

Załącznik nr 2 do
Zarządzenia
Nr 0050.165.2025
Wójta Gminy Ślemień
z dnia 12 listopada 2025 r.



Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Ślemień na 2026 rok

Załącznik Nr 2

Do Zarządzenia
Nr 0050.165.2025
Wójta Gminy Ślemień
z dnia 12 listopada 2025r.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY ŚLEMIEŃ NA 2026 ROK

Prace nad projektem budżetu Gminy Ślemień na 2026 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

Budżet Gmina w Ślemieniu na 2026 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Ślemień oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Ślemień na 2026 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Ponadto zgodnie z Zarządzeniem Nr 0050.123.2025 Wójta Gminy Ślemień z dnia 22 sierpnia 2025r. w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Ślemień na 2026r. oraz projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2026 rok i lata następne - Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf i opłat obowiązujących w dniu 1 września 2025 roku, z uwzględnieniem zmian planowanych i wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2026 roku oraz nowych zamierzeń;
- przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych, gdzie jako punkt odniesienia do projektowanych wydatków bieżących na rok 2026 finansowanych ze środków własnych, przyjęto zaplanowane kwoty dochodów i wydatków na dzień 31 sierpnia 2025r.;
- stanu zatrudnienia w oparciu o liczbę etatów kalkulacyjnych na dzień 01.09.2025 roku z uwzględnieniem przewidywanych zmian w 2026 roku;
- informacji o stanie zobowiązań i należności wynikających z zawartych umów, porozumień oraz podjętych uchwał Rady Gminy;
- informacji o konieczności zabezpieczenia środków niezbędnych na zadania kontynuowane, na realizację których podpisane zostały umowy wieloletnie oraz na zadania, w zakresie których Gmina ubiega się o dotacje lub środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
- umów kredytowych i pożyczkowych;
- bieżącej analizy sytuacji finansowej gminy.

1. ZAŁOŻENIA OGÓLNE BUDŻETU

Zestawienie dochodów sporządzono według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w szczególności do rozdziałów i paragrafów, ponadto dokonano podziału na dochody bieżące oraz dochody majątkowe.

Natomiast zestawienie wydatków sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

- a. wydatków bieżących, w tym w szczególności:
 - wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
 - wydatków związanych z realizacją zadań statutowych,

- dotacji na zadania bieżące,
 - świadczeń na rzecz osób fizycznych,
 - wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji,
 - wydatków na obsługę długu.
- b. wydatków majątkowych, w tym w szczególności:
- inwestycje i zakupy inwestycyjne,
 - wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Przedkładany projekt budżetu Gminy Ślemień na 2026 rok zakłada następujące wielkości:

Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 31 635 805,00zł.

Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 31 548 540,00zł.

Przychody w wysokości 541 940,00zł.

Rozchody w wysokości 629 205,00zł.

Planuje się, że budżet Gmina w Ślemieniu w 2026 roku zamknie się nadwyżką w kwocie 87 265,00zł.

2. OBJAŚNIENIA DO PROGNOZOWANYCH DOCHODÓW BUDŻETU

Plan dochodów Gminy Ślemień na rok 2026 ustalony został w kwocie 31 635 805,00zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 26 664 266,00zł oraz dochody majątkowe w wysokości 4 971 539,00zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 84,29% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 15,71% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2026 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 11 475 069,00zł;

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 30 288,00zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 5 270 416,00zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 042 459,00zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 1 229 627,00zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 631 033,00zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 181 799,00zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 4 971 539,00zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

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

- **Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 153 622,00zł, w tym:**
 - **dochody bieżące – plan 153 622,00zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 40002 „Dostarczanie wody” (40002) – plan 153 622,00zł.

Planowane w tym rozdziale dochody bieżące w kwocie **153 622,00zł** w całości pochodzić będą z wpływów z tytułu czynszu dzierżawnego. Zgodnie z zawartą umową, dzierżawcą gminnej sieci wodociągowo-kanalizacyjnej jest Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o.

Plan na 2026 rok uwzględnia rozszerzenie umowy o dzierżawę sieci wodociągowej w rejonie Przysiółka Poręby od dnia 1 października 2025 r.

- **Dział 600 - Transport i łączność – plan 230 757,00zł, w tym:**

- **dochody bieżące – plan 230 757,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 60004 „Lokalny transport zbiorowy” – plan 38 688,00zł

Planowane dochody bieżące w kwocie 38 688,00zł pochodzą z państwowego funduszu celowego i zostały przyznane Gminie na mocy umowy ze Śląskim Urzędem Wojewódzkim w Katowicach. Z uwagi na planowane zmiany w organizacji transportu gminnego, dochody z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych zostały skalkulowane na okres trzech miesięcy.

Rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe” – plan 181 799,00zł

W rozdziale tym zaplanowane dochody bieżące w kwocie 181 799,00zł, które będą pochodzić z dotacji celowej na realizację zadania należącego do właściwości Powiatu powierzonego Gminie Ślemień na mocy podpisanego porozumienia i polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych i chodników leżących na terenie Gminy Ślemień.

Rozdział 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” – plan 10 270,00zł.

W rozdziale tym ujęto dochody bieżące pochodzące z opłaty za korzystanie w 2026 roku z przystanków autobusowych na terenie Gminy Ślemień przez firmy świadczące usługi przewozowe osób.

- **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – plan 129 834,00zł,**
w tym:
 - **dochody bieżące – plan 129 834,00zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – plan 106 225,00zł

Planowane dochody bieżące w kwocie 106 225,00zł pochodzą z kilku źródeł. Największą pozycję stanowią wpływy z najmu i dzierżawy mienia komunalnego (95 796,00zł), w tym pomieszczeń w budynkach Ośrodka Zdrowia i urzędu oraz gruntów gminnych. Plan obejmuje również dochody z tytułu usług (6 784,00zł), tj. refakturowania kosztów ogrzewania dla najemców lokali w urzędzie. Pozostałe kwoty to wpływy ze zwrotu kosztów postępowań rozgraniczających (2 790,00zł) oraz z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości (855,00zł).

Rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” – plan 23 609,00zł

Dochody bieżące zaplanowane w rozdziale 70007 w kwocie 23 609,00zł, dotyczą opłat za dostarczanie ciepła do budynku „Ośrodek Zdrowia” w Ślemieniu.

- **Dział 710 - Działalność usługowa – plan 910 200,00zł, w tym:**
 - **dochody bieżące – plan 910 200,00zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 71095 „Pozostała działalność” – plan 910 200,00zł

Planowane dochody w kwocie 910 200,00zł to w całości dochody bieżące wypracowane przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu. Zdecydowaną większość tej kwoty, tj. 900 000,00zł, stanowią prognozowane wpływy z usług polegających na organizacji imprez okolicznościowych. Plan uzupełniają dochody z tytułu wynajmu sali bankietowej (10 000,00zł) oraz niewielkie wpływy z odsetek od nieterminowych płatności (200,00zł).

- **Dział 750 Administracja publiczna – plan 818 134,00zł, w tym:**
 - **dochody bieżące – plan 181 007,00zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 637 127,00zł.**

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 40 559,00zł

Źródłem dochodów bieżących ujmowanych w powyższym rozdziale jest dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, oraz dochody jest związane z realizacją zadań powierzonych ustawami,

Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – plan 695 410,00zł, w tym dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 637 127,00zł, natomiast dochody bieżące zaplanowano w kwocie 58 283,00 zł,

Źródło dochodów majątkowych i bieżących stanowi wnioskowana dotacja celowa ze środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej” w ramach Fundusze

Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla Priorytetu: FESL.02.00 – Fundusze Europejskie na zielony rozwój dla Działania: FESL.02.02 – Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej – ZIT.

Rozdział 75095 „Pozostała działalność” - plan 82 165,00zł

W powyższym rozdziale zaplanowano dochody bieżące w kwocie 82 165,00zł w związku z realizacją od 2024r. przez gminę projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki, zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds. cyberbezpieczeństwa, koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki. Projekt w 82% dofinansowany jest w budżetu UE, a w 18% z BP. Realizacja części inwestycyjnej projektu zakończyła się w 2025 roku.

- **Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2 000,00zł,**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 000,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75101 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” – plan 2 000,00zł.

Źródłem dochodów bieżących ujmowanych w dziale 751 jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców.

- **Dział 752 - Obrona narodowa – plan 780,00zł,**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 780,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75212 „Pozostałe wydatki obronne” – plan 300,00zł.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 300,00zł z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej

oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami z przeznaczeniem na szkolenie obronne w administracji publicznej.

Rozdział 75224 „Kwalifikacja wojskowa” – plan 480,00zł.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 480,00zł z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami z przeznaczeniem na przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej.

- **Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – plan 14 361 621,00zł.**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 14 361 621,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75601 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” – plan 2 954,00zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 2 954,00zł pochodzące z wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. Opodatkowaniu w formie karty podatkowej podlega prowadzenie przez osoby fizyczne działalności gospodarczej w zakresie drobnych usług i wytwórczości (*zgodnie z ustawą o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne*). Stawki podatku są określone w ustawie. Podatek jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany do budżetu gminy.

Rozdział 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – plan 1 154 898,00zł.

Planowane dochody bieżące w tym rozdziale obejmują wpływy z podatków i opłat od osób prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych. Zdecydowanie największy udział w tej kwocie ma podatek od nieruchomości, zaplanowany na poziomie 1 018 806,00zł. Istotnym źródłem dochodów jest również podatek leśny

(127 790,00zł). Pozostałe wpływy pochodzą z podatku od środków transportowych (5 775,00zł), podatku rolnego (2 338,00zł) oraz podatku od czynności cywilnoprawnych (189,00zł).

Rozdział 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” – plan 1 592 580,00zł

Planowane dochody bieżące w kwocie 1 592 580,00 zł obejmują podatki i opłaty pobierane od osób fizycznych. Głównym źródłem dochodów w tej kategorii jest podatek od nieruchomości (1 036 537,00 zł). Istotny udział mają również wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (280 000,00 zł) oraz podatku od środków transportowych (123 787,00 zł). Pozostałą część planu stanowią podatki rolne (77 361,00zł) i leśny (50 705,00zł), a także mniejsze kwoty z tytułu podatku od spadków i darowizn (9 000,00zł), odsetek za zwłokę (13 120,00zł) oraz kosztów postępowań egzekucyjnych (2 070,00zł).

Wyliczenie kwoty dochodu, jaki został zaplanowany z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz transportowego opłacanego przez osoby prawne, jednostki organizacyjne i osoby fizyczne zostało oparte na analizie danych z ewidencji podatkowej, prowadzonej przez organ podatkowy, a także analizie wykonanych dochodów do dnia 31.08.2025r. Przy planowaniu podatków uwzględniono również kwoty wpływu do budżetu w roku 2026 z możliwych do wyegzekwowania zaległości podatkowych.

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza (*zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych*). Planowany dochód z podatku rolnego został wyliczony w oparciu o wysokość średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzający rok podatkowy 2025r., która wynosi 66,42zł. Wysokość podatku leśnego od lasów dla których nie ma planu urządzania lasów wynosi równowartość pieniężną 0,110 m³ obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna, za okres pierwszych trzech kwartałów od powierzchni 1 ha fizycznego lasów i gruntów leśnych (lasów ochronnych, rezerwatów przyrody i parków narodowych). Równowartość pieniężną 0,220 m³ obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna. Średnia cena sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze

trzy kwartały 2025 r. wyniosła 281,37zł za 1 m³. Podatek leśny regulowany jest ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym. Przedmiotem opodatkowania są lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna (*zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych*).

Wpływy z podatku od spadków i darowizn uwzględniono przy założeniu opodatkowania m.in. nabycia własności rzeczy lub praw majątkowych tytułem spadku, darowizny, zasiedzenia, zachowku, zapisu oraz nieodpłatnego zniesienia współwłasności (*zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych*). Stawki podatku od spadków i darowizn są określone w ustawie. Podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie.

Opodatkowaniu czynności cywilnoprawnych podlegają m.in. następujące czynności: umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy darowizny – w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy, umowy dożywocia, umowy o podział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności – w części dotyczącej spłat lub dopłat, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnego użytkowania, oraz odpłatnej służebności, umowy depozytu i umowy spółki (*zgodnie z ustawą o podatku od czynności cywilnoprawnych*). Stawki podatku określone są w ustawie. Podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie. Planowane dochody określono na podstawie zakładanego wykonania za rok 2025.

Rozdział 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” – plan 105 832,00zł.

W rozdziale tym dochody bieżące zaplanowano z następujących źródeł:
wpływy z części opłaty nakładanej na przedsiębiorców dostarczających alkohol w opakowaniach jednostkowych o nominalnej objętości nieprzekraczającej 300 ml, przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w kwocie 18 000,00zł;
Opłata ta obciąża podmioty posiadające zezwolenia na obrót hurtowy w kraju napojami alkoholowymi o zawartości powyżej 18% alkoholu. Dochód z tej opłaty zależy od ilości wydanych zezwoleń i od ilości funkcjonujących na terenie gminy punktów sprzedaży.

— wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 19 572,00zł;

Opłacie skarbowej podlegają m.in. czynności urzędowe dokonywane na podstawie wniosku lub zgłoszenia zainteresowanego, wydawane na wniosek zaświadczenia, zezwolenia, pozwolenia, koncesje (zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej).

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 68 260,00zł;

Opłacie za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych podlega sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży (zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi). Dochód z tej opłaty zależy od ilości wydanych zezwoleń i od ilości funkcjonujących na terenie gminy punktów sprzedaży oraz ilości sprzedanego alkoholu w roku poprzednim. Stawki opłaty określone są w ustawie.

Rozdział 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – plan 11 505 357,00zł, z tego:

- podatek dochodowy od osób prawnych – 30 288,00zł;
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 11 475 069,00zł;

Kwotę dochodów z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przypisano w oparciu o informację przekazaną przez Ministerstwo Finansów.

▪ Dział 758 - Różne rozliczenia – plan 5 280 416,00zł,

w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 280 416,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – plan 10 000,00zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 10 000,00zł stanowiące planowane wpływy z pozostałych odsetek od środków zgromadzonych na lokatach.

Rozdział 75834 „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” – plan 5 270 416,00zł.

Planowane dochody bieżące w wysokości 5 270 416,00zł stanowią kwotę subwencji ogólnej, która jest jednym z podstawowych źródeł dochodów własnych gminy, transferowanym z budżetu państwa. Wysokość planu została ustalona na

podstawie wstępnej informacji o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2026 rok, otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Subwencja ogólna składa się z części wyrównawczej, równoważącej oraz oświatowej.

▪ **Dział 801 - Oświata i wychowanie – plan 767 957,00 zł,**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 548 597,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 219 360,00zł.**

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – plan 225 860,00zł.

W rozdziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 225 860,00zł. Na sumę tę składają się dochody majątkowe w wysokości 219 360,00zł oraz dochody bieżące w kwocie 6 500,00zł.

Całość dochodów majątkowych pochodzi z dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania pn. „Wymiana źródła ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu”. Z kolei na dochody bieżące składają się wpływy z najmu mienia szkolnego (6 000,00zł) i opłaty za wydawanie duplikatów świadectw i legitymacji (500,00zł).

Rozdział 80104 „Przedszkola ” – plan 149 886,00zł.

Planowane dochody bieżące w kwocie 149 886,00zł pochodzą w całości z działalności Przedszkola Publicznego w Ślemieniu. Największą pozycję stanowią wpływy z tytułu uczęszczania do placówki dzieci z innych gmin (91 200,00zł). Istotne źródła dochodów to również opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego wnoszone przez rodziców (29 697,00zł) oraz dochody z najmu mienia przedszkolnego (25 964,00zł). Plan uzupełniają różne dochody (3 000,00zł) oraz niewielkie wpływy z odsetek (25,00zł).

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – plan 1 961,00zł.

Zaplanowano dochody bieżące z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego za pobyt w przedszkolu powyżej ustanowionej liczny godzin dziecka wymagającego stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w kwocie 1 958,00zł oraz wpływy z odsetek w kwocie 3,00zł.

Rozdział 80195 „Pozostała działalność” – plan 390 250,00zł.

Plan dochodów bieżących w wysokości 390 250,00zł w całości dotyczy działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu. Niemal cała kwota (390 000,00zł) to wpływy z tytułu usług żywieniowych świadczonych na rzecz przedszkola i uczniów szkoły podstawowej. Pozostałe 250,00zł stanowią odsetki.

▪ **Dział 852 - Pomoc społeczna – plan 264 337,00zł**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 264 337,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – plan 2 400,00zł.

Dochody bieżące w kwocie 2 400,00zł z wpływów z usług stanowiąca kwotę odpłatności własnej rodzin za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej.

Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – plan 6 000,00zł.

Dochody bieżące to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – plan 5 898,00zł.

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne, przeznaczona na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – plan 28 958,00zł.

Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” - plan 68 939,00zł.

Dotacja celowa na wydatki związane z udzieleniem zasiłków stałych.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – plan 104 179,00zł.

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – plan 25 274,00zł.

Dotacja na pomoc państwa w zakresie dożywiania.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – plan 22 689,00zł.

Planowane dochody bieżące w kwocie 22 689,00zł składają się z dwóch źródeł. Większa część, czyli 17 400,00zł, to refundacja kosztów wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych, otrzymywana z Powiatowego Urzędu Pracy. Pozostała kwota, 5 289,00zł, to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na działalność pozostałą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ślemieniu.

▪ **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**
- plan 127 863,00zł

w tym:

- **dochody bieżące – plan 127 863,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w łącznej kwocie 127 863,00zł. Wszystkie środki są związane z finansowaniem działalności Klubu Seniora w Ślemieniu. Główne źródło finansowania stanowi dotacja celowa w wysokości 123 705,00zł, pozyskana w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację projektu pn. „Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora”. Pozostałe 4 158,00zł to planowane dochody własne Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, pochodzące z opłat za uczestnictwo w zajęciach Klubu Seniora. Opłaty te są pobierane od uczestników na zasadach określonych w uchwale Rady Gminy w Ślemieniu.

Podstawa prawna odpłatności: *Uchwała Nr XIV.65.2025 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 16 stycznia 2025 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia i mieszkaniach treningowych lub wspomaganych.*

- **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 720 450,00 zł**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 720 450,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe” – plan 345 350,00zł.

Planowane dochody bieżące w kwocie 345 350,00zł zostaną w głównej mierze wypracowane przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu.

Głównym ich źródłem jest podstawowa działalność statutowa, czyli wynajem miejsc noclegowych, co ma przynieść dochody w kwocie 220 000,00zł. Plan uzupełniają dochody z pozostałych usług świadczonych przez schronisko w kwocie 20 000,00zł.

Istotną pozycję w planie stanowi jednorazowy wpływ w wysokości 104 500,00zł, który wynika ze zwrotu podatku VAT naliczonego przy realizacji w 2025 roku zadania „Modernizacja budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z wyposażeniem”. Pozostałe dochody to niewielkie kwoty z tytułu różnych opłat, kosztów upomnień oraz odsetek (łącznie 850,00zł).

Rozdział 85495 „Pozostała działalność” – plan 375 100,00zł.

Plan dochodów bieżących w kwocie 375 100,00zł w całości zostanie zrealizowany przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe. Niemal cała suma, tj. 375 000,00zł, pochodzących będzie z wpływów z usług świadczonych przez ogólnodostępną stołówkę. Plan uzupełnia kwota 100,00zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

- **Dział 855 Rodzina – plan 1 214 634,00zł**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 214 634,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” – plan 1 192 490,00zł.

Planowane dochody bieżące w kwocie 1 192 490,00zł pochodzą niemal w całości ze środków budżetu państwa na realizację zadań zleconych. Na kwotę tę składają się:

- 1 162 690,00zł – dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń i obsługę zadań,
- 25 000,00zł – planowane zwroty nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- 4 800,00zł – dochody własne gminy (stanowiące określony procent dotacji) z tytułu kosztów obsługi zadań zleconych.

Rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” – plan 210,00zł.

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji dotyczącej wydawania Karty Dużej Rodziny, oraz dochody należne jednostce samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań zleconych.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” – plan 3 800,00zł.

Planowane dochody bieżące w kwocie 3 800,00zł to w całości dotacja celowa z budżetu państwa. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań własnych gminy z zakresu wspierania rodziny, w tym m.in. działalności asystenta rodziny.

Rozdział 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – plan 18 134,00zł.

Plan dochodów w całości stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

▪ **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 2 879 709,00zł**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 734 657,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 145 052,00zł.**

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – plan 165 962,00zł.
Planowane dochody bieżące w kwocie 165 962,00zł wynikają w całości z umowy dzierżawy sieci kanalizacyjnej przez gminną spółkę – Zakład Usług Komunalnych Ślemień sp. z o.o. Plan na 2026 rok uwzględnia również dochody z tytułu objęcia umową od 1 października 2025 r. nowego odcinka sieci w rejonie Przysiółka Poręby.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – plan 1 467 651,00zł.

Planowane dochody w kwocie 1 467 651,00zł pochodzą w całości z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wnoszonych przez właścicieli nieruchomości. Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, system gospodarki odpadami powinien się samofinansować, a dochody z opłat muszą pokrywać koszty jego funkcjonowania.

Wysokość planu została skalkulowana w oparciu o planowaną na 2026 rok stawkę opłaty oraz o dane dotyczące liczby mieszkańców i nieruchomości objętych systemem, wynikające z deklaracji złożonych na dzień 31 sierpnia 2025 r.

Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – plan 12 000,00zł.

Plan dochodów w kwocie 12 000,00zł to w całości wpływy z tytułu refundacji kosztów energii elektrycznej dla nieruchomości komercyjnej zlokalizowanej na Rynku w Ślemieniu.

Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – plan 928 004,00zł.

Plan dochodów w tym rozdziale składa się zarówno z dochodów majątkowych, jak i bieżących.

Główną pozycję stanowi dofinansowanie projektu pn. „Budowa odnawialnych źródeł energii” w łącznej kwocie 893 004,00zł, pozyskane w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego (Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji) dla Priorytetu: FESL.10.00 – Fundusze Europejskie na transformację dla Działania: FESL.10.06 – Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii. Środki te zostały podzielone na część majątkową (inwestycyjną) – 842 860,00zł oraz część bieżącą – 50 144,00zł. Dodatkowo, plan dochodów bieżących uzupełnia kwota 35 000,00zł ze środków Wojewódzkiego

Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, przeznaczona na prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego programu „Czyste Powietrze”.

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – plan 900,00zł.

Planowane dochody w wysokości 900,00zł pochodzą z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wnoszonych przez lokalne podmioty gospodarcze. Zgodnie z przepisami, środki te gromadzone są na wydzielonym rachunku bankowym i mogą być przeznaczone wyłącznie na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska.

Rozdział 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – plan 3 000,00zł.

Plan dochodów bieżących w kwocie 3 000,00zł obejmuje prognozowane wpływy z tytułu odsetek ustawowych od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – plan 302 192,00zł.

Planowane dochody w kwocie 302 192,00zł to w całości dochody majątkowe. Stanowią one środki pozyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie dwóch zadań inwestycyjnych:

- 199 948,00zł – na realizację zadania pn. „Utworzenie Zielonej Przestrzeni na terenie Gminy Ślęmień - III edycja”,
- 102 244,00zł – na realizację zadania pn. „Utworzenie Zielonej Przestrzeni w miejscowości Kocoń”.

▪ **Dział 926 - Kultura fizyczna – plan 3 773 491,00zł**

w tym:

- **dochody bieżące – plan 803 491,00zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 970 000,00zł.**

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – plan dochodów 3 773 491,00zł.

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 3 773 491,00zł, na które składają się dochody majątkowe (2 970 000,00zł) oraz dochody bieżące (803 491,00zł).

Dominująca część tych środków jest bezpośrednio związana z realizacją kluczowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja bazy sportowo-rekreacyjnej w Gminie Ślemień”:

- Dochody majątkowe (2 970 000,00zł) – to w całości środki pozyskane w ramach 8. edycji Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, stanowiące podstawowe źródło finansowania tej inwestycji.
- Dochody bieżące (730 713,00zł) – to planowana kwota zwrotu podatku VAT naliczonego przy realizacji ww. zadania.

Pozostałe dochody bieżące w wysokości 72 778,00zł pochodzą planowanego najmu i dzierżawy powstałego obiektu sportowego.

3.OBJAŚNIENIA DO PLANOWANYCH WYDATKÓW BUDŻETU

Planowane na 2026 rok wydatki budżetu Gminy Ślemień wynoszą łącznie 31 548 540,00zł. W strukturze tej dominują wydatki bieżące, które stanowią 79,41% sumy wydatków, podczas gdy wydatki majątkowe odpowiadają za 20,59%.

Wydatki bieżące, zaplanowane w kwocie 25 054 075,00zł, zostaną przeznaczone przede wszystkim na:

- funkcjonowanie jednostek budżetowych (21 483 934,00zł), w tym na wynagrodzenia i pochodne (13 722 896,00zł) oraz realizację ich zadań statutowych (7 761 038,00zł),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (1 737 986,00zł),
- dotacje na zadania bieżące (1 311 197,00zł),
- realizację zadań finansowanych z udziałem środków zewnętrznych (490 958,00zł, zgodnie z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych),
- koszty obsługi długu publicznego (30 000,00zł).

Wydatki majątkowe, w łącznej wysokości 6 494 465,00zł, w całości stanowią inwestycje i zakupy inwestycyjne. W ramach tej kwoty zaplanowano wydatki na zadania z udziałem środków zewnętrznych w wysokości 1 955 591,00zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Kultura fizyczna (56,00%), następnie w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (22,33%), Administracja publiczna (12,00%), Oświata i wychowanie (5,69%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (2,84%), Transport i łączność (1,00%), Edukacyjna opieka wychowawcza (0,08%), Działalność usługowa (0,06%).

Planowane na rok 2026 wydatki Gmina w Ślemieniu, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

▪ **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – plan 1 800,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 800,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 01030 „Izby rolnicze” – plan 1 800,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 1 800,00zł zaplanowano na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.

▪ **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 455 167,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 455 167,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 40002 „Dostarczanie wody” – plan 455 167,00zł.

Plan wydatków bieżących w rozdziale 40002 wynosi 455 167,00zł. Największą część tej kwoty, tj. 448 567,00zł, stanowi dopłata Gminy do ceny wody dla odbiorców na rok 2026. Pozostałe środki zabezpieczają realizację zadań związanych z gospodarką wodną, w tym 4 000,00zł na zakup energii dla hydroforni zaopatrującej w wodę przysiółek Poręby oraz 2 600,00zł na pokrycie opłat za usługi wodne, zgodnie z obowiązującymi przepisami Prawa wodnego.

▪ **Dział 600 - Transport i łączność – plan 949 673,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 884 673zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 65 000,00zł.**

Rozdział 60004 „Lokalny transport zbiorowy” – plan 125 688,00zł.

W związku z planowaną w 2026 roku zmianą systemu funkcjonowania w Gminie publicznego transportu zbiorowego, Gmina zabezpiecza całość środków tego rozdziału na zagwarantowanie nieprzerwanego funkcjonowania transportu publicznego dla mieszkańców przez cały rok budżetowy.

W ramach tej kwoty część środków zostanie przeznaczona na wkład własny Gminy do organizacji przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Finansowanych ze środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych (FRPA).

Rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe” – plan 240 599,00zł, w tym:

W rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zaplanowano łącznie kwotę 240 599,00zł, dzieląc środki na zadania majątkowe i bieżące.

1. Wydatki majątkowe – 55 000,00zł:

Kwota ta w całości zabezpiecza dokończenie zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla robót budowlanych odcinka drogi 1413S – pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1413S Moszczanica – Gilowice – Ślemień – Lachowice w km od km 11+580 do km 13+990” polegająca na remoncie wraz z poszerzeniem pobocza w miejscowości Ślemień i Kocoń”. Jest to kontynuacja zadania z 2025 roku, którego termin realizacji został przesunięty na 2026 rok z uwagi na konieczność przeprowadzenia dodatkowych uzgodnień.

2. Wydatki bieżące – 185 599,00zł

- Zimowe utrzymanie dróg powiatowych i chodników przy drogach powiatowych na terenie gminy (zadanie przejęte od Powiatu) – jest to ostatni rok kontynuacji realizacji przejętego zadania - 183 799,00zł,
- Oplata dla Lasów Państwowych związana z zajęciem terenu pod budowę chodnika w Ślemieniu – 1 800,00zł.

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – plan 573 116,00zł, w tym:

W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” zaplanowano łącznie 573 116,00 zł, dzieląc środki na zadania majątkowe i bieżące.

1. Wydatki majątkowe – 10 000,00zł

Środki w całości przeznaczono na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Graniczna w Ślemieniu”.

2. Wydatki bieżące – 563 116,00zł

W ramach wydatków bieżących ujęto kwotę 116 940,30zł pochodzącą ze środków Funduszu Sołeckiego, przeznaczoną na zadania wskazane przez mieszkańców.

Szczegółowy podział wydatków bieżących wygląda następująco:

- Zakup usług pozostałych – 322 448,00 zł, w tym:
 - **Zadania z Funduszu Sołeckiego: 19 979,30zł** (na bieżące utrzymanie dróg w sołectwach Ślemień i Kocoń).
 - Pozostałe środki: 302 468,70zł (m.in. na odśnieżanie, wykaszanie, przeglądy, regulacje prawne).
- Zakup usług remontowych – 157 468,00zł, w tym:
 - **Zadania z Funduszu Sołeckiego: 71 961,00zł** (na remonty dróg w sołectwach Kocoń i Las).
 - Pozostałe środki: 85 507,00zł (na remonty cząstkowe i pozimowe).
- Zakup materiałów i wyposażenia – 70 000,00zł, w tym:
 - **Zadania z Funduszu Sołeckiego: 25 000,00zł** (na zakupy w sołectwach Ślemień i Kocoń).
 - Pozostałe środki: 45 000,00zł.
- Koszty postępowań sądowych i prokuratorskich – 8 000,00zł.
- Opłaty na rzecz budżetów JST – 2 600,00zł.
- Różne opłaty i składki – 2 600,00zł.
-

Rozdział 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” – plan 10 270,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 10 270,00zł zaplanowano na zakup materiałów i zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych na terenie Gminy Ślemień.

▪ **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – plan 156 927,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 156 927,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 00,00zł.**

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – plan 156 927,00zł.

W rozdziale 70005 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 156 927,00zł, w tym:

- Zakup materiałów na opał i utrzymanie budynku „Ośrodka Zdrowia” – 28 800,00zł,
- Zakup usług remontowych (tj. głównie wpłata na Fundusz Remontowy Wspólnoty Mieszkaniowej) – 21 000,00zł,
- Zakup usług pozostałych – 100 627,00zł, przeznaczonych na: Regulacje stanów prawnych nieruchomości (m.in. droga Zacisze) oraz usługi geodezyjne,, roczny serwis systemu cyfryzacji MPZP, przeglądy techniczne budynku „Ośrodka Zdrowia”, koszty dzierżawy gruntów i drobne opłaty administracyjne,
- Koszty postępowań sądowych i prokuratorskich – 5 000,00zł,
- Opłaty za wypisy i wyrisy na rzecz JST – 1 500,00zł.

▪ **Dział 710 - Działalność usługowa – plan 422 571,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 422 571,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Wydatki działu 710 dotyczą planu budżetu jednostki Urzędu Gminy w rozdziale 71004 oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu w rozdziale 71095.

Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – plan 117 571,00zł.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki bieżące zostaną przeznaczone na realizację dwóch strategicznych zadań z zakresu planowania przestrzennego w Gminie Ślemień:

1. Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Ślemień (nowe zadanie wieloletnie) – 40 000,00zł;

Jest to pierwszy etap realizacji nowego, obowiązkowego zadania, wynikającego z fundamentalnej reformy ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Plan ogólny będzie kluczowym dokumentem prawa miejscowego, który zastąpi dotychczasowe studium i określi ramową politykę przestrzenną gminy. Zabezpieczenie środków jest niezbędne do rozpoczęcia prac nad tym dokumentem, kluczowym dla przyszłego rozwoju Gminy. *Przedsięwzięcie to zaplanowano na lata 2026–2028, a jego łączny koszt to 220 000,00zł.*

2. Aktualizacja Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego (kontynuacja zadania) – 73 615,50zł;

Środki te zaplanowano na finalizację prac związanych z aktualizacją obowiązującego MPZP. Zakończenie zadania, pierwotnie planowane na 2025 rok, zostało przesunięte na rok 2026 z powodu przedłużających się procedur uzyskiwania niezbędnych opinii i uzgodnień z innymi organami. Planuje się, że *będzie to ostatni rok realizacji przedsięwzięcia, którego łączne nakłady wynoszą 180 000,00zł.*

Pozostała kwota 3 955,50zł stanowi rezerwę na pokrycie ewentualnych drobnych kosztów związanych z procedurami planistycznymi.

Rozdział 71095 „Pozostała działalność” – plan 305 000,00zł.

W tym rozdziale ujęto ogólny plan finansowy dla działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, związanej z organizacją imprez i wynajmem Sali. Dokonano podziału na wydatki majątkowe i bieżące:

1. Wydatki majątkowe – 4 000,00zł

Kwota 4 000,00zł stanowi część wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i zabudowa chłodni komorowej”.

Należy zaznaczyć, że jest to zadanie realizowane w ramach kilku działów klasyfikacji budżetowej, a jego łączny koszt wynosi 13 000,00zł. Pozostałe środki na ten cel zostały ujęte w działach 801 (Oświata i wychowanie) oraz 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza).

2. Wydatki bieżące – 301 000,00zł

Środki te zabezpieczają bieżące funkcjonowanie jednostki i obejmują:

- Zakup żywności na potrzeby organizowanych imprez – 220 000,00zł,

- Zakup materiałów i wyposażenia – 33 000,00zł (m.in. gaz, paliwo, środki czystości, artykuły biurowe, uzupełnienie zastawy stołowej),
- Zakup energii elektrycznej – 24 000,00zł,
- Zakup usług pozostałych – 17 000,00zł (m.in. utrzymanie techniczne obiektu, obsługa administracyjna i usługi porządkowe),
- Podatek od towarów i usług (VAT) – 7 000,00zł.

▪ **Dział 750 - Administracja publiczna – plan 4 731 554,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 951 992,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 779 562,00zł.**

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 40 559,00zł.

Plan w tym rozdziale w całości obejmuje wydatki bieżące na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Środki te przeznaczone są na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców oraz Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego.

Środki zostaną przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 29 032,00zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FS – 5 627,00zł,
- zakup usług pozostałych – 2 900,00zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 700,00zł,
- szkolenia pracowników – 800,00zł,
- podróże służbowe krajowe – 500,00zł.

Rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – plan 140 650,00zł.

Środki w tym rozdziale w kwocie 140 650,00zł przeznaczono na pokrycie kosztów związanych z działalnością Rady Gminy. Plan obejmuje wypłatę diet dla radnych, zakup materiałów i żywności na potrzeby sesji i komisji, a także koszty usług niezbędnych do obsługi posiedzeń, w tym transkrypcji obrad oraz wsparcia technicznego dla systemu eSesja.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – plan
4 371 089,00zł,

Plan w tym rozdziale obejmuje wydatki związane z realizacją projektu inwestycyjnego oraz wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Gminy.

1. Wydatki majątkowe – 779 562,00zł;

Całość wydatków majątkowych przeznaczono na realizację wieloletniego przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień”. Zadanie jest współfinansowane ze środków programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021–2027. Kwota ta w całości została ujęta w paragrafach inwestycyjnych z czwartą cyfrą wskazującą na źródło finansowania (§ 6057 i § 6059).

2. Wydatki bieżące – 3 591 527,00 zł związane z funkcjonowaniem Urzędu i kosztami w/w projektu;

Środki te dzielą się na dwie kluczowe kategorie, aby zapewnić pełną przejrzystość finansowania:

A) Koszty pośrednie projektu termomodernizacji – 68 568,00zł.

Są to wydatki bieżące bezpośrednio związane z realizacją i obsługą projektu termomodernizacji, współfinansowane ze środków unijnych. Zostały one wyodrębnione w planie finansowym Urzędu poprzez zastosowanie czwartej cyfry paragrafu „7” i „9”. Obejmują one:

- Część wynagrodzeń i pochodnych pracowników zaangażowanych w projekt: 43 513,00zł,
- Część kosztów zakupu materiałów i usług (m.in. na kampanię edukacyjną, obsługę): 25 055,00zł.

B) Koszty ogólne funkcjonowania Urzędu Gminy – 3 522 959,00zł.

Jest to pozostała kwota wydatków bieżących, niezbędna do zapewnienia prawidłowego i niezakłóconego funkcjonowania administracji samorządowej oraz obsługi mieszkańców.

Szczegółowa struktura wszystkich wydatków bieżących (kwoty łączne):

Poniżej przedstawiono pełną strukturę wydatków bieżących, jak już wspomniano wcześniej w ramach tych kwot zawarte są koszty pośrednie projektu w wysokości 68 568,00zł.

1. Koszty osobowe i pochodne (łącznie 2 722 035,00zł):

- Wynagrodzenia osobowe pracowników: 2 081 213,00zł,
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne: 148 174,00zł,
- Składki ZUS, FP i FS: 434 588,00zł,
- Wynagrodzenia bezosobowe: 53 500,00zł,
- Pozostałe świadczenia pracownicze (wypłaty ekwiwalentu za pranie i zakup odzieży roboczej, deputat dla pracowników zgodnie z przepisami BHP oraz dopłaty do okularów korekcyjnych do pracy przy monitorach ekranowych): 4 560,00zł.

2. Koszty utrzymania i obsługi Urzędu (łącznie 741 509,00zł):

- Zakup usług pozostałych (obsługa prawna, informatyczna, BHP, IOD, audyt wewnętrzny, usługi monitoringu, pocztowe, BIP, www, dostęp online do porad prawnych, przedłużenie podpisów elektronicznych, antywirusów, opłata za użytkowanie terminalu, opieka serwisu i nadzór autorski dla systemów firmy REKORD, odprowadzanie ścieków, przegląd budynku, usługi kominiarskie, legalizacja gaśnic itp.): 575 592,00zł,
- Zakup materiałów i wyposażenia: (zakup materiałów biurowych, tonerów, opału, środków czystości, druków, książek, sprzętu komputerowego oraz drobnego wyposażenia itp.) 100 981,00zł,
- Zakup energii: 36 700,00zł,
- Pozostałe usługi (telekomunikacyjne, remontowe, zdrowotne): 28 236,00zł.

3. Pozostałe koszty administracyjne i społeczne (łącznie 127 983,00zł):

- Odpisy na ZFŚS: 51 163,00zł,
- Różne opłaty i składki: 35 020,00zł,
- Krajowe podróże służbowe: 20 000,00zł,
- Szkolenia pracowników: 15 400,00zł,
- Pozostałe opłaty i podatki: 6 400,00zł.

Rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – plan 14 200,00zł.

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 14 200,00 ł zostaną przeznaczone na działania promujące Gminę Ślemień. Plan obejmuje zakup materiałów promocyjnych (folderów, gadżetów) o wartości 4 000,00zł oraz zlecenie usług promocyjnych, w tym reklamy na portalu internetowym www.zywiecinfo.pl, za kwotę 10 200,00zł.

Rozdział 75095 „Pozostała działalność” – plan 165 056,00zł, w tym:

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 165 056,00zł na następujące cele:

- Projekt „Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień” (wydatki bieżące) – 82 165,00zł,
- Składki na rzecz stowarzyszeń i związków międzygminnych (Stowarzyszenie „Region Beskidy”, LGD Żywiecki Raj, Śląski Związek Gmin i Powiatów oraz Klaster energii „Żywiecka Energia Przyszłości” oraz stowarzyszenie Gmin i Powiatów Subregionu Południowego Województwa Śląskiego Aglomeracja Beskidzka) – 33 391,00zł,
- Wypłata diet dla sołtysów – 26 400,00zł,
- Koszty reprezentacji Gminy i obsługi delegacji (w tym organizacja jubileuszu 50-lecia pożycia małżeńskiego, zakup kwiatów, nagród, żywności) – 23 100,00zł.

- **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 2 000,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 000,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” – plan 2 000,00zł.

Wydatki tego rozdziału przeznacza się na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w Gminie Ślemień. Jest to zadanie realizowane przez gminę w całości finansowane z dotacji przekazywanej przez Krajowe Biuro Wyborcze.

▪ **Dział 752 - Obrona narodowa – plan 30 780,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 30 780,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75212 „Pozostałe wydatki obronne” – plan 300,00zł.

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 300,00zł w całości pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa. Środki te zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów usług związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu obronności.

Rozdział 75224 „Kwalifikacja wojskowa” – plan 480,00zł.

Kwotę 480,00zł otrzymaną z budżetu państwa w formie dotacji celowej planuje się wydatkować na przygotowanie i przeprowadzenie w 2026 roku kwalifikacji wojskowej.

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej – plan 30 000,00zł.

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 30 000,00zł zabezpieczają realizację zadań Gminy w zakresie ochrony ludności i obrony cywilnej. Środki te zostaną przeznaczone na zakup kluczowych materiałów i wyposażenia, które wzmocnią gotowość operacyjną i pozwolą na skuteczne wdrożenie założeń gminnego Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

▪ **Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - plan 237 590,00zł,**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 237 590,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – plan 223 990,00zł, w tym:

W rozdziale tym wydatki bieżące ponoszone są na funkcjonowanie w Gminie 3 jednostek Ochotniczych Straż Pożarnych tj. w sołectwie Ślemień, Kocoń i Las. Na utrzymanie gotowości bojowej tych jednostek planuje się wydatkować w roku 2026 kwotę 198 490,00zł oraz kwotę 25 500,00zł na realizację zadań zgłoszonych przez mieszkańców sołectw Las, Kocoń i Ślemień w formie przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w ramach Funduszu Sołectw na 2026 rok, w tym: Fundusz Sołectw

Ślemień – 5 000,00zł, Fundusz Sołecki Kocoń – 9 000,00zł, Fundusz Sołecki Las - 11 500,00zł.

Środki zaplanowane w rozdziale 75412 pokryją następujące wydatki:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 23 000,00zł,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych - ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych w kwocie 2 400,00zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 000,00zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 50,00zł,
- wynagrodzenia bezosobowe dla konserwatorów sprzętu w kwocie 12 840,00zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 79 800,00zł, w tym: zakup paliwa, olei i smarów, opału do ogrzewania garaży, naboju gaśniczych i sorbentu, zakup wyposażenia i sprzętu itp.,
- zakup energii i wody ze źródeł publicznych w kwocie 26 300,00zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 11 000,00zł,
- zakup usług pozostałych tj. konserwacja gaśnic, napełnianie butli tlenem medycznym, serwisowanie sprzętu, legalizacja gaśnic, konserwacja samochodów, badania lekarskie, usługa kominiarska, system e-remiza, itp. w kwocie 54 900,00zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 800,00zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 10 900,00zł.

Rozdział 75414 „Obrona cywilna” – plan 9 000,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 9 000,00zł przeznaczono na zadania związane z utrzymaniem gotowości Gminy w zakresie obrony cywilnej. Środki te pokryją koszty utrzymania i doposażenia magazynu OC (zakup worków, piasku), oraz zapewnienia sprawności systemów alarmowania i łączności (przeгляд syreny, naprawy sprzętu, poprawa łączności kryzysowej).

Rozdział 75495 „Pozostała działalność” – plan 4 600,00zł.

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 4 600,00zł zostaną przeznaczone na organizację wydarzeń dla środowiska strażackiego, w tym gminnych zawodów sportowo-pożarniczych oraz uroczystości z okazji Dnia Strażaka, a także na koszty

administracyjne monitoringu, w tym opłatę za administrowanie pomieszczeń na potrzeby systemu monitorującego rynek w Gminie Ślemień.

▪ **Dział 757 -Obsługa długu publicznego – plan 30 000,00zł,**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 30 000,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na obsługę długu – spłatę odsetek od kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w 2013 roku w Getin Banku obecnie Velobank w wysokości 30 000,00zł.

▪ **Dział 758 - Różne rozliczenia – plan 155 000,00zł,**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 155 000,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” – plan 155 000,00zł

W rozdziale 75818 zaplanowano rezerwy budżetowe na łączną kwotę 155 000,00zł. Zgodnie z wymogami ustawowymi, zostały one podzielone na:

1. Rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe – 75 000,00zł;

Została utworzona zgodnie z obowiązkiem nałożonym przez ustawę o zarządzaniu kryzysowym. Środki te są przeznaczone na finansowanie zadań związanych z zapobieganiem sytuacjom kryzysowym, reagowaniem w przypadku ich wystąpienia oraz usuwaniem ich skutków.

2. Rezerwę ogólną – 80 000,00zł;

Przeznaczona jest na pokrycie nieprzewidzianych wydatków bieżących, których nie można było szczegółowo zaplanować na etapie tworzenia budżetu. Dysponentem tej rezerwy jest Wójt Gminy.

▪ **Dział 801 - Oświata i wychowanie – plan 10 608 385,00zł,**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 10 238 784,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 369 601,00zł.**

Zaplanowane wydatki w dziale 801 dotyczą wydatków realizowanych przez następujące jednostki budżetowe:

- Urząd Gminy w Ślemieniu w kwocie 600 807,00zł, w tym 365 601,00zł wydatki majątkowe;
- Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Ślemieniu w kwocie 6 657 558,00zł;
- Przedszkole Publiczne w Ślemieniu w kwocie 2 854 520,00zł;
- Szkolne Schronisko Młodzieżowego w Ślemieniu w kwocie 495 500,00zł.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 80101 „Szkoły Podstawowe” – plan 365 601,00zł, to wydatki majątkowe dot. zadania „Wymiana źródła ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu”

Rozdział 80104 „Przedszkola” – plan 50 280,00zł, to wydatki bieżące na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego tj. na pokrycie części kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy do przedszkoli niepublicznych i publicznych poza Gminą Ślemień.

Rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” – plan 180 500,00zł. Wydatki bieżące zaplanowano na usługę dowozu i opieki dzieci do Szkoły Podstawowej w Ślemieniu oraz Przedszkola jak również na organizację dowozu dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Ślemień do szkół specjalnych w Żywcu i w Bielsku Białej.

Rozdział 80195 „Pozostała działalność” (80195) – plan 4 426,00zł, to wydatki bieżące, które przeznacza się na wsparcie zdrowotne dla nauczycieli (2 000,00zł) tj. na wypłatę pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, co stanowi realizację obowiązku wynikającego z art. 72 ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela, oraz na obsługę awansu zawodowego (2 426,00zł). Środki te pokryją koszty wynagrodzeń bezosobowych dla ekspertów, którzy uczestniczą w pracach komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy.

Wydatki realizowane przez Szkołę Podstawową im. ks. Jana Twardowskiego w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Plan wydatków w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wynosi 5 513 704,00zł. Środki te zabezpieczają kompleksowe funkcjonowanie placówki, a ich struktura przedstawia się następująco:

1. Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze (łącznie 5 207 280,00zł);

Jest to największa kategoria wydatków, obejmująca wszystkie koszty związane z zatrudnieniem kadry pedagogicznej oraz pracowników administracji i obsługi.

- Wynagrodzenia nauczycieli (wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym): 3 429 820,00zł,
- Wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych (wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym): 590 100,00zł,
- Pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP, FS, PPK): 751 860,00zł,
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: 233 500,00zł,
- Pozostałe wydatki osobowe (m.in. świadczenia BHP): 202 000,00zł,

2. Utrzymanie obiektu i media (łącznie ok. 170 000,00 zł);

Koszty związane z zapewnieniem odpowiednich warunków funkcjonowania budynku szkoły.

- Zakup opału, energii elektrycznej i wody.
- Usługi remontowe.
- Utrzymanie czystości, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie i niezbędne przeglądy techniczne.

3. Działalność dydaktyczno-wychowawcza i administracyjna (łącznie ok. 136 000,00zł);

Środki przeznaczone na realizację zadań statutowych szkoły oraz jej obsługę.

- Zakup środków dydaktycznych, książek do biblioteki, materiałów biurowych i druków,
- Obsługa informatyczna, w tym opłaty za Dziennik Elektroniczny i aktualizacje oprogramowania,
- Usługi telekomunikacyjne, pocztowe i monitoring,
- Szkolenia pracowników, podróże służbowe i usługi zdrowotne,
- Zakup środków żywności.

Plan wydatków Szkoły Podstawowej w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” wynosi 31 340,00zł i dotyczy obligatoryjnych wydatków zaplanowanych na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

W rozdziale 80150 zaplanowano wydatki w kwocie 1 112 514,00zł, realizowane przez Szkołę Podstawową w Ślemieniu i są w całości przeznaczone na organizację kształcenia specjalnego, czyli zapewnienie odpowiedniego wsparcia i metod pracy dla dzieci i młodzieży o specjalnych potrzebach edukacyjnych, a ich struktura przedstawia się następująco:

1. Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze (łącznie 1 111 514,00zł);
 - Wynagrodzenia nauczycieli specjalistów (wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym): 846 400,00zł,
 - Pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP, FS, PPK): 178 850,0 zł,
 - Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: 43 164,00zł,
 - Pozostałe wydatki osobowe (m.in. świadczenia BHP): 43 100,00zł.
2. Wydatki rzeczowe (łącznie 1 000,00zł)
 - Niewielka kwota przeznaczona na zakup specjalistycznych środków dydaktycznych i książek, niezbędnych w pracy z uczniami o specjalnych potrzebach.

Wydatki realizowane przez Przedszkole Publiczne w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 80104 „Przedszkola” – plan 2 590 681,00zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 80 330,00zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 593 798,00zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 44 540,00zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 318 200,00zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 45 595,00zł,
- zakup materiałów i wyposażenia takich jak: opał do oddziału w Lasie, środki czystości, materiały biurowe, prenumerata czasopism, papier do zajęć z dziećmi, artykuły gospodarcze, tonery do ksera i do drukarek, itp. w kwocie 34 500,00zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 500,00zł,
- zakup energii w kwocie 85 200,00zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 7 700,00zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 000,00zł,

- zakup usług pozostałych w tym m.in.: opłaty pocztowe, przegląd gaśnic, wywóz nieczystości, przegląd ksero, umowa o świadczenie usług BHP, usługi kominiarskie, umowa monitoringu, aktualizacja programów finansowo – księgowych, obsługa informatyczna, BIP oraz pełnienie funkcji inspektora IDO, itp. w kwocie 60 130,00zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 430,00zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 500,00zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 4 700,00zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 96 678,00zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 930,00zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 900,00zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 900,00zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 23 410,00zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 099 710,00zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 81 030,00zł.

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” plan 10 939,00zł dotyczy obligatoryjnych wydatków zaplanowanych na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – plan 252 900,00zł.

Wydatki w rozdziale 80149 przeznaczone są na organizację kształcenia specjalnego w oddziałach przedszkolnych na terenie gminy.

Zdecydowaną większość tej kwoty, tj. 252 460,00zł, stanowią koszty osobowe. Obejmują one wynagrodzenia nauczycieli i specjalistów pracujących z dziećmi o specjalnych potrzebach, wszystkie pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP, PPK) oraz odpisy na ZFŚS.

Pozostała kwota 440,00 zł zostanie przeznaczona na drobne wydatki usługowe, w tym szkolenia dla kadry oraz usługi zdrowotne.

Wydatki realizowane przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu

przedstawiają się następująco:

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zaplanowano łącznie 495 500,00zł. Środki te są w całości realizowane przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe i przeznaczone na prowadzenie stołówki szkolno-przedszkolnej.

1. Wydatki majątkowe – 4 000,00zł;

Kwota ta stanowi część wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i zabudowa chłodni komorowej”. Jest to zadanie realizowane w ramach kilku działów klasyfikacji budżetowej, a jego łączny koszt wynosi 13 000,00 zł. Pozostałe środki na ten cel zostały ujęte w działach 710 (Działalność usługowa) oraz 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza).

2. Wydatki bieżące – 491 500,00 zł;

Środki te zabezpieczają bieżące funkcjonowanie stołówki, która przygotowuje posiłki dla dzieci ze szkoły i przedszkola. Główne kategorie kosztów to:

- Zakup żywności – 390 000,00zł: Jest to kluczowy i największy koszt, stanowiący podstawę działalności stołówki,
- Koszty operacyjne i media – 101 500,00zł, w tym:
 - Zakup energii elektrycznej: 60 000,00zł,
 - Zakup materiałów i wyposażenia (m.in. środki czystości, drobny sprzęt kuchenny): 23 000,00zł,
 - Zakup usług pozostałych (np. przeglądy, serwis sprzętu, wywóz odpadów gastronomicznych): 18 500,00zł.

▪ **Dział 851 - Ochrona zdrowia – plan 86 260,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 86 260,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Wydatki zaplanowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii (rozdziały 85153, 85154 i 85158) finansowane są w całości ze specjalnych dochodów Gminy, pochodzących z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów

alkoholowych oraz z opłat za nakładanych na przedsiębiorców dostarczających alkohol w opakowaniach jednostkowych o nominalnej objętości nieprzekraczającej 300 ml, przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży

Rozdział 85153 „Zwalczanie narkomanii” – plan 2 000,00zł.

Wydatki w kwocie 2 000,00zł zostaną przeznaczone na realizację zadań Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, w tym na zakup usług o charakterze profilaktycznym – 1 485,00zł, oraz na zakup materiałów edukacyjnych i promocyjnych – 515,00zł.

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – plan 81 448,00zł.

Na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, a także na wydatki bieżące na zadania w zakresie przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu przeznacza się kwotę 81 448,00zł na następujące wydatki:

- dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzieloną w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 11 000,00zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 28 700,00zł dotyczy wypłaty diet dla członków GKdsRPA,
- nagrody konkursowe – 1 200,00zł,
- zakup materiałów i wyposażenia tj. ulotek, materiałów biurowych itp. w kwocie 5 000,00zł,
- zakup usług pozostałych tj. badania osób uzależnionych, prowadzenie punktu Konsultacyjno – Terapeutycznego, dofinansowanie Poradni Leczenia Uzależnień i badania osób uzależnionych, udział w programach i kampaniach profilaktycznych dzieci i młodzieży z terenu Gminy Ślemień, warsztatach i zajęciach profilaktycznych w łącznej kwocie 33 188,00zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 360,00zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 000,00zł.

Rozdział 85158 „Izby wytrzeźwień” – plan 2 812,00zł.

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 2 812,00zł w całości stanowią dotację celową, udzielaną innej jednostce samorządu terytorialnego – miasto Bielsko-Biała. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie kosztów pobytu mieszkańców Gminy Ślemień w izbie wytrzeźwień, co stanowi formę pomocy finansowej między JST.

▪ Dział 852 - „Pomoc społeczna” – plan 1 365 567,00zł

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 365 567,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Wydatki działu 852 dotyczą wydatków realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu w kwocie 1 332 467,00zł oraz wydatków realizowanych przez Urząd Gminy w Ślemieniu w kwocie 33 100,00zł.

Wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – plan 38 476,00zł.

Wydatki bieżące w rozdziale tym zaplanowano na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego tj. na odpłatności za DPS – co jest zadaniem obowiązkowym gminy.

Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – plan 9 000,00zł.

Wydatki bieżące ujęte w tym rozdziale dotyczą realizacji celów szczegółowych „Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie” tj.: edukacji społecznej i promocji działań na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – plan 5 898,00zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotnej. Wydatki te w całości pokrywane są z otrzymanej dotacji na ten cel.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – plan 60 958,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 60 958,00zł zaplanowano środki na wypłatę świadczeń społecznych tj. zdarzenia losowe (pożary, podtopienia powodziowe), schronienie dla bezdomnych, pogrzeby, posiłki, niezbędne ubranie, zasiłki celowe, również w naturze tj. opał, leki i leczenie, odzież, wyposażenie do szkoły, żywienie, remonty pomieszczeń mieszkalnych, zakup i naprawa sprzętu gospodarstwa domowego. Kwota dotacji otrzymanej na ten cel na 2026 rok wynosi 28 958,00zł.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – plan 10 000,00zł.

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 10 000,00zł planuje się przeznaczyć na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla rodzin zajmujących lokale mieszkalne.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – plan 68 939,00zł.

Wydatki bieżące zaplanowane w rozdziale 85216 w całości pokrywane są z dotacji otrzymanej na ten cel i planuje się je przeznaczyć na wypłatę zasiłków stałych.

W rozdziale **85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 1 075 560,00zł, w całości przeznaczone na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (GOPS), część tych wydatków, w kwocie 104 179,00zł, zostanie pokryta z dotacji celowej z budżetu państwa, przeznaczonej na realizację zadań zleconych.

Struktura planowanych wydatków przedstawia się następująco:

1. Koszty osobowe i świadczenia pracownicze (łącznie 974 417,00zł);

Jest to podstawowa i największa kategoria wydatków, zabezpieczająca wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej, i składają się na nią następujące rodzaje wydatków:

- Wynagrodzenia pracowników (wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym): 799 281,00zł,
- Pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP, FS): 145 696,00zł,
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: 23 100,00zł,
- Pozostałe wydatki osobowe (m.in. świadczenia BHP): 6 340,00zł.

2. Koszty utrzymania i obsługi administracyjnej Ośrodka (łącznie 83 443,00zł)

Środki te zapewniają bieżące funkcjonowanie biura i obsługę techniczną, tj.:

- Zakup usług pozostałych: 45 910,00zł (m.in. obsługa informatyczna programu Empatia, IOD, opłaty pocztowe, monitoring),
 - Zakup materiałów i wyposażenia: 27 500,00zł (w tym opał, artykuły biurowe, środki czystości),
 - Zakup energii: 7 200,00zł,
 - Pozostałe opłaty i usługi: 2 833,00zł (telekomunikacja, składki).
3. Koszty związane z pracą terenową i rozwojem kadr (łącznie 17 700,00zł);
- Krajowe podróże służbowe: 13 000,00zł (niezbędne do pracy socjalnej w terenie),
 - Szkolenia pracowników: 4 000,00zł,
 - Usługi zdrowotne: 700,00zł.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – plan 10 073,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 10 073,00zł zaplanowano na realizację zadań własnych przeznaczonych na wypłatę wynagrodzenia bezosobowego za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – plan 45 274,00zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na realizację zadań z zakresu programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Kwota otrzymanej dotacji wynosi 25 274,00zł.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – plan 8 289,00zł.

Wydatki bieżące w tym rozdziale są przeznaczone na bezpośrednie wsparcie osób i rodzin w trudnej sytuacji. Plan obejmuje wypłatę świadczeń – 5 289,00zł (kwota ta w całości zostanie pokryta z dotacji celowej otrzymanej na ten konkretny cel) oraz zakup materiałów i wyposażenia – 3 000,00zł, jako środki własne na zakup artykułów niezbędnych do udzielania pomocy.

Pozostałe wydatki w dziale 852, w łącznej kwocie 33 100,00zł, są zaplanowane do realizacji bezpośrednio przez Urząd Gminy i obejmują zadania w dwóch rozdziałach.

Rozdział 85203 „Ośrodki wsparcia” – plan 4 000,00zł.

Zaplanowane środki w kwocie 4 000,00zł stanowią pomoc finansową dla Powiatu Żywieckiego. Jest to dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie kosztów transportu pełnoletniego, niepełnosprawnego mieszkańca Gminy Ślemień do Domu Pomocy Społecznej „Pod Skrzydłami Anioła”.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – plan 29 100,00zł.

Wydatki bieżące tego rozdziału zł zostaną w całości przeznaczone na wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

Finansowanie tego zadania ma charakter mieszany:

- 17 400,00zł – to kwota refundacji, która wpłynie do budżetu Gminy z Powiatowego Urzędu Pracy.
- 11 700,00zł – to wkład własny Gminy, zabezpieczający pełne koszty programu.

▪ **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 123 705,00zł**

w tym:

- wydatki bieżące – plan 123 705,00zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00,00zł.

Rozdział 85395 „Pozostała działalność” – plan 123 705,00zł.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki bieżące w całości przeznaczone są na kontynuację realizacji projektu unijnego pn. „Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora”. Projekt ten jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, trwa od listopada 2024 r. i zakończy się 30 czerwca 2026 r. Planowane na 2026 rok środki zabezpieczają więc ostatnie sześć miesięcy jego funkcjonowania. Głównym celem jest wsparcie 26 seniorów z terenu gminy, w tym osób z niepełnosprawnościami, poprzez zapewnienie im miejsc świadczenia usług opiekuńczych i aktywizacyjnych w Klubie Seniora. Działania te mają na celu integrację, poprawę jakości życia oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu.

Struktura wydatków na 2026 rok jest zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie i obejmuje:

- Wynagrodzenia bezosobowe (m.in. dla animatora, specjalistów prowadzących zajęcia): 62 737,00zł,
- Wynagrodzenia osobowe (obsługa projektu): 4 200,00zł,
- Pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP, FS): 5 167,00zł,
- Zakup usług pozostałych, w tym m.in. organizacja warsztatów, spotkań, wyjść oraz innych działań aktywizujących dla uczestników Klubu – 51 601,00zł.

▪ **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 1 780 466,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 775 466,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 5 000,00zł.**

Wydatki działu 854 dotyczą wydatków realizowanych przez następujące jednostki budżetowe:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu w kwocie 8 000,00zł,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu w kwocie 1 701 645,00zł, w tym wydatki majątkowe 5 000,00zł,
- Szkołę Podstawową w Ślemieniu w kwocie 52 671,00zł,
- Urząd Gminy w Ślemieniu w kwocie 18 150,00zł.

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Szkołę Podstawową w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” – plan 52 671,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 52 671,00zł planuje się przeznaczyć na organizację wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z gminy Kwilcz w ramach wymiany i współpracy między gminami, w tym na wynagrodzenia bezosobowe - 3 517,00zł, a na zakup usług pozostałych - 49 154,00zł.

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”

– plan 8 000,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 8 000,00zł zaplanowano na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe” – plan 1 631 095,00zł.

Plan w tym rozdziale obejmuje podstawową działalność Schroniska, związaną z udostępnianiem bazy noclegowej i składa się z wydatków majątkowych i wydatków bieżących.

1. Wydatki majątkowe – 2 000,00zł;

Kwota 2 000,00zł stanowi kolejną część wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i zabudowa chłodni komorowej”. Jest to zadanie między-działowe, którego łączny koszt wynosi 13 000,00zł. Pozostałe środki na ten cel zostały ujęte w działach 710 (Działalność usługowa) oraz 801 (Oświata i wychowanie).

2. Wydatki bieżące – 1 629 095,00zł;

Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na zatrudnienie pracowników i utrzymaniem stanowisk pracy, a także wydatki związane z działalnością Szkolnego Schroniska Młodzieżowego związaną głównie z wynajmem pokoi, w tym:

- koszty osobowe i świadczenia pracownicze (łącznie 1 440 595,00zł), tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP, FS, PPK), odpisy na ZFŚS i inne świadczenia pracownicze,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 000,00zł,
- zakup energii w kwocie 84 000,00zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 13000,00zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 000,00zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 34 000,00zł, w tym m.in. monitoring, usługi BHP, reklamy, portali internetowych i utrzymanie strony BIP, np. nocowanie.pl, usługa wykonania przeglądów kominiarskich i gaśnic, przeglądu kas fiskalnych, przegląd klimatyzacji, usługa dostarczania wody

oraz odprowadzania ścieków, prania pościeli, konserwacja Pompy ciepła, usługa badania wody, obsługa informatyczna, IOD, usługa pocztowa, aktualizacja licencji oprogramowania księgowego;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 000,00zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 000,00zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 10 000,00zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 3 000,00zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 500,00zł.

Rozdział 85495 „Pozostała działalność” – plan 70 550,00zł.

Zaplanowane środki w całości dotyczą działalności stołówki ogólnodostępnej przy Szkolnym Schronisku Młodzieżowym. Plan dzieli się na:

- Wydatki majątkowe w kwocie 3 000,00zł, stanowiące część płatności za zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i zabudowa chłodni komorowej”.
- Wydatki bieżące w kwocie 67 550,00zł, które obejmują kluczowe koszty funkcjonowania stołówki tj. zakup artykułów żywnościowych – 40 000,00zł, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia – 8 350,00zł, pokrycie kosztów zużycia energii – 8 000,00zł, zakup usług pozostałych (np. utrzymanie czystości, przeglądy) – 8 200,00zł i uregulowanie podatku od towarów i usług (VAT) – 3 000,00zł.

Wydatki zaplanowane do realizacji przez Urzędu Gminy w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” – plan 12 000,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 12 000,00zł, zaplanowano na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym w formie stypendium za najwyższe wyniki w nauce.

Rozdział 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe” – plan 6 150,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 6 150,00zł zaplanowano na zakup usług pozostałych związanych z przeprowadzeniem audytu budynku filii SSM w Lasie.

▪ **Dział 855 - Rodzina – plan 1 416 816,00 zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 416 816,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00zł.**

Wydatki działu 855 dotyczą wydatków realizowanych przez następujące jednostki budżetowe:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu w kwocie 1 243 689,00zł,
- Urząd Gminy w Ślemieniu w kwocie 173 127,00zł.

Wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” – plan 1 162 690,00zł.

Zaplanowane środki w całości pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych. Planowane wydatki dzielą się na dwie następujące kategorie:

- Świadczenia społeczne (998 185,00zł)– kwota ta zabezpiecza wypłatę m.in. zasiłków rodzinnych z dodatkami, świadczeń i zasiłków pielęgnacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- Wynagrodzenia i pochodne (łącznie 148 888,00zł), stanowiące część kosztów pracownika realizującego zadanie,
- Zakup materiałów i usług (łącznie 13 617,00zł), w tym materiały biurowe, opłaty pocztowe, nadzór nad oprogramowaniem i usługi telekomunikacyjne.
- Szkolenia pracowników (2 000,00zł).

Rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” – plan 175,00 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 175,00zł zaplanowano na wynagrodzenie osobowe pracownika wraz z pochodnymi realizującego zadania w zakresie Karty Dużej Rodziny.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” – plan 58 890,00zł.

W ramach rozdziału „Wspieranie rodziny” zaplanowano kwotę 58 890,00zł, która w całości zostanie przeznaczona na koszty związane z pracą asystenta rodziny. Największą część tej sumy, tj. 57 690,00zł, stanowią wydatki na wynagrodzenia (osobowe i bezosobowe) wraz z pochodnymi. Pozostała kwota 1 200,00zł zabezpiecza środki na niezbędne podróże służbowe związane z wykonywaniem zadań w terenie.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – plan 3 800,00zł.

Wydatki bieżące rozdziału planuje się przeznaczyć na pokrycie wydatków związanych z pobytem dziecka w domu dziecka, w rodzinie zastępczej lub w rodzinnym domu dziecka.

Rozdział 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – plan 18 134,00zł.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów na 2026 rok zabezpieczono w budżecie środki w kwocie 18 134,00zł, które w całości pochodzą z dotacji przyznanej na ten cel.

Wydatki realizowane przez jednostkę Urząd Gminy w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” – plan 157 527,00zł.

Zaplanowane środki w całości zostaną przeznaczone na realizację projektu pn. „Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom”, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027. Kwota 157 527,00zł stanowi część całkowitego kosztu projektu (413 583,75zł) przewidzianą do wydatkowania w 2026 roku.

W ramach projektu w 2026 r. kontynuowane będą działania takie jak: zapewnienie wsparcia asystenta dla 3 rodzin, rozwój oferty placówki wsparcia dziennego w Ślemieniu, prowadzenie warsztatów dla kadry merytorycznej.

Projekt finansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (351 546,18zł) oraz budżetu państwa (41 358,38zł).

Rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – plan 15 600,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 15 600,00zł zaplanowano na udzielenie dotacji celowej dla podmiotu prowadzącego Klub Dziecięcy na terenie Gminy Ślemień.

▪ **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 3 846 073,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 395 992,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 450 081,00zł.**

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – plan 574 289,00zł.

Plan w tym rozdziale obejmuje dwa główne zadania:

- Dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków, co stanowi kluczowe zadanie bieżące w tym obszarze - 452 500,00zł;
- Uregulowanie zobowiązań: należności głównej i odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 69 789,00zł. Dotyczy odsetek od zwrotu środków z dotacji unijnych wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w ramach realizacji inwestycji „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I zadanie 2” - łącznie 119 789,00zł;

Łączna kwota zobowiązania obejmuje:

Zwrot środków (wydatek majątkowy): 50 000,00zł,

Naliczone odsetki (wydatek bieżący): 69 789,00zł.

- Pozostałe wydatki zabezpieczają zakup energii – 2 000,00zł.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – plan 1 467 651,00zł.

Zaplanowane środki w całości zostaną przeznaczone na zapewnienie funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Gminy Ślemień. Planowane wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 105 763,00zł i dotyczą wynagrodzenia dla dwóch pracowników zatrudnionych po ½ etatu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 102,00zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 471,00zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 790,00zł,
- zakup materiałów i wyposażenia tj. materiałów biurowych i tonerów kwocie 2 000,00zł,
- zakup usług pozostałych tj. usługi odbioru odpadów komunalnych i gotowość przyjęcia odpadów w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, usługi pocztowej, aktualizacji programów komputerowych oraz obsługi bankowej w łącznej kwocie 1 323 700,00zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 200,00zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 1 500,00zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 725,00zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 400,00zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 000,00zł.

Rozdział 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” – plan 8 899,00zł

W ramach tego rozdziału zabezpieczono kwotę 8 899,00zł, która w całości posłuży na sfinansowanie bieżącego utrzymania toalety publicznej. Plan obejmuje zakup niezbędnych materiałów eksploatacyjnych i środków czystości (3 500,00zł), pokrycie opłat za wodę i ścieki (3 200,00zł) oraz kosztów zużycia energii elektrycznej (2 199,00zł).

Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – plan 20 200,00zł

Wydatki bieżące w kwocie 20 200,00zł, zaplanowano na utrzymanie zieleni jak również na rozruch, utrzymanie i serwisowanie fontanny, obowiązkowe przeglądy strefy relaksu oraz wykaszanie terenów zielonych w Gminie Ślemień.

Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – plan 1 085 593,00zł.

Plan w tym rozdziale koncentruje się na dwóch kluczowych zadaniach:

— Realizacja inwestycji w odnawialne źródła energii (łącznie 1 050 593,00 zł):

Jest to główny element planu, stanowiący kontynuację zadania pn. „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień”, rozpoczętego w 2024 r. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie projektu ze środków Funduszy Europejskich dla Śląskiego (Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji). Środki na 2026 rok obejmują:

- Wydatki majątkowe (991 600,00zł): Przeznaczone na budowę instalacji fotowoltaicznych na 5 budynkach użyteczności publicznej (GOK, Szkoła Podstawowa, Szkolne Schroniska Młodzieżowe w Ślemieniu i Lasie, Filia Przedszkola w Lasie),
- Wydatki bieżące (58 993,00zł): Przeznaczone na pokrycie kosztów pośrednich projektu (np. zarządzanie, promocja), zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie.

— Realizacja programu „Czyste Powietrze” (35 000,00 zł):

Wydatki bieżące w tej kwocie wynikają z porozumienia z WFOŚiGW w Katowicach i zostaną przeznaczone na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla mieszkańców.

Rozdział 90013 „Schroniska dla zwierząt” – plan 19 000,00zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 19 000,00zł na realizację przez Gminę programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – plan 239 560,00zł.

Na oświetlenie uliczne zaplanowano na 2026 rok wydatki bieżące w kwocie 239 560,00zł, z tego na: zakup energii – 163 000,00zł, usługę oświetleniową, udostępnianie słupów energetycznych i usługi pozostałe – 71 560,00zł oraz na zakup solarnych lamp ulicznych – 5 000,00zł.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – plan 430 881,00zł.

Środki w rozdziale 90095 zaplanowano zarówno na zadania bieżące, jak i zadania majątkowe .

1. Wydatki majątkowe – 408 481,00zł;

Środki te zostaną przeznaczone na:

- Rozwój zielonej infrastruktury (łącznie 368 481,00zł) tj.:
 - Kontynuacja zadania pn. „Utworzenie Zielonej Przestrzeni na terenie Gminy Ślemień – III edycja” (253 936,00zł),
 - Realizacja zadania pn. „Utworzenie Zielonej Przestrzeni w Miejscowości Kocoń” (114 545,00zł).

Oba te zadania uzyskały współfinansowanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

- Wsparcie dla mieszkańców w zakresie ochrony powietrza (40 000,00zł):
Kwota ta zostanie przeznaczona na udzielanie dotacji celowych dla mieszkańców na wymianę nieekologicznych źródeł ciepła oraz montaż instalacji solarnych.

2. Wydatki bieżące – 22 400,00zł;

Środki te zostaną przeznaczone na realizację zadań z zakresu opieki nad zwierzętami oraz edukacji ekologicznej, w tym:

- Realizacja Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami Bezdomnymi (21 500,00zł) tj. na zabezpieczenie środków na usuwanie padłych zwierząt, pomoc weterynaryjną, finansowanie zabiegów sterylizacji/kastracji oraz zakup karmy dla kotów wolnożyjących.
- Edukacja ekologiczna (900,00zł);

Działania podnoszące świadomość ekologiczną mieszkańców, finansowane ze środków pochodzących z opłaty środowiskowej.

- **Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – plan 1 352 214,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 167 785,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 184 429,00zł.**

Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” – plan 547 482,00zł.

W rozdziale tym na dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury „Jemiola” w Ślemieniu na 2026 rok zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 547 482,00zł.

Rozdział 92116 „Biblioteki” – plan 215 803,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 208 803,00zł zaplanowano na dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Ślemieniu na 2026 rok, a na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w ramach funduszu sołectkiego Sołectwa Ślemień zaplanowano kwotę 7 000,00zł, która zostanie przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.

Rozdział 92118 „Muzea” – plan 540 429,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 356 000,00zł zaplanowano na dotację podmiotową dla Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny.

Wydatki majątkowe w kwocie 184 429,00zł zaplanowana na udzielenie instytucji kultury dotacji celowej na wkład własny do projektu szlakiem kultury Żywiecczyzny.

Rozdział 92195 „Pozostała działalność” – plan 48 500,00zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 92195 w kwocie 48 500,00zł zostaną przeznaczone na:

- Udzielenie dotacji celowej dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań zleconych – 2 500,00zł,
- Realizację zadań zgłoszonych przez mieszkańców w ramach Funduszu Sołectkiego – 46 000,00zł, w tym:
 - Sołectwo Ślemień: 23 000,00zł
 - Sołectwo Kocoń: 9 000,00zł
 - Sołectwo Las: 14 000,00zł.

▪ **Dział 926 - Kultura fizyczna – plan 3 795 992,00zł**

w tym:

- **wydatki bieżące – plan 159 200,00zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 3 636 792,00zł.**

Wydatki działu 926 dotyczą wydatków planowanych do realizacji przez Urząd Gminy w Ślemieniu w kwocie 3 792 492,00zł oraz wydatków planowanych do realizacji przez Szkołę Podstawową w Ślemieniu w kwocie 3 500,00zł.

Wydatki Urzędu Gminy w Ślemieniu przedstawiają się następująco:

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – plan 3 778 792,00zł, w tym:

- **wydatki bieżące** w kwocie 142 000,00zł zaplanowano na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, a pozostałe wydatki bieżące w kwocie 2 000,00zł na nagrody konkursowe podczas zawodów sportowych;
- **wydatki majątkowe** w kwocie 3 636 792,00zł, zaplanowano na wieloletnie zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja bazy sportowo - rekreacyjnej w Gminie Ślemień. Zadanie to realizowane jest od 2024 roku, dofinansowane jest środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8. Zgodnie z promesą gmina na realizację zadania otrzymała 5 940 000,00zł. Celem przedsięwzięcia jest zwiększenia dostępu do usług sportu i rekreacji dla społeczeństwa poprzez m.in. przebudowę boisk na terenie gminy, zakup sprzętu sportowego oraz sprzętu do obsługi i pielęgnacji bazy sportowej, budowę trybun, przebudowę budynków obsługi sportowej i rekreacyjnej, budowę wiaty sportowo-rekreacyjnej, modernizację oświetlenia, ogrodzenia i miejsc postojowych, wykonanie nagłośnienia i monitoringu, modernizacja istniejącego placu zabawowo-sprawnościowego oraz instalację OZE na budynkach sportowych.

Rozdział 92695 „Pozostała działalność” – plan 13 700,00zł.

Wydatki bieżące w kwocie 13 700,00zł zostaną przeznaczone na pokrycie wkładu własnego Gminy w programie nauki pływania dla uczniów „Jak ryba w wodzie 2026”, realizowanym w ramach powszechnego projektu „Umiem pływać”.

Wydatki działu 926 **realizowane przez Szkołę Podstawową w Ślemieniu** przedstawiają się następująco:

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – plan 3 500,00zł

Środki w kwocie 3 500,00zł zostaną przeznaczone na zakup usług remontowych, mających na celu wykonanie niezbędnych, bieżących prac konserwacyjnych i napraw nawierzchni boiska sportowego „Orlik” przy Szkole Podstawowej.

Plan wydatków Gminy Ślemień na 2026 rok został opracowany w oparciu o analizę rzeczywistych potrzeb wszystkich jednostek organizacyjnych. Główne kierunki wydatków obejmują finalizację kluczowych, dofinansowanych inwestycji, zapewnienie bieżącego funkcjonowania usług dla mieszkańców w obszarze oświaty, pomocy społecznej i bezpieczeństwa, a także wsparcie inicjatyw lokalnych poprzez Fundusz Sołecki i dotacje dla mieszkańców. Wszystkie pozycje zostały zweryfikowane pod kątem ich zasadności.

Informacje o planowanych kwotach wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz grupy wydatków zawiera **Załącznik Nr 2** do projektu uchwały budżetowej.

4. PRZYCHODY BUDŻETU

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 541 940,00zł przychodów, na wartość której składają się:

1. Przychody z tytułu rozliczenia środków unijnych – 104 524,00 zł;

Są to przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dotacji na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Kwota ta pochodzi z otrzymanej w 2025 roku i niewydatkowanej w tymże roku zaliczki na realizację projektu pn. „Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom”. Środki te znajdują się na rachunku bankowym Gminy i zostaną zaangażowane w 2026 roku na pokrycie wydatków związanych z kontynuacją ww. projektu.

2. Przychody z tytułu wolnych środków – 437 416,00 zł;

Przychody te, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, stanowią wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Źródłem tych środków jest kwota pochodząca z dodatkowej części subwencji ogólnej, przyznanej Gminie na podstawie art. 8c ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu

terytorialnego, która wpłynęła na rachunek budżetu w latach poprzednich i nie została dotychczas jeszcze zaangażowana i wydatkowana.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gmina w Ślemieniu.

5. ROZCHODY BUDŻETU

W roku budżetowym 2026 zaplanowano rozchody budżetu w łącznej kwocie 629 205,00zł. Na kwotę tę składają się spłaty ostatnich rat zaciągniętego przez Gminę Ślemień w 2013 roku kredytu konsolidacyjnego.

WÓJT

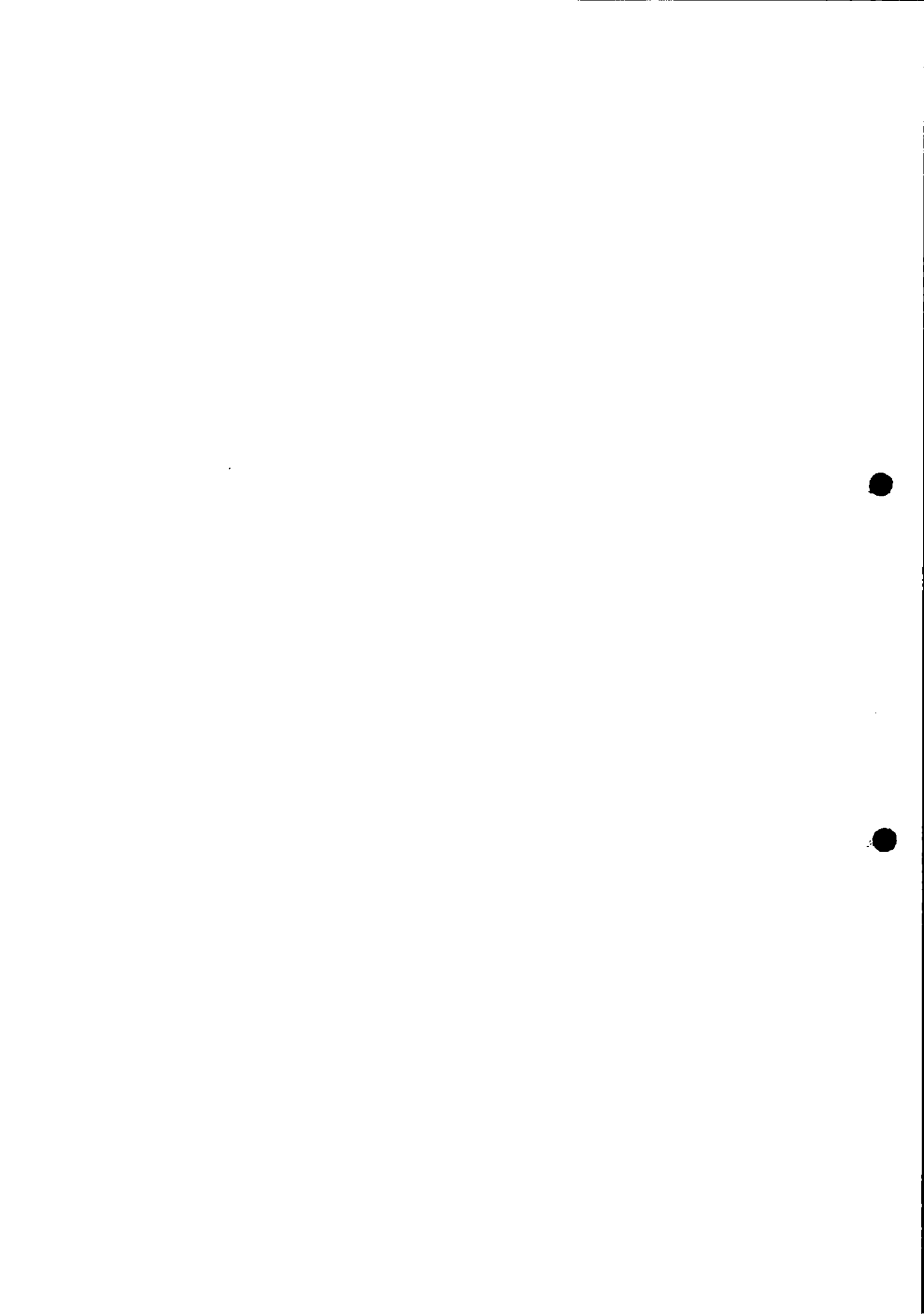
Jarosław Krzak



Załącznik nr 3 do
Zarządzenia
Nr 0050.165.2025
Wójta Gminy Ślemień
z dnia 12 listopada 2025 r.



**Materiały informacyjne
do projektu uchwały budżetowej
Gminy Ślemień na 2026 rok**



Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Ślemień na 2026 rok

Mając na uwadze zapisy § 3 Uchwały Nr XV.90.2019 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 31 października 2019r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Ślemień przedkładam w załączeniu następujące materiały informacyjne:

- 1) Zestawienie planowanych wydatków majątkowych niebędących przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – **Zestawienie I,**
- 2) Zestawienie planowanych dochodów i wydatków poszczególnych jednostek budżetowych oraz Urzędu Gminy na 2026r. – **Zestawienie II,**
- 3) Zestawienie zadań planowanych do realizacji przy współudziale środków zewnętrznych w 2026r. – **Zestawienie III,**
- 4) Projekty planów finansowych samorządowych instytucji kultury – **Zestawienie IV,**
- 5) Informacji o zaciągniętych kredytach i pożyczkach wraz z harmonogramem ich spłat – **Zestawienie V.**

**I. Zestawienie planowanych wydatków majątkowych
niebędących
przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z
dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych**

Klasyfikacja budżetowa: dział rozdział	Nazwa zadania	Planowana kwota wydatków
900 90095	Dotacje - dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych	40 000,00
710 71095 801 80195 854 85417 85495	Zakup i zabudowa chłodni komorowej	13 000,00
900 90095	Utworzenie Zielonej Przestrzeni na terenie Gminy Ślemień - III edycja	253 936,00
600 60016	Przebudowa drogi gminnej ul. Graniczna w Ślemieniu	10 000,00
Razem:		316 936,00

**II. Zestawienie planowanych dochodów i wydatków
poszczególnych
jednostek budżetowych oraz Urzędu Gminy
na 2026 rok**

Jednostka	Dochody	Wydatki	Różnica
Urząd Gminy	28 190 403,00	16 893 990,00	11 296 413,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*	1 460 929,00	2 584 156,00	-1 123 227,00
Szkoła Podstawowa	6 500,00	6 713 729,00	-6 707 229,00
Przedszkole Publiczne	61 573,00	2 854 520,00	-2 792 947,00
Szkolne Schronisko Młodzieżowe	1 916 400,00	2 502 145,00	-585 745,00
Razem:	31 635 805,00	31 548 540,00	87 265,00

* W pozycji dochodów ujęto dotacje dla działu 852 - 244.537,00zł i 855 - 1.184.799,00zł

III. Zestawienie zadań planowanych do realizacji przy współudziale środków zewnętrznych - budżet UE na 2026 rok

Klasyfikacja budżetowa: dział rozdział	Nazwa zadania	Planowana kwota wydatków na rok 2026	z tego:		
			środki własne	środki z budżetu Unii Europejskiej	środki z budżetu krajowego
Zadania bieżące:					
750 75095	Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień - Wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań zwiększających odporność Gminy na ataki cyberbezpieczeństwa	<u>82 165,00</u>	0,00	67 376,00	14 789,00
750 75023	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Ślemieniu	<u>68 568,00</u>	10 285,00	58 283,00	0,00
900 90005	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień	<u>58 993,00</u>	8 849,00	44 245,00	5 899,00
855 85504	Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom - Włączenie społeczne, wsparcie i poprawa funkcjonowania rodzin z dziećmi, w tym rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych lub w kryzysie w Gminie Ślemień.	<u>157 527,00</u>	0,00	140 866,00	16 661,00
853 85395	Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług społecznych, w tym opiekuńczych w ramach Klubu Seniora w celu poprawy funkcjonowania i jakości życia.	<u>123 705,00</u>	0,00	108 439,00	15 266,00

Zadania majątkowe:					
900 90005	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień	<u>991 600,00</u>	148 740,00	743 700,00	99 160,00
750 75023	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień - Redukcji emisji gazów cieplarnianych	<u>779 562,00</u>	142 435,00	637 127,00	0,00
Razem zadania bieżące i majątkowe:		<u>2 203 127,00</u>	<u>301 460,00</u>	<u>1 755 791,00</u>	<u>145 876,00</u>

IV. Projekty planów finansowych samorządowych instytucji kultury na 2026 rok

1. Projekt planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury "Jemioła" w Ślemieniu

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan finansowy na 2026 rok
1	2	3
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	556 982,00
	wymienić jakie:	
	w tym:	
1.	Dotacje z budżetu Gminy	547 482,00
2.	Wpływy z innych źródeł:	3 500,00
3.	Przychody z działalności:	6 000,00
II.	KOSZTY DZIAŁANOŚCI:	556 982,00
	w tym:	
1.	WYNAGRODZENIA I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	254 611,00
1.1.	Wynagrodzenia osobowe	213 578,00
1.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	31 070,00
1.3.	Pozostałe świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	1 200,00
1.4.	Odpis na ZFŚS	8 763,00
2.	POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ	48 011,00
2.1.	ZUS	42 446,00
2.2.	Fundusz Pracy	5 565,00
3.	POZOSTAŁE	254 360,00
3.1.	Zakup usług pozostałych	66 360,00
3.2.	Zużycie materiałów i energii	74 700,00
3.3.	Opłaty z tytułu telefonii stacjonarnej i opłaty pocztowe	4 500,00
3.4.	Podróże służbowe	800,00
3.5.	Podatki i opłaty administracyjne	4 500,00
3.6.	Badania i szkolenia pracowników	2 500,00
3.7.	Koszty imprez	101 000,00
III	WYNIK FINANSOWY	0,00

2.

Projekt planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ślemieniu

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan finansowy na 2026 rok
1	2	3
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	208 803,00
	w tym:	
1.	Dotacje z budżetu Gminy	208 803,00
II.	KOSZTY DZIAŁAŃ:	208 803,00
	w tym:	
1.	WYNAGRODZENIA I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	139 317,00
1.1.	Wynagrodzenia osobowe	122 000,00
1.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	13 312,00
1.3.	Pozostałe świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	600,00
1.4.	Odpis na ZFŚS	3 405,00
2.	POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ	27 753,00
2.1.	ZUS	24 438,00
2.2.	Fundusz Pracy	3 315,00
3.	POZOSTAŁE	41 733,00
3.1.	Zakup usług pozostałych	17 573,00
3.2.	Zużycie materiałów i energii	5 728,00
3.3.	Zakup książek	13 000,00
3.4.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	156,00
3.5.	Podróże służbowe	600,00
3.6.	Badania i szkolenia pracowników	1 100,00
3.7.	Podatki i opłaty administracyjne	576,00
3.8.	Koszty imprez i zajęć bibliotecznych	3 000,00
III	WYNIK FINANSOWY	0,00

3. Projekt planu finansowego Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan finansowy na 2026 rok
1	2	3
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	501 300,00
	w tym:	
1.	Dotacje z budżetu Gminy	356 000,00
2.	Przychody z działalności:	145 300,00
2.1.	Sprzedż biletów i usług	99 000,00
2.2.	Sprzedż towarów	41 300,00
2.3.	- darowizny, sponsorzy i pozostałe przychody	5 000,00
II.	KOSZTY DZIAŁAŃCI:	501 300,00
	w tym:	
1.	WYNAGRODZENIA I INNE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	359 301,00
1.1.	Wynagrodzenia osobowe	347 601,00
1.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	11 500,00
1.3.	Pozostałe świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	200,00
2.	POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ	73 185,00
2.1.	ZUS	64 387,00
2.2.	Fundusz Pracy	8 798,00
3.	POZOSTAŁE	68 814,00
3.1.	Zakup materiałów	34 014,00
3.2.	Zużycie energii	8 100,00
3.3.	Usługi transportowe	0,00
3.4.	Usługi remontowe	4 000,00
3.5.	Pozostałe usługi obce	13 000,00
3.6.	Podróże służbowe	2 000,00
3.7.	Koszty reprezentacji i reklamy (promocja)	1 000,00
3.8.	Koszty wynajmu na imprezy	1 000,00
3.9.	Pozostałe w tym podatek i opłaty administracyjne	5 700,00
III	WYNIK FINANSOWY	0,00

**V. Informacja o zaciągniętych kredytach i pożyczkach przez Gminę Ślemień wg, stanu na 31.10.2025
wraz z harmonogramