikacją budżetową w poszczególnych działach budżetu, będą przeznaczone na realizację zadań własnych gminy w kwotach jak niżej:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowany wydatek w kwocie **5 200 zł** stanowi 2% planowanych wpływów podatku rolnego na finansowanie działalności Lubelskiej Izby Rolniczej, zgodnie z ustawowymi zasadami finansowania izb rolniczych.

Dział 020 - Leśnictwo

Zaplanowana w 2021 roku kwota **15 000** zł zostanie przeznaczona na prowadzenie gospodarki leśnej na terenie miasta Zamość oraz na uregulowanie podatku leśnego.

Dział 600 - Transport i łączność

Na sfinansowanie zadań zaplanowanych do realizacji w dziale transportu i łączności na 2021 rok przeznaczono środki w kwocie **11 194 380** zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 900 000 zł (Załącznik Nr 5 wraz z materiałem opisowym), natomiast wydatki bieżące w wysokości 5 294 380 zł.

Z kwoty przeznaczonej na wydatki bieżące planuje się sfinansowanie następujących zadań: rekompensata dla MZK Sp. z o. o. na pokrycie kosztów realizowanych zadań przewozowych oraz na pokrycie analizy kosztów i korzyści związanych z wykorzystaniem przy świadczeniu usług komunikacji miejskiej autobusów zeroemisyjnych w kwocie 4 515 000 zł; na drogi publiczne i gminne zaplanowano kwotę 769 380 zł - środki te będą wykorzystane na zakup znaków drogowych, rur stalowych, piasku, cementu, kostki, obrzeży, krawężników, płyt chodnikowych, materiałów do remontu dróg i chodników, na pokrycie kosztów remontów, zimowe utrzymanie dróg, usługę sprzedaży biletów parkingowych i obsługę parkomatów, oznakowanie poziome, dokumentacja i inne. Kwotę 10 000 zł zaplanowano na zakup usług niwelacji i uporządkowania terenu w obrębie pasa drogowego.

Dział 630 - Turystyka

Na zadania w zakresie turystyki na 2021 rok zostały zaplanowane wydatki bieżące w kwocie **914 342** zł. Z tej kwoty planuje się przeznaczyć 5 000 zł na udzielenie dotacji z przeznaczeniem na organizację imprez turystyki kwalifikowanej o charakterze miejskim i regionalnym. Kwota 869 142 zł zostanie przeznaczona na sfinansowanie kosztów funkcjonowania i realizację statutowych zadań Zamojskiego Centrum Informacji Turystycznej i Historycznej w Zamościu. Pozostałe środki w kwocie 40 200 zł zostaną wydatkowane na różne formy promocji miasta i regionu w kraju i za granicą, m.in.: wynagrodzenia za prace autorskie, wynagrodzenie za wykonywanie hejnału z wieży ratuszowej, zakup wydawnictw informacyjno-turystycznych, zakup energii, tłumaczenia, udział w turystycznych targach krajowych i zagranicznych, usługi przewodnickie oraz organizację i promocję wydarzeń kulturalnych.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Na zadania bieżące realizowane w ramach gospodarki mieszkaniowej na 2021 rok zaplanowano środki w kwocie **13 534 027** zł. Wydatki inwestycyjne to kwota **400 000** zł. Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki w kwocie 13 105 427 zł. Środki w kwocie 12 824 027 zł przeznacza się głównie na zakup energii w lokalach mieszkaniowych i użytkowych oraz zakup usług związanych z realizacją umowy dot. zarządzania gminnym zasobem nieruchomości Miasta przez Zakład Gospodarki Lokalowej. Pozostałe wydatki zaplanowano także na utrzymanie porządku i czystości miasta, organizację ogródków i stoisk, prowizję od sprzedaży biletów, koszty opłat eksploatacyjnych i różne opłaty i składki. Pozostała kwota tj. 281 400 zł przeznaczona zostanie na: ogłoszenia prasowe, najem działek pod kładkę na terenie zrewitalizowanych terenów pofortecznych, opracowanie dokumentacji geodezyjnych do podziałów nieruchomości, wypłatę wynagrodzeń rzeczoznawcom majątkowym, opłacenie podatku od nieruchomości położonej w Wólce Panieńskiej (współwłasność miasta na podstawie postanowienia sądu), opłaty roczne z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów przeznaczonych pod infrastrukturę drogową oraz ewentualny zwrot Staroście Zamojskiemu kosztów sporządzenia dokumentacji podziałowych i operatów szacunkowych, poniesionych przez niego w związku z prowadzonymi postępowaniami w sprawach o zwrot wywłaszczonych nieruchomości, stanowiących własność Miasta Zamość, zapłatę zobowiązań po zmarłym, po którym miasto nabyło spadek, na opłaty sądowe i inne.

Zaplanowano ponadto w pozostałej działalności z zakresu gospodarki mieszkaniowej wydatki w kwocie 28 600 zł na wypłatę kaucji mieszkaniowych osobom, które wykupiły mieszkania na własność, na wypłatę odszkodowań za niedostarczenie lokalu socjalnego, opłacenie kosztów postępowania sądowego.

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki zaplanowane na bieżącą działalność usługową w kwocie **459 320 zł**, będą realizowane w zakresie: planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 220 320 zł, poprzez sfinansowanie prac związanych z opracowaniem zmian do planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Zamościa, sporządzenie operatów szacunkowych do naliczania opłaty planistycznej oraz sfinansowanie posiedzeń Miejskiej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej. Kwota 26 000 zł stanowi wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy i miejsc pamięci narodowej (min. zakup zniczy, prace konserwacyjno – remontowe, utrzymanie czystości i porządku w tych miejscach). Pozostałe środki w wysokości 213 000 zł planuje się przeznaczyć na bieżące utrzymanie oraz usługi remontowe kwart płyty Rynku Nowego Miasta i szaleatów miejskich.

Dział 750 - Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na funkcjonowanie Rady Miasta Zamość, Urzędu Miasta Zamość oraz na sfinansowanie pozostałej działalności związanej z funkcjonowaniem administracji publicznej. W 2021 roku zarezerwowano z tego tytułu kwotę na zadania bieżące w wysokości **21 127 518 zł**, która zostanie wydatkowana jak niżej:

Na utrzymanie Rady Miasta Zamość zaplanowano kwotę 590 650 zł. Są to: diety dla przewodniczącego, wiceprzewodniczących i radnych Rady Miasta, diety dla przewodniczących zarządów osiedli, podróże służbowe krajowe i zagraniczne radnych, wynagrodzenia za prelekcje wygłaszane na uroczystych sesjach, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, ubezpieczenia w związku z wyjazdami służbowymi i inne.

Na sfinansowanie bieżących kosztów utrzymania Urzędu Miasta Zamość wraz z obsługą urzędu planuje się środki w wysokości 19 171 989 zł. Plan zabezpiecza wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (w tym min. wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej nie znajdujące pokrycia w dotacjach od wojewody), świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz na pozostałe wydatki statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem urzędu.

Na zadania promocyjne zaplanowano kwotę 651 000 zł. Wydatki jakie zostaną w 2021 roku poniesione dotyczą wynagrodzeń za prace autorskie i inne umowy cywilnoprawne w ramach realizowanych zadań promocyjnych, dotacji na organizację Festiwalu Produktu Lokalnego oraz plenerowych imprez promocyjnych w sezonie letnim jak również wszelkie wydatki związane z organizacją i promocją wydarzeń kulturalnych, imprez sportowych i plenerowych, spotkań, wydarzeń artystycznych, zakupu materiałów reklamowych, kosztów składek członkowskich, kosztów ubezpieczeń delegacji i imprez itp. Powyższe środki zostaną przeznaczone również na działania promocyjne dotyczące realizowanych i już zakończonych projektów, na działania promocyjne związane z funkcjonowaniem strefy gospodarczej miasta a także na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii związanych z utrzymaniem trwałości projektów.

Na pozostałą działalność administracji publicznej planuje się wydatki w kwocie 713 879 zł. Środki te zostaną wydatkowane min. na: podatek VAT, na windykację zaległości podatkowych, koszty wydania opinii biegłych w postępowaniu podatkowym, fundusze prowizji dla inkasentów opłaty targowej i skarbowej, opłaty sądowe, koszty analiz, opinii i ekspertyz, na utrzymanie Młodzieżowej Rady Miasta, na sfinansowanie działalności zarządów osiedli itp.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **3 763 100 zł**. W ramach tych środków: kwota 1 000 zł zostanie przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby obrony cywilnej, kwota 2 530 600 zł stanowi koszty utrzymania Straży Miejskiej (wynagrodzenia, pochodne, świadczenia na rzecz osób fizycznych i inne wydatki statutowe związane z funkcjonowaniem tej jednostki). W niniejszym dziale zaplanowana została również rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 1 230 000 zł, ustalona w oparciu o art. 26 Ustawy z dnia 26 kwietnia o zarządzaniu kryzysowym, która obliguje jednostkę samorządu terytorialnego do zabezpieczenia tych środków. Pozostała kwota 1 500 zł stanowi wydatki związane z zabezpieczeniem logistycznym ćwiczeń z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Środki zaplanowane w kwocie **4 216 404** zł zostaną przeznaczone na zapłatę odsetek od samorządowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek, koszty emisji samorządowych papierów wartościowych i inne opłaty i prowizje oraz na zabezpieczenie z tytułu poręczenia kredytów zaciągniętych przez TBS.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w kwocie **703 000** zł, z tego 700 000 zł to rezerwa ogólna utworzona z przeznaczeniem na wydatki budżetowe nieprzewidziane w planie, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych oraz 3 000 zł to środki na wypłatę świadczeń rekompensujących żołnierzom rezerwy utracone wynagrodzenie związane z odbyciem ćwiczeń wojskowych.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W dziale oświata i wychowanie zaplanowane zostały wydatki w wysokości **83 800 733** zł, w tym kwota 315 000 zł stanowi wydatki majątkowe (informacja opisowa wraz z Załącznikiem Nr 5). Na zadania bieżące planuje się wydatkować kwotę 83 485 733 zł. W ramach zaplanowanych środków na wydatki bieżące zostaną zrealizowane zadania w zakresie oświaty i wychowania. W strukturze tych wydatków znajdują się wydatki na wynagrodzenia i pochodne, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na zadania statutowe oraz dotacje dla jednostek oświaty. Z zaplanowanej ww. kwoty wydatkowane zostaną środki jn.:

- szkoły podstawowe – 44 729 601 zł,
- oddziały przedszkole w szkołach podstawowych – 523 644 zł,
- przedszkola – 26 405 297 zł,
- przedszkola specjalne – 1 990 338 zł,
- inne formy wychowania przedszkolnego – 380 943 zł,
- dowożenie uczniów do szkół – 196 000 zł,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 324 886 zł,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w wieku przedszkolnym – 2 904 457 zł,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 4 818 867 zł,
- pozostała działalność – 1 211 700 zł (w tym. wypłata nagród dla nauczycieli, organizacja konkursów i uroczystości szkolnych, remonty itp.).

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Na wydatki bieżące w zakresie ochrony zdrowia w 2021 roku planuje się kwotę **1 750 000** zł, w ramach których będą realizowane zadania z zakresu zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi.

Na realizację zadań w ramach Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2021 rok zaplanowano kwotę 140 000 zł. W ramach programu planuje się wydatkować środki na zakup usług i projektów, materiałów i wyposażenia w związku z realizacją MPPN oraz na dotacje na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii, ujętych w MPPN udzielane po przeprowadzeniu procedury konkursowej.

Na wydatki związane z realizacją Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2021 roku planuje się kwotę 1 610 000 zł. Część wydatków zostanie przeznaczona na wypłatę dotacji dla innych podmiotów realizujących zadania ujęte w programie. Pozostałe wydatki stanowią wynagrodzenia i inne zadania statutowe związane z realizacją MPPiRPA (w tym min. koszty funkcjonowania Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zakup usług zdrowotnych, środki na pokrycie

kosztów bieżącego funkcjonowania Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Zamościu w zakresie realizacji przez jednostkę zadań ujętych w programie).

Dział 852 - Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie **40 000** zł oraz wydatki bieżące w kwocie **18 585 183** zł, w tym:

- opłata za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w kwocie 1 950 000 zł (różnica pomiędzy miesięcznym kosztem utrzymania a kwotą odpłatności mieszkańca lub jego rodziny),
- koszty utrzymania podopiecznych w Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży w Łabuniach w kwocie 57 600 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 158 000 zł,
- wypłata zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze w wysokości 3 263 000 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych w kwocie 2 000 000 zł,
- wypłata zasiłków stałych w kwocie 1 550 000 zł,
- utrzymanie MCPR realizującego zadania z zakresu opieki społecznej w kwocie 4 373 280 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 2 150 000 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania na kwotę 2 000 000 zł,
- dotacje dla Centrum Integracji Społecznej w wysokości 412 550 zł
- na pozostałą działalność bieżącą w zakresie pomocy społecznej zostały zaplanowane wydatki w kwocie 670 753 zł, zostaną przeznaczone na: wypłatę dotacji na realizację zadań określonych w „Lokalnym Programie Pomocy Społecznej na rok 2021” (w ramach działania programu planuje się trzy zadania tj. „Zapewnienie schronienia osobom bezdomnym oraz działania na rzecz osób bezdomnych – prowadzenie schroniska dla bezdomnych”, „Wsparcie działań w zakresie reintegracji społeczno-zawodowej” oraz „Dożywianie osób i rodzin dotkniętych ubóstwem poprzez pozyskiwanie i bezpłatne wydawanie żywności mieszkańcom miasta Zamość”) oraz częściowe sfinansowanie prac społecznie użytecznych organizowanych na terenie miasta Zamość. Zaplanowano również wydatki na bieżące utrzymanie budynku przy ul. Orlicz-Dreszera, gdzie prowadzone jest Schronisko dla bezdomnych oraz stołówka, w której są wydawane posiłki (zmianie uległ sposób świadczenia pomocy w formie zapewnienia posiłku: odstąpiono od przygotowywania posiłków we własnym zakresie i obecnie posiłki kupowane są od zewnętrznego podmiotu), ze względu na stan zdrowia część podopiecznych korzysta z dowożenia posiłków do domu.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2021 roku w zakresie pozostałej polityki społecznej będą realizowane zadania na kwotę **128 384** zł. Środki powyższe zostaną przeznaczone na organizację i prowadzenie prac interwencyjnych, wypłatę dotacji z budżetu jednostki na wspieranie zamojskich organizacji pozarządowych (szczegółowy opis przeznaczenia i kwoty dotacji zawiera Załącznik Nr 4), na nagrody w konkursach dla organizacji pozarządowych („Inicjatywa Roku”) oraz na zakup usług związanych z działalnością organizacji pożytku publicznego.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Na zadania realizowane w ramach edukacyjnej opieki wychowawczej zaplanowano w 2021 roku środki bieżące w wysokości **2 814 233** zł, które zostaną przeznaczone na:

- utrzymanie świetlic szkolnych w kwocie 2 680 150 zł (wynagrodzenia, składki i świadczenia na rzecz zatrudnionych pracowników jak również wydatki na zadania statutowe),
- na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w kwocie 70 049 zł (dotacje),
- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym w kwocie 49 098 zł,

- na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 14 936 zł.

Dział 855 - Rodzina

W dziale tym klasyfikowane są wydatki dotyczące świadczeń wychowawczych, rodzinnych, różnych form wspierania rodziny, tworzenia i funkcjonowania żłobków oraz klubów dziecięcych. W budżecie 2021 roku na ww. zadania zaplanowano kwotę **4 006 500** zł, wydatki bieżące zostaną dokonane na zadania jak niżej:

- na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego (42 000 zł),

- utrzymanie administracji obsługującej egzekucję alimentacyjną i wydatki statutowe związane z tą działalnością, dodatek z tytułu urodzenia dziecka do zasiłku rodzinnego oraz na zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego (351 480 zł),

- kwota 768 350 zł stanowi koszty utworzenia rodzin wspierających, dotacje na prowadzenie placówek wsparcia dziennego oraz środki związane z bieżącym utrzymaniem Organizatora Pieczy Zastępczej i Wspierania Rodziny w Zamościu w związku z zatrudnieniem przez jednostkę asystentów rodziny,

- kwota 4 000 zł to nienależnie pobrane składki na ubezpieczenie zdrowotne przez świadczeniobiorców, które podlegają przekazaniu do LUW ,

- w ramach systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 łączne wydatki w 2021 roku wyniosą 2 840 670 zł i przeznaczone zostaną na: bieżące utrzymanie Żłobka Miejskiego w Zamościu oraz na dotacje celowe dla podmiotów nienaliczanych do sektora finansów publicznych, prowadzących żłobki i kluby dziecięce na terenie miasta.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowano wydatki w wysokości **21 112 318** zł. W ramach tej kwoty planuje się wydatki inwestycyjne w wysokości 1 830 000 zł (Załącznik Nr 5) oraz wydatki bieżące w wysokości 19 282 318 zł.

Środki zarezerwowane na zadania bieżące planuje się wydatkować jak niżej:

- na gospodarkę odpadami komunalnymi kwotę 12 270 000 zł. Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminie stanowi, że z opłat pobranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują: koszty dotyczące realizacji umowy w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych (11 460 000 zł) oraz umowy w zakresie prowadzenia Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (299 934 zł); akcje edukacyjne, usługi poligraficzne, zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów wraz z kosztami ich dostawy, podróże służbowe, szkolenia, wydatki na wynagrodzenia i pochodne 5 pracowników zajmujących się obsług systemu gospodarowania odpadami wraz z innymi wydatkami bieżącymi w ramach wykonywania obowiązków służbowych min.: zakup materiałów eksploatacyjnych, biurowych, wyposażenia, opłaty za energię, usługi telekomunikacyjne, itp. (510 066 zł),

- na utrzymanie zieleni w miastach i gminach kwotę 1 130 600 zł, środki te będn wydatkowane na całoroczne utrzymanie terenów zieleni, placów zabaw i obiektów rekreacyjno-sportowych w Zamościu min. tereny forteczne w tym Park Miejski, Planty, zieleń w obrębie Zespołu Staromiejskiego, tereny wzdłuż Topornicy i Łabuńki, dodatkowo poniesione zostaną wydatki na pokrycie należności za ścieki, zużytą wodę i inne,

- na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 55 500 zł, są to głównie zakup roślin i podłóža, opracowanie dokumentacji projektowych, odkomarzanie miasta, ekspertyzy dendrologiczne, badania próbek popiołu pobranego z pieców węglowych, szkolenia itp.

- na bieżące funkcjonowanie schroniska dla zwierząt zaplanowano kwotę 485 530 zł,

- na oświetlenie ulic, placów i dróg planuje się wydatki bieżące w kwocie 4 663 688 zł, kwota ta przeznaczona zostanie na pokrycie należności za dostawę energii elektrycznej na potrzeby miejskiej

infrastruktury technicznej (oświetlenie drogowe, parkowe, iluminacja obiektów), dystrybucja energii elektrycznej, należności dotyczących usług w zakresie konserwacji urządzeń oświetlenia, na dokonanie opłaty rocznej z tytułu umieszczenia kablowej linii światłowodowej w pasie drogowym, zakup elementów uszkodzonych i zniszczonych na terenach pofortecznych, na wykonanie przyłączy energetycznych, dzierżawę urządzeń oświetlenia ulicznego itp.,

- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano na poziomie 220 000 zł i zostaną one skierowane głównie na: utrzymanie porządku i czystości, na zakup worków i rękawic na akcje porządkowe, zakup nagród na konkursy w zakresie ekologii i ochrony środowiska, zakup materiału nasadzeniowego, konserwacje rowów melioracyjnych, edukację ekologiczną i inne,

- w zakresie pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami kwotę 45 000 zł przeznacza się na realizację zadania dotyczącego usuwania wyrobów zawierających azbest,

- w ramach pozostałej działalności planuje się wydatki bieżące w kwocie 412 000 zł z przeznaczeniem na: koszty związane z pokryciem podatku VAT od aportu wniesionego do PGK Sp. z o. o. w postaci sieci kanalizacji sanitarnych oraz uzupełnienie udziałów, na zakup materiałów eksploatacyjnych i paliwa do kosiarek oraz innych elementów mogących wystąpić w ciągu roku, nadzór inwestorski w zakresie prowadzonych prac, opłatę za wodę pobraną ze źródeł ulicznych i hydrantów, bieżące remonty, zakup opinii dendrologicznych, operatów szacunkowych, konserwację kanalizacji deszczowej, wynajem kabin sanitarnych, odnowienie zniszczonych ławek, utrzymanie szaletu miejskiego, zagospodarowanie nowych terenów zieleni a także udzielenie dotacji na zadania służące tworzeniu warunków rozwoju rodzinnych ogrodów działkowych.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W budżecie gminy na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w roku 2021 planuje się wydatki w łącznej kwocie **5 431 400** zł, w tym wydatki majątkowe – 4 902 200 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 529 200 zł, które zostaną przeznaczone na:

- dotacje dla organizacji pożytku publicznego na realizację przedsięwzięć artystycznych oraz nowych inicjatyw popularyzujących dziedzictwo kulturowe poprzez festiwale muzyczne, taneczne, fotograficzne i wydarzenia interdyscyplinarne. Na te zadania zaplanowano kwotę 80 000 zł (opis i wysokość zaplanowanych dotacji zawiera Załącznik Nr 4),

- dotacja na organizację 8 Zamojskiego Festiwalu Filmowego „Spotkanie z Historią” współrealizowanego we współpracy z TVP 3 oraz TVP Historia w kwocie 40 000 zł,

- w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 150 000 zł z przeznaczeniem na: opracowanie dokumentacji projektowej obiektów zabytkowych i terenów Starego Miasta, na zakup usług w zakresie wykonania ekspertyz, analiz i opinii, na przekazanie dotacji celowych na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych,

- na sfinansowanie pozostałych zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 259 200 zł. W ramach tych środków planuje się wydatki z przeznaczeniem na wynagrodzenia za zlecane zadania i prace artystyczne oraz honoraria wypłacane twórcom lub artystom, różne nagrody i stypendia dla twórców, na zakup materiałów promocyjnych i informacyjnych związanych z dziedzictwem kulturowym i inne zakupy, na pokrycie kosztów ubezpieczenia sprzętu elektronicznego zakupionego w ramach projektu Lubelska Biblioteka Wirtualna oraz na zakup usług (min. na realizację przedsięwzięć artystycznych w ramach obchodów rocznic, świąt państwowych i okolicznościowych, koszty związane z oprawą muzyczną i kawaleryjską podczas organizowanych uroczystości, partycypowanie w kosztach druku wydawnictw promujących zamojskie środowiska twórcze oraz na zabezpieczenie środków finansowych dla instytucji kultury, stanowiących udziały własne przy aplikowaniu środków zewnętrznych).

Dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

Wydatki zaplanowane do poniesienia w przedmiotowym dziale stanowią kwotę **4 632 773** zł. Powyższe środki zaplanowane zostały na bieżące utrzymanie Ogrodu Zoologicznego im. Stefana Millera w Zamościu, zostaną one przeznaczone na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla

pracowników, świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki statutowe. Pozostałe środki bieżące stanowią zasilenie funduszu w wysokości 1 % całkowitych kosztów projektu „Budowa przygranicznego ośrodka kwarantannowania i przetrzymywania zwierząt nielegalnie wwiezionych do strefy Schengen oraz centrum edukacyjno- szkoleniowego na bazie Ogrodu Zoologicznego w Zamościu”.

Dział 926 - Kultura fizyczna

W 2021 roku na wydatki w zakresie kultury fizycznej zabezpieczono kwotę **17 430 306 zł**, z tego wydatki na realizację zadań majątkowych 8 912 000 zł oraz na realizację zadań bieżących środki w kwocie 8 518 306 zł. Z kwoty wydatków bieżących na funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Zamościu planuje się wykorzystać kwotę 6 795 306 zł, która zostanie przeznaczona na wynagrodzenia, składki i świadczenia na rzecz zatrudnionych pracowników oraz pozostałe wydatki związane z działalnością statutową jednostki, w tym koszty utrzymania. Dotacje dla zamojskich stowarzyszeń sportowych na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej zaplanowano na kwotę 1 600 000 (szczegółowe informacje zawiera Załącznik Nr 4). Pozostałe środki zostaną wydatkowane na stypendia sportowe przyznawane przez władze miasta dla zawodników za wysokie wyniki we współzawodnictwie sportowym, współorganizację imprez sportowych pod patronatem Prezydenta Miasta, realizację programów sportowych, zakup pucharów i medali oraz nagrody dla trenerów i zawodników.

1.2 Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne ustawowo zlecone

W 2021 roku na zadania ustawowo zlecone w gminnej części budżetu zaplanowane zostały wydatki w łącznej kwocie **80 493 362 zł**. Wydatki te są zaplanowane na poziomie planu dotacji przyznanych z budżetu państwa i stanowią 23,06% wydatków gminy ogółem. W ramach przyznanych dotacji zaplanowano następujące zadania:

Dział 750 – Administracja publiczna: środki w kwocie 723 091 zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia oraz pochodne i inne wydatki statutowe związane z realizacją zadań z zakresu spraw obywatelskich i spraw pozostałych,

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: środki w wysokości 12 671 zł zostaną przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,

Dział 752 – Obrona narodowa: środki w kwocie 3 000 zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenia za przeprowadzenie szkoleń z zakresu obronności dla kadry kierowniczej,

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: wydatki na przeprowadzenie szkoleń z zakresu powszechnej samoobrony dla zakładów pracy zaplanowano w kwocie 1 600 zł,

Dział 851 – Ochrona zdrowia: kwota 2 000 zł są to środki z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów sporządzenia wywiadów środowiskowych w celu sporządzenia decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe,

Dział 852 – Pomoc społeczna: kwota 635 600 zł stanowi wydatki na opłacenie wynagrodzeń opiekunów prawnych oraz na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych na rzecz mieszkańców miasta,

Dział 855 – Rodzina: kwota wydatków zaplanowana w niniejszym dziale tj. 79 115 400 zł stanowi środki na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu „Rodzina 500+”, świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia jak również koszty obsługi realizacji powyższych świadczeń.

1.3 Zadania realizowane na podstawie umów lub porozumień z organami administracji rządowej

Na zadanie realizowane na podstawie umów i porozumień z organami administracji rządowej, w dziale 710 – działalność usługowa zaplanowano wydatki w kwocie **14 000 zł**, z czego planuje się sfinansowanie kontynuacji prac remontowo-konserwatorskich na cmentarzach wojennych.

1.4 Zadania realizowane na podstawie umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

W tej grupie realizowane będą zadania bieżące, na które zaplanowano środki w kwocie **1 612 000 zł**. Rodzaje zadań bieżących i kwoty na nie przeznaczone wg. działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 600 – Transport i łączność: wydatki w kwocie 1 600 000 zł stanowią koszty transportu lokalnego innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie zawartych porozumień międzygminnych,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: kwota 12 000 zł stanowi środki z gminy Adamów oraz gminy Komarów na prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla mieszkańców tych gmin.

1.5 Wydatki na finansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich

Na programy finansowane i współfinansowane ze środków europejskich w części gminnej budżetu miasta Zamość zaplanowano na 2021 rok środki w kwocie **51 247 840 zł**, z tego 1 806 989 zł to wydatki bieżące a kwota 49 440 851 zł stanowi wydatki majątkowe. Powyższa grupa wydatków jest trzecią co wielkości, na te zadania poniesionych zostanie 14,68% wydatków gminy ogółem.

Szczegółowe informacje na temat wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków europejskich zawiera Załącznik Nr 6, w tym nazwę projektu, okres realizacji i kwoty. Zadania inwestycyjne finansowane lub współfinansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej zostały szerzej omówione w odrębnej informacji opisowej dotyczącej planu wydatków majątkowych oraz w Załączniku Nr 5.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

Dział 750 – Administracja publiczna: zaplanowana kwota 167 000 zł zostanie przeznaczona na zadanie pn. „ Wspólna historia dwóch miast – Tarnopola i Zamościa”. Celem projektu jest rozwój turystyki na pograniczu polsko-ukraińskim poprzez wspólne działania i wydarzenia mające na celu promocję i rozwój dziedzictwa kulturowego Zamościa oraz Tarnopola.

Dział 801 – Oświata i wychowanie: kwotę 868 039 zł na wydatki związane z realizacją jedenastu projektów edukacyjnych realizowanych w czterech szkołach podstawowych,

Dział 852 – Pomoc społeczna – dotacja w wysokości 720 000 zł na realizację projektu „CIS Twoją szansą”,

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwotę 51 950 zł wydatków bieżących przeznaczy się na zadanie „Rewitalizacja Akademii Zamojskiej”.

2. Wydatki powiatu

W części powiatowej budżetu zaplanowane wydatki wynoszą łącznie **279 025 447 zł**, w tej kwocie przeważają wydatki bieżące osiągając poziom 165 315 299 zł, natomiast wydatki inwestycyjne zaplanowano w wysokości 113 710 148 zł. W wydatkach ogółem miasta zaplanowanych na 2021 rok wydatki powiatu stanowią mniejszość (generują 44,43% ogółu wydatków).

Podobnie jak w przypadku wydatków gminy tak i w powiatowej części budżetu szerzej omówione zostaną wydatki na zadania bieżące – odrębna informacja opisowa wraz z Załącznikiem Nr 5 stanowi kompletny materiał dotyczący zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku 2021. Szczegółowe informacje na temat planu dotacji udzielonych z budżetu miasta stanowi Załącznik Nr 4, na temat programów i projektów finansowanych i współfinansowanych z udziałem środków europejskich – Załącznik Nr 6.

Wydatki powiatu w poszczególnych grupach rodzajowych, zgodnie z klasyfikacją budżetową będą realizowane jak niżej:

2.1 Wydatki na zadania własne powiatu

Wydatki na zadania własne zaplanowane w części powiatowej budżetu w kwocie **201 196 211** zł, stanowią 72,11% wydatków powiatu ogółem, w tym: wydatki bieżące wynoszą 138 436 037 zł a wydatki majątkowe 62 760 174 zł. Wydatki bieżące zostaną przeznaczone na zadania i w kwotach jak niżej:

Dział 020 - Leśnictwo

Zaplanowane w kwocie **4 500** zł środki zostaną przeznaczone na prowadzenie nadzoru prac, dotyczących gospodarki leśnej na terenie miasta Zamość.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan wydatków określony w 2021 roku na realizację zadań w zakresie transportu i łączności wynosi **63 143 262** zł, w tym: wydatki majątkowe stanowią kwotę 59 730 174 zł, natomiast wydatki bieżące wyniosą 3 413 088 zł. Zaplanowane środki bieżące zostaną rozdysponowane na pokrycie kosztów funkcjonowania Zarządu Dróg Grodzkich (wynagrodzenia i składki, świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki na zadania statutowe) oraz na bieżące utrzymanie dróg powiatowych. W ramach bieżącego utrzymania dróg powiatowych, sfinansowane zostaną min.: zakupy znaków drogowych i materiałów do remontów dróg (w tym kostki, obrzeża, krawężniki, płyty chodnikowe, paliwo, narzędzia, piasek, cement itp.), zakup energii elektrycznej do sygnalizacji świetlnej, wydatki na remonty dróg, chodników, mostów, nawierzchni rozbieralnych, sygnalizacji świetlnej, zimowe utrzymanie dróg, oznakowanie poziome, konserwacja sygnalizacji świetlnej, wynajem sprzętu, przeglądy obiektów mostowych, zabezpieczenie środków finansowych na niezbędną dokumentację i ekspertyzy. W dziale tym wydatkuje się środki na utrzymanie infrastruktury oraz urządzeń drogowych (przystanków komunikacyjnych i wiat przystankowych) - w 2021 roku planuje się wydatek na ten cel w kwocie 125 583 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

W zakresie działalności usługowej w części powiatowej budżetu, zaplanowano kwotę **180 000** zł. Zaplanowane wydatki przeznacza się na sfinansowanie działalności Grodzkiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Środki te wydatkowane zostaną na zakupy materiałów biurowych, konserwację i naprawę sprzętu kserograficznego będącego na stanie Ośrodka, szkolenia pracowników, aktualizację kartograficznej części zasobu geodezyjnego, prowadzonego w systemie numerycznym na podstawie przyjmowanych do zasobu operatów technicznych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną w 2021 roku zaplanowane zostały w kwocie **3 000** zł. Powyższe środki zostaną przeznaczone na wykonanie oraz dostawę dowodów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m oraz opłaty sądowe za rozwiązanie stowarzyszeń w wyniku postępowania sądowego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na 2021 rok ze środków samorządu zaplanowano wydatki majątkowe w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w kwocie **200 000** zł (Załącznik Nr 5).

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Na zadania w zakresie oświaty i wychowania zaplanowane zostały wydatki w wysokości **94 124 429** zł, z tego 300 000 zł to wydatki majątkowe a 93 824 429 zł to wydatki bieżące. W podziale na jednostki oświatowe wydatki kształtują się następująco:

- szkoły podstawowe specjalne: 9 467 970 zł,
- technika: 31 199 817 zł,
- szkoły policealne: 5 361 918 zł,
- branżowe szkoły I i II stopnia: 4 797 229zł,

- licea ogólnokształcące: 27 801 707 zł,
- szkoły zawodowe specjalne: 3 646 725 zł,
- placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego: 7 671 276 zł,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli: 383 199 zł,
- kwalifikacyjne kursy zawodowe: 317 374 zł,
- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży: 1 912 462 zł.

W strukturze wyżej wymienionych wydatków znajdują się: wydatki na wynagrodzenia i składki, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na zadania statutowe oraz dotacje.

W ramach pozostałej działalności planuje się wydatkować kwotę 1 264 752 zł min. na wypłatę nagród z okazji Dnia Edukacji Narodowej, zabezpieczenie wydatków związanych z organizacją konkursów, uroczystości szkolnych, remontami bieżącymi w szkołach ponadpodstawowych i placówkach oświatowych oraz na pokrycie kosztów związanych z naborem elektronicznym.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W 2021 roku na ochronę zdrowia w części powiatowej budżetu planuje się przeznaczyć kwotę **28 000 zł**. W ramach programów profilaktyki zdrowotnej zaplanowano wydatki w wysokości 25 000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych i innych podmiotów, które w trybie ustawy o zdrowiu publicznym realizują zadania w zakresie ochrony i promocji zdrowia.

Na pozostałe wydatki w zakresie zdrowia zarezerwowano kwotę 3 000 zł, która przeznaczona zostanie na wynagrodzenia za szkolenia i prelekcje oraz na przedsięwzięcia lokalne zmierzające do zaznajomienia mieszkańców z czynnikami szkodliwymi dla zdrowia.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Na zadania z zakresu pomocy społecznej zostały zaplanowane wydatki w kwocie **2 580 675 zł**. W ramach tych środków planuje się: wydatki związane z prowadzeniem Domu Pomocy Społecznej w Zamościu, częściowym utrzymaniem MCPR, wydatki na pokrycie kosztów utrzymania mieszkań chronionych oraz częściowe utrzymanie OIK w Zamościu.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej na 2021 rok zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **6 950 117 zł**. Są to wydatki na dofinansowanie kosztów pobytu uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej, na dofinansowanie funkcjonowania Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, na obsługę PFRON oraz utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy (środki w wysokości 6 370 802 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia, składki i świadczenia wypłacone zatrudnionym w jednostce pracownikom oraz inne wydatki statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem PUP).

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Środki zaplanowane w 2021 roku na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej to kwota **12 690 178 zł**, w ramach zaplanowanych środków na wydatki bieżące zarezerwowano kwoty jn.:

- w specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych: 1 148 450 zł,
- na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka: 468 001 zł,
- poradnie psychologiczno-pedagogiczne: 1 417 377 zł,
- placówki wychowania pozaszkolnego: 1 005 824 zł,
- internaty i bursy szkolne: 4 892 858 zł,
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym: 138 430 zł,
- szkolne schroniska młodzieżowe: 40 934 zł,

- ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze: 3 542 597 zł,
- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli: 35 707 zł.

W strukturze tych wydatków znajdują się: wydatki na wynagrodzenia i składki, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na zadania statutowe oraz dotacje.

Dział 855 – Rodzina

W ramach przedmiotowego działu zostały zaplanowane w 2021 roku wydatki bieżące w kwocie **4 424 958 zł**. W ramach tych środków planuje się zabezpieczyć:

- utrzymanie rodzin zastępczych z terenu miasta Zamość w kwocie 1 812 010 zł. Planowane wydatki zabezpieczą funkcjonowanie Organizatora Pieczy Zastępczej i Wspierania Rodziny w Zamościu, wynagrodzenia i świadczenia dla aktualnie funkcjonujących rodzin zastępczych oraz nowo powstałych w planowanym 2021 roku oraz koszty utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenach innych powiatów.
- placówki opiekuńczo-wychowawcze w kwocie 2 572 255 zł. Te placówki to: Dom Dziecka, Pogotowie Opiekuńcze i Rodzinny Dom dla Dzieci. Pozostałe wydatki przeznaczone zostaną na usamodzielnienie wychowanków placówek oraz na pokrycie kosztów utrzymania dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenach innych powiatów.
- pozostałe wydatki w kwocie 40 693 zł przeznacza się na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów z placówek opiekuńczo-wychowawczych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2021 roku w części powiatowej budżetu na zadania w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **2 119 935 zł**. Te wydatki zostaną przeznaczone na utrzymanie czystości ulic, placów i parkingów, na utrzymanie zieleni w pasach drogowych, rondach oraz na ekspertyzy dendrologiczne drzew i krzewów w tych pasach. Kwota 150 000 zł zaplanowana w przedmiotowym dziale stanowi wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i zostanie przeznaczona na realizację programu ochrony środowiska w zakresie recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji, na prace związane z regulowaniem stanu prawnego i wykonanie ekspertyz pojazdów odholowanych z ulic miasta. W pozostałej działalności zaplanowano również wydatki na uiszczenie opłat za korzystanie ze środowiska z tytułu odprowadzenia wód roztopowych lub opadowych.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki na utrzymanie instytucji kultury w roku 2021 roku kształtują się na poziomie **14 747 157 zł**, w tym wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 2 530 000 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały dotacje na bieżące utrzymanie instytucji kultury i są to: Orkiestra Symfoniczna im. K. Namysłowskiego, Zamojski Dom Kultury, BWA Galeria Zamojska, Książnica Zamojska oraz Muzeum Zamojskie (11 631 689 zł). Dodatkowo z budżetu miasta przeznacza się środki w formie dotacji celowych na realizację dodatkowych zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego (585 468 zł). Szczegółowy wykaz dotacji zawiera Załącznik Nr 4.

2.2 Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami

Wydatki tej grupy ustalono na poziomie planu dotacji otrzymanych od Wojewody Lubelskiego na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, zaplanowane do realizacji przez powiat. Powyższe środki w 2021 roku stanowią 7,42 % wydatków części powiatowej ogółem i jest to kwota **20 716 712 zł**. W ramach tej kwoty zostaną sfinansowane następujące zadania:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: w ramach działu zaplanowane zostały wydatki w łącznej kwocie 187 051 zł. Te środki przeznaczone zostaną na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu gospodarki mieszkaniowej oraz na ogłoszenia prasowe, opłacenie podatku za nierozdysponowane nieruchomości będące w zasobie Skarbu Państwa oraz na opłatę roczną

z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej po Zamojskiej Spółdzielni Ogrodniczo-Pszczelarskiej, które z mocy prawa przeszło na Skarb Państwa.

Dział 710 – Działalność usługowa: w ramach działu zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 779 464 zł, są to: środki z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii (wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących te zadania i rozpoczęcie prac nad wdrożeniem układu wysokościowego) oraz wydatki na bieżące utrzymanie PINB w Zamościu.

Dział 750 – Administracja publiczna: środki w wysokości 123 247 zł zostaną przeznaczone na opłacenie wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: na bieżące funkcjonowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej zaplanowano wydatki w kwocie 13 014 000 zł.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości: na nieodpłatną pomoc i edukację prawną zarezerwowano środki w kwocie 198 000 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia: kwota 4 930 000 zł stanowi wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne zarejestrowane w PUP, za wychowanków Rodzinnego Domu dla Dzieci, Domu Dziecka oraz Pogotowia Opiekuńczego w Zamościu.

Dział 852 – Pomoc społeczna: kwota 736 050 zł stanowi koszty utrzymania bieżącej działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Zamościu.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: w ramach tego działu zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Zamościu w kwocie 485 000 zł.

Dział 855 – Rodzina: kwota wydatków zaplanowana w niniejszym dziale tj. 263 900 zł przeznaczona zostanie na wypłatę dodatków wychowawczych w ramach programu „Rodzina 500+” dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych, Rodzinnym Domu dla Dzieci, Pogotowiu Opiekuńczym i Domu Dziecka w Zamościu oraz na koszty obsługi zadania.

2.3 Wydatki na realizację zadań na podstawie umów i porozumień z organami administracji rządowej

Wydatki w tej grupie w roku 2021 zostały zaplanowane w kwocie **276 680 zł**. Stanowią one znikomy odsetek w zaplanowanych wydatkach powiatu ogółem. Wydatkowane zostaną na:

Dział 750 – Administracja publiczna: na wykonanie dodatkowych, specjalistycznych badań lekarskich i psychologicznych oraz obserwacji szpitalnej osób podlegających kwalifikacji wojskowej a także na wynagrodzenia dla członków powiatowej komisji lekarskiej w kwocie 11 480 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie: na realizację przedsięwzięcia pn. „Wiodący ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy” ze szczególnym uwzględnieniem wczesnego wspomagania rozwoju dziecka w ramach rządowego programu „Za życiem” realizowanego przez SOSW w wysokości 265 200 zł.

2.4 Wydatki na realizację zadań na podstawie umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Planowana kwota wydatków na 2021 rok w tej grupie wynosi **132 678 zł**. Środki te będą wydatkowane na następujące zadania bieżące:

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: kwota 62 678 zł przeznaczona zostanie na pokrycie kosztów pobytu uczestników warsztatów terapii zajęciowej pochodzących z terenu powiatu,

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: kwotę wydatków w wysokości 70 000 zł stanowi dotacja ze Starostwa Powiatowego na koszty utrzymania Książnicy Zamojskiej.

2.5 Wydatki na finansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich

Na programy współfinansowane ze środków europejskich w części powiatowej budżetu miasta Zamość zaplanowano na 2021 rok kwotę **56 703 166** zł. Jest to grupa wydatków powiatu, która stanowi 20,32% tych wydatków. W tej grupie planuje się wydatkować środki na realizację zadań majątkowych, gdzie zakłada się w 2021 roku poniesienie wydatków w kwocie 50 949 974 zł (odrębna informacja opisowa wraz z Załącznikiem Nr 5 stanowi kompletny materiał nt. tych wydatków). Na zadania bieżące natomiast zaplanowano kwotę 5 753 192 zł i są to:

Dział 600 – Transport i łączność: planowane wydatki bieżące w wysokości 22 418 zł dotyczą zadania pn. „Przebudowa drogi na odcinku około 5 km w ciągu drogi krajowej nr 74(...)”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie: w ramach przedmiotowego działu w roku 2021 planuje się ponieść wydatki na realizację projektów edukacyjnych dla młodzieży przez jednostki oświatowe w kwocie 5 730 774 zł. W sumie w roku 2021 planuje się realizację 7 projektów.

Szczegółowe informacje na temat planowanych do realizacji projektów finansowanych lub współfinansowanych ze środków europejskich zawiera Załącznik Nr 6.

Plan wydatków budżetowych w układzie klasyfikacji budżetowej w szczególności do działu, rozdziału i grupy wydatków zawiera **Załącznik nr 2**.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody

W projekcie budżetu miasta Zamość na 2021 rok planuje się przychody ogółem na kwotę **82 500 000** zł. Z tej kwoty 72 000 000 zł to przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych miasta Zamość, natomiast kwota 10 500 000 zł stanowi wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych.

Rozchody

W projekcie budżetu miasta Zamość na 2021 rok planuje się rozchody w kwocie **12 650 219** zł. W ramach tej kwoty 11 000 000 zł to środki przeznaczone na wykup obligacji komunalnych miasta Zamość, pozostała kwota tj. 1 650 219 zł to spłata rat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowany deficyt budżetowy miasta Zamość na 2021 rok określa się na kwotę 69 849 781 zł.

Plan wydatków majątkowych na 2021 rok

CZEŚĆ GMINNA

Zadania własne gminy

Transport i łączność - drogi publiczne gminne

1. Opracowanie dokumentacji technicznej budowy dróg na terenie miasta Zamość - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2015-2021 rok. Celem projektu jest przygotowanie dokumentacji technicznej i kosztorysowej do realizacji budowy i przebudowy dróg na terenie miasta. Plan wydatków 300 000 zł.
2. Budowa ulic: T. Sygietyńskiego, I. Daszyńskiego, Jesiennej w Zamościu – przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2020-2021. Zakres rzeczowy zadania obejmuje: - budowę ulicy Tadeusza Sygietyńskiego na odcinku około 205 m wraz z budową kanalizacji deszczowej, budową kanalizacji teleinformatycznej, budową i przebudową oświetlenia ulicznego, - budowę ulicy Ignacego Daszyńskiego na odcinku około 250 m wraz z budową kanalizacji deszczowej, budową kanalizacji teleinformatycznej, budową i przebudową oświetlenia ulicznego, - budowę ulicy Jesiennej o długości 350 m wraz z budową kanalizacji deszczowej, kanalizacji teleinformatycznej, budową i przebudową oświetlenia ulicznego. Realizacja zadania planowana z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych. Plan wydatków 3 900 000 zł.
3. Budowa rurociągów teletechnicznych na terenie miasta Zamość – planuje się wykonanie kolejnych przedsięwzięć w zakresie infrastruktury teletechnicznej w mieście Zamość, w oparciu o zapotrzebowanie mieszkańców miasta i komendy miejskiej Policji w Zamościu. Plan wydatków 200 000 zł.
4. Kontynuacja przebudowy ulicy Poprzecznej w Zamościu – Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
5. Przebudowa nawierzchni ulicy Klonowicza w Zamościu, III etap – Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
6. Wykonanie traktu pieszo-jezdnego wraz z zagospodarowaniem terenu przy świetlicy osiedlowej od strony wschodniej Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Lwowskiej – Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
7. Przebudowa chodnika przy ulicy Żdanowskiej oraz budowa zatoki postojowej „Pocałuj i jedź” przy ulicy Żdanowskiej - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
8. Przebudowa nawierzchni dróg osiedlowych, ulica Podleśna (od ulicy Związkowa do końca ulicy Podleśna) - kontynuacja - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
9. Budowa ulicy Wincentego Pola - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
10. Kontynuacja przebudowy bocznej ulicy Majdan - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
11. Przebudowa drogi na osiedlu Szwedzka w rejonie budynków ul. Topolowa 4,6, Szwedzka 31,33 - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
12. Budowa drogi, ulica Zimowa - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
13. Przebudowa parkingów oraz rewitalizacja klombu w rejonie ulicy Kamiennej - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000zł.
14. Przebudowa parkingu osiedlowego przy blokach nr 42, 46, 48 na ulicy Peowiaków - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
15. Wymiana nawierzchni istniejących alejek na Ogródku Jordanowskim z adaptacją na miasteczko ruchu - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.

16. Budowa miejsc postojowych dla samochodów osobowych w rejonie Szkoły Podstawowej Nr 4 oraz Przedszkola Miejskiego Nr 15 na osiedlu Zamoyskiego - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
17. Ścieżka rowerowa wzdłuż ul. Śląskiej od ul. Chłodnej do ul. Krętej - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
18. Poprawa bezpieczeństwa uczniów przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Zamościu poprzez budowę zatoki postojowej przy ulicy Orzeszkowej - Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

Wykup terenów pod inwestycje miejskie – nabywanie nieruchomości dla odtworzenia gminnego zasobu nieruchomości na cele inwestycyjne, wypłata odszkodowań. Plan wydatków 400 000 zł.

Oświata i wychowanie

1. Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w Szkole Podstawowej Nr 8 w Zamościu - Przedmiotem inwestycji jest wykonanie instalacji systemu fotowoltaicznego w technologii on-grid na dachu budynku z systemem zarządzania energią i z możliwością przesyłania nadmiaru wytworzonej energii elektrycznej do systemu elektroenergetycznego. Dzięki wykonaniu w/w prac obniżone zostanie zużycie energii elektrycznej i ograniczona zostanie emisja CO₂ do atmosfery. Plan wydatków 315 000 zł.

Pomoc społeczna

1. Montaż systemu klimatyzacji w sali restauracyjnej i kuchni „Peronu kuchnia polska” – planuje się wykonanie klimatyzacji dla potrzeb Centrum Integracji Społecznej. Plan wydatków 40 000zł.

Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

1. Wykonanie podziemnych pojemników na odpady komunalne. Plan wydatków 330 000 zł.
2. Wymiana starych systemów grzewczych w budynkach zlokalizowanych na terenie miasta Zamość. Plan wydatków 300 000 zł.
3. Opracowanie dokumentacji na realizację projektów finansowanych z udziałem środków zewnętrznych - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2015-2021 rok. Celem zadania jest opracowanie dokumentacji na realizację projektów planowanych do realizacji z udziałem środków zewnętrznych, tj. stworzenie podstaw formalnych do ubiegania się Miasta Zamość o środki zewnętrzne. Plan wydatków 300 000 zł.
4. Budowa oświetlenia ulicznego na terenie miasta Zamość. Plan wydatków 300 000 zł.
5. Budowa oświetlenia ulic we współpracy z PGE RZ. Plan wydatków 200 000 zł.
6. Oświetlenie ścieżki pieszo-rowerowej na osiedlu Janowice – Budżet Obywatelski. Plan wydatków 100 000 zł.
7. Budowa kanalizacji sanitarnej w Zamościu – kontynuacja budowy sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miasta. Plan wydatków 300 000 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Rewitalizacja przestrzeni publicznej, w tym w obrębie zespołu starego miasta Zamość - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2019-2022 rok. Celem zadania jest podjęcie działań w celu kompleksowej rewitalizacji nieobjętych dotychczas pracami konserwatorskimi i modernizacyjnymi zdegradowanych przestrzeni zamojskiego zespołu staromiejskiego. Plan wydatków 4 440 000 zł.
2. Budowa dźwigu osobowego (windy) w obiekcie zabytkowym zlokalizowanym przy ul. Partyzantów 10 w Zamościu w budynku adaptowanym na potrzeby Urzędu Miasta. Przystosowanie obiektu dla osób niepełnosprawnych z udziałem dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Plan wydatków 397 200 zł.
3. Rewitalizacja elewacji kamienic mieszczańskich Bloku II przy ul. Ormiańskiej nr 9 i 11. Kontynuacja zadania. Plan wydatków 65 000 zł.

Kultura fizyczna

1. Modernizacja hali sportowej wraz z zapleczem w OSiR Zamość – Budżet Obywatelski. Plan wydatków 900 000 zł.
2. Modernizacja i rozbudowa obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Zamościu - program wieloletni, lata realizacji 2019-2023. Zakres rzeczowy zadania obejmuje remont i przebudowę budynku zaplecza szatniowego – sanitarnego stadionu wg wytycznych PZPN, przebudowę trybuny głównej stadionu, przebudowę hali sportowej, przebudowę pawilonu sprawozdawców, przebudowę stadionu sportowego. Realizacja zadania planowana z udziałem dofinansowania z Programu Funduszu Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki. Program inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu. Plan wydatków 8 000 000 zł.
3. Zakup hotelowego programu komputerowego – dla potrzeb OSiR. Plan wydatków 12 000 zł.

Programy i projekty realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

Oświata i wychowanie

Termomodernizacja budynków Przedszkoli Miejskich w Zamościu, przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2018 – 2021. Celem projektu jest termomodernizacja obiektów oświatowych – przedszkoli miejskich niezbędna do ich dalszego prawidłowego funkcjonowania, zmniejszenie kosztów eksploatacyjnych oraz ochrona powietrza atmosferycznego. Projekt współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 5.2 Efektywność energetyczna sektora publicznego w zakresie termomodernizacji budynków Przedszkoli Miejskich nr 4, 5, 9, 13 w Zamościu. Plan wydatków 4 704 359 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na domkach jednorodzinnych w mieście Zamość - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2016-2021. Celem projektu jest montaż urządzeń instalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach mieszkalnych wraz z włączeniem ich do wewnętrznej instalacji elektrycznej budynków prywatnych zlokalizowanych na terenie miasta Zamość. Projekt jest współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 4 Energia przyjazna środowisku, Działanie 4.1 Wsparcie wykorzystania OZE. Plan wydatków 3 198 940 zł.

Modernizacja systemu oświetlenia ulic na terenie Miasta Zamość – II etap - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2019-2021. Celem strategicznym projektu jest poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie emisji zanieczyszczeń szczególnie szkodliwych dla jakości życia ludzi oraz zmniejszenie kosztów oświetlenia ulic w mieście. Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego (dotyczy wymiany istniejących opraw na części ulic miasta Zamość poprzez wymianę punktów oświetleniowych na energooszczędne). Projekt planowany do realizacji z udziałem dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 5.5 Promocja niskoemisyjności. Plan wydatków 1 500 000 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rewitalizacja Starego Miasta w Zamościu – przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2018-2022. Kontynuacja zadania. Celem zadania jest podjęcie działań prowadzących do kompleksowej rewitalizacji nieobjętych dotychczas pracami konserwatorskimi i modernizacyjnymi zdegradowanych przestrzeni zamojskiego zespołu staromiejskiego. Planuje się, że projekt będzie współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego 2014 – 2020, Oś priorytetowa 13 Infrastruktura społeczna, 13.3. Rewitalizacja obszarów miejskich. Plan wydatków 8 177 458 zł.

Rewitalizacja Akademii Zamojskiej - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2012-2022. Kontynuacja zadania. Realizacja projektu ma na celu rewitalizację Akademii Zamojskiej wprowadzającej zmiany w wyglądzie budynku, przywracających formy z drugiej połowy XVIII wieku, przeprowadzenie prac konserwatorskich na elewacjach oraz we wnętrzach, które pozwolą na objęcie ochroną zachowanych elementów zabytkowych, zagospodarowanie dziedzińca i zewnętrznego pasa terenu wokół budynku.

Projekt jest współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020, Oś priorytetowa 8 – Ochrona dziedzictwa kulturowego i rozwój zasobów kultury, Działanie 8.1 Ochrona dziedzictwa kulturowego i rozwój zasobów kultury. Plan wydatków 23 903 600 zł.

Rewitalizacja Rotundy Zamojskiej- przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2016-2020. Kontynuacja zadania. Celem projektu jest rewitalizacja Rotundy w Zamościu, obiektu zabytkowego pełniącego funkcję Muzeum Martyrologii, a tym samym zwiększenie atrakcyjności kulturalnej i turystycznej miasta. Projekt jest współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 7 – Ochrona dziedzictwa kulturowego i naturalnego, Działanie 7.1 Dziedzictwa kulturowe i naturalne. Plan wydatków 399 999 zł.

Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

Kompleksowa modernizacja i unowocześnienie Ogrodu Zoologicznego w Zamościu, przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2010- 2020. Kontynuowana jest dalsza rozbudowa Ogrodu Zoologicznego w Zamościu. Projekt jest realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Priorytet 7 Ochrona dziedzictwa kulturowego naturalnego, Działanie 7.2 Dziedzictwo naturalne. Plan wydatków 2 286 138 zł.

Kultura fizyczna

Budowa instalacji fotowoltaicznej w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Zamościu - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2019-2021. Celem projektu jest zmniejszenie kosztów eksploatacyjnych w zakresie zużycia energii elektrycznej oraz poprawa klimatu poprzez zmniejszenie emisji CO₂ do atmosfery. Projekt przewiduje budowę instalacji fotowoltaicznej na dachu hali tenisowej. Energia elektryczna będzie używana przez obiekty sportowe zlokalizowane przy hali tenisowej a nadwyżka odprowadzana do sieci PGE S.A. Planuje się, że projekt będzie realizowany z udziałem dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Priorytet 4. Energia przyjazna środowisku, Działanie 4.1 Wsparcie wykorzystania OZE. Plan wydatków 183 272 zł.

Zwiększenie dostępności zalewu miejskiego w Zamościu jako miejsca aktywnej rekreacji w sąsiedztwie zamojskiego zespołu staromiejskiego – przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2016 – 2021 rok. Celem strategicznym projektu jest przebudowa Zalewu Miejskiego w Zamościu oraz zagospodarowanie terenu wokół Zalewu, w tym wdrożenie działań niezbędnych do realizacji turystyki kwalifikowalnej (obserwacji przyrody) oraz służących ochronie zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych. Zakres rzeczowy przedsięwzięcia: likwidacja grobli działowej Zalewu tj. powstanie zbiornika jednokomorowego, budowa dwóch parkingów dla pojazdów osobowych, w tym z miejscami dla osób niepełnosprawnych, przebudowa doprowadzalnika wody, budowa ścieżki pieszo-rowerowej o = charakterze dydaktycznym (system ścieżek wyposażony w elementy takie jak interaktywne tablice informacyjne, tablice szlakowe i edukacyjne, zlokalizowane w miejscach punktów widokowych i obserwacyjnych), budowa infrastruktury służącej ochronie zagrożonych gatunków, w tym budowa barier mechanicznych dla płazów, tworzenie siedlisk dla ptaków, budowa monitoringu wizyjnego. Roboty budowlane w trakcie realizacji. Projekt jest współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 7 Ochrona dziedzictwa kulturowego i naturalnego, Działanie 7.3 Turystyka przyrodnicza oraz Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020, Oś priorytetowa II Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu. Plan 5 087 085 zł.

CZEŚĆ POWIATOWA

Zadania własne powiatu

Transport i łączność - drogi publiczne w miastach na prawach powiatu

- Przebudowa oraz budowa ulicy Altanowej w Zamościu – przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2019-2021. Kontynuacja zadania. W 2021 roku planuje się budowę łączącej ulicę Altanową z ulicą Lipską o długości 374,58 m oraz ulicy Altanowej o długości 259,28m. Zadanie realizowane z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych. Plan

wydatków 13 200 000 zł.

- Budowa ulicy Majdan – przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2020-2021. Planuje się przebudowę kolejnego etapu nawierzchni ulicy o długości około 500 m, tj. przebudowę drogi o nawierzchni bitumicznej, budowę kanalizacji deszczowej, budowę sieci teleinformatycznej, budowę ścieżki pieszo rowerowej, przebudowę oświetlenia ulicznego. Zadanie planowane do realizacji z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych. Plan wydatków 1 650 000 zł.
- Przebudowa ulicy Szczebrzeskiej i Męczenników Rotundy w Zamościu - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2019-2022. Przebudowa zakłada wykonanie nowej nawierzchni bitumicznej, obustronny ciąg pieszo-rowerowy, remonty mostów, wykonanie kanalizacji deszczowej na brakującym odcinku. Zadanie planowane do realizacji z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych Plan wydatków 8 780 174 zł.
- Przebudowa Placu Wolności wraz z odcinkiem ulicy Kościuszki oraz odcinkiem ulicy Okopowej w Zamościu - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2020-2021. Zakres rzeczowy zadania obejmuje przebudowę Placu Wolności wraz z odcinkiem ulicy Kościuszki o długości 106 m oraz odcinkiem ulicy Okopowej o długości 180,70 m. Przebudowa zakłada wymianę nawierzchni na kostkę granitową płomieniowaną, wykonanie odwodnienia, przebudowę gazociągu i wodociągu, monitoring oraz budowę sieci oświetleniowej wraz z wymianą słupów oświetleniowych. Zadanie planowane do realizacji z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych. Plan wydatków 5 900 000 zł.
- Przebudowa placu Melchiora Stefanidesa wraz z odcinkiem ulicy Łukasińskiego w Zamościu - przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2020-2021. Zakres rzeczowy zadania obejmuje przebudowę Placu Melchiora Stefanidesa wraz z odcinkiem ulicy Łukasińskiego o długości 577,49 m. Przebudowa zakłada wymianę nawierzchni na kostkę granitową płomieniowaną, wykonanie odwodnienia, monitoring oraz budowę sieci oświetleniowej wraz z wymianą słupów oświetleniowych. Zadanie planowane do realizacji z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych. Plan wydatków 11 200 000 zł.
- Przebudowa ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego i odcinka ulicy Peowiaków w Zamościu - Przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2020-2021. Zakres rzeczowy zadania obejmuje przebudowę nawierzchni jezdni ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego o długości 1 346 m z budową obustronnych ciągów pieszo-rowerowych, budowę kanalizacji deszczowej, rozbudowę skrzyżowania ulic: Marszałka Józefa Piłsudskiego – Lubelska – Wojska Polskiego – Wiejska oraz przebudowę odcinka ulicy Powiatowej o długości 150 m. Realizacja zadania z udziałem dofinansowania ze środków Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych. Plan wydatków 19 000 000 zł.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

1. Dofinansowanie zakupu pojazdów służbowych oznakowanych i nieoznakowanych dla potrzeb Komendy Miejskiej Policji w Zamościu. Plan wydatków 100 000 zł.
2. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla KM PSP w Zamościu Plan wydatków 100 000 zł.

Oświata i wychowanie

Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w Zespole Szkół Ponadpodstawowych Nr 4 w Zamościu - Przedmiotem inwestycji jest wykonanie instalacji systemu fotowoltaicznego w technologii on-grid na dachu budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 4 ul. Piłsudskiego 65 z systemem zarządzania energią i z możliwością przesyłania nadwyżki wytworzonej energii elektrycznej do systemu elektroenergetycznego. Dzięki wykonaniu w/w prac obniżone zostanie zużycie energii elektrycznej i ograniczona zostanie emisja CO₂ do atmosfery. Plan wydatków 300 000 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Budowa sali koncertowej i nowej siedziby Orkiestry Symfonicznej im. K. Namysłowskiego w Zamościu. Przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2020 – 2021. Planuje wszczęcie działań

w zakresie prac przygotowawczych, opracowanie koncepcji, niezbędnych do rozpoczęcia procesu inwestycyjnego. Plan wydatków 300 000 zł.

2. Poprawa dostępności do infrastruktury kultury poprzez rozbudowę sali widowiskowej Zamojskiego Domu Kultury wraz z elementami zagospodarowania terenu, przedsięwzięcie wieloletnie, lata realizacji 2017 – 2021. Kontynuacja zadania. Rozbudowa obiektu w I etapie przewiduje modernizację przestrzenną wnętrza obiektu, tj. budowę w przestrzeni sali widowiskowej balkonu pozwalającego na zwiększenie miejsc dla widzów, wprowadzenie nowego wyposażenia technologicznego sceny i balkonów, budowę od strony północnej klatki schodowej umożliwiającej ewakuację widzów z balkonu, budowę klatki schodowej SH-2 (od strony zachodniej) oraz modernizację węzła sanitarnego. Obiekt zostanie przystosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych (windą). Plan wydatków 1 930 000 zł.
3. Biblioteka w nowej przestrzeni – adaptacja i modernizacja lokalu dla Filii Bibliotecznej nr 6 (ul. Prusa 2). Zadanie realizowane z udziałem dotacji celowej z budżetu państwa. Plan wydatków 125 000 zł.
4. Zakup wyposażenia do adaptowanej placówki Filii Bibliotecznej nr 6 (ul. Prusa 2). Plan wydatków 175 000 zł.

Zadania finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Transport i łączność

Przebudowa drogi na odcinku około 5 km w ciągu drogi krajowej nr 74 od al. 1-go Maja (most na rzece Łabuńka) do ulicy Szczepreskiej (granica miasta Zamość) - wieloletnie przedsięwzięcie majątkowe na lata 2016-2023. Celem projektu jest odciążenie miasta od nadmiernego ruchu drogowego. Cały ciąg drogi krajowej nr 74 zaprojektowano jako drogę o dwóch pasach ruchu. Pozwoli to na prawidłowe ukształtowanie potoku ruchu, jaki ma miejsce przez most nad rzeką Łabuńką. Wykonane zostaną trzy ronda średnie z dwoma pasami ruchu, dzięki czemu wyeliminowane zostaną dotychczasowe kolizje na skrzyżowaniach oraz nastąpi poprawa ich przepustowości. Na całym odcinku drogi ze względu na zły stan jej nawierzchni, nastąpi pełna wymiana konstrukcji. Wykonany zostanie system kanalizacji deszczowej, przebudowane oświetlenie uliczne. Projekt jest współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Priorytet IV Infrastruktura drogowa dla miast, Działanie 4.2 Zwiększenie dostępności transportowej ośrodków miejskich leżących poza siecią drogową TEN-T i odciążenie miast od nadmiernego ruchu drogowego. Plan wydatków 45 304 314 zł.

Oświata i wychowanie

Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 3 w Zamościu - wieloletnie przedsięwzięcie majątkowe. Lata realizacji 2019-2021rok. Zadanie w trakcie realizacji. Celem projektu poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie emisji dwutlenku węgla oraz podniesienie efektywności energetycznej budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych Nr 3 w Zamościu. Projekt będzie współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Priorytet V- Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 5.2 – Efektywność energetyczna sektora publicznego. Plan wydatków 5 645 660 zł.

Samorządowy zakład budżetowy

Przedmiotem działalności Centrum Integracji Społecznej w Zamościu jest reintegracja społeczna i zawodowa uczestników zgodnie z zapisami ustawy o zatrudnieniu socjalnym. Na 2021 rok zaplanowano dla samorządowego zakładu budżetowego Centrum Integracji Społecznej w Zamościu przychody w łącznej kwocie **2 839 405 zł**, w tym: dotację celową na zadania bieżące w wysokości 720 000 zł, na realizację wieloletniego projektu pn. „CIS Twoją szansą”, dotację podmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 512 550 zł, w tym kwota 100 000 zł stanowi dotację na realizację zadań ujętych w MPPiRPA. Przychody w wysokości 1 154 855 zł będą pochodziły ze świadczonych usług z zakresu reintegracji społecznej w czterech płaszczyznach:

1. warsztat remontowo – budowlany (działalność usługowa),
2. warsztat gastronomiczny (usługi cateringu itp.)
3. warsztat opiekuńczo – porządkowy (m.in. sprzątanie i mycie taboru autobusowego, mycie wiat przystankowych),
4. warsztat pielęgnacji zieleni (utrzymanie rond i pielęgnacja zieleni itp.)

Pozostałe przychody planuje się uzyskać z odsetek na rachunku bankowym w kwocie 2 000 zł oraz refundacji poniesionych kosztów z PUP z tytułu świadczeń integracyjnych dla uczestników projektu w wysokości 450 000 zł.

Planowane koszty na sumę **2 839 405 zł** obejmują:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 879 205 zł – planowane zatrudnienie 21 etatów do prowadzenia i realizacji zadań zakładu,
- wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 70 500 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 311 760 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 631 500 zł – świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz świadczenia integracyjne dla uczestników projektu,
- wydatki na zadania statutowe w kwocie 946 440 zł zostaną przeznaczone na odpis na ZFŚS, zakup materiałów biurowych, materiałów do konserwacji i remontów, materiałów budowlanych, środków czystości, urządzeń wielofunkcyjnych, zakup środków żywności, dostawę energii elektrycznej, ciepłej gazu oraz wody, zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, badania techniczne pojazdów, opłaty za czynsz, podatki i inne.

Rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie prawo oświatowe

Planowane dochody rachunków określone zostały na kwotę **5 218 849** zł, wydatki w wysokości **5 218 849** zł, w tym :

Dział 801 – Oświata i wychowanie - Dochody rachunków dochodów funkcjonujących przy: przedszkolach, szkołach podstawowych, liceach ogólnokształcących, zespołach szkół ponadpodstawowych, centrach kształcenia ustawicznego i praktycznego, stanowią dodatkowe źródło finansowanie szkół i placówek.

Zaplanowane dochody w kwocie **3 831 549** zł. pochodzą głównie z: opłat za wyżywienie, dochodów z najmu (sal lekcyjnych, sal gimnastycznych, sklepików, gabinetów medycznych), wpływów ze świadczonych usług (stacji kontroli pojazdów, organizowanie i prowadzenie kursów szkoleniowych), prowizji z tytułu ubezpieczenia uczniów i pracowników szkół, wpływów z różnych dochodów i opłat (za egzaminy eksternistyczne, duplikaty świadectw i legitymacji), odsetek bankowych. Wydatki rachunków zaplanowane w kwocie **3 831 549** zł, przeznaczone zostaną m.in. na: zakup środków żywności, usługi (m.in. opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, transportowe, wywóz nieczystości, konserwacje), zakup materiałów i wyposażenia (środków czystości, artykułów biurowych, materiałów do przeprowadzenia prac remontowych), zakup usług remontowych, zakup energii, zakup pomocy dydaktycznych i książek, pozostałe wydatki (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, podatek od nieruchomości, podatek VAT, umowy zlecenia) .

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - Rachunki dochodów własnych funkcjonujących przy: Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym, Bursach szkolnych, Schronisku Młodzieżowym, stanowią dodatkowe źródło ich finansowania.

Planowane dochody w wysokości **1 387 300** zł, pochodzą głównie z: opłat za wyżywienie, dochodów z najmu, wpływów ze świadczonych usług, wpływów z różnych dochodów oraz odsetek bankowych. Wydatki w takiej samej wysokości planuje się przeznaczyć na zakup środków żywności, zakup usług pozostałych, remontowych, energii, zakup materiałów i wyposażenia, środków dydaktycznych i książek, umowy zlecenia, pochodne od wynagrodzeń oraz podatek od towarów i usług.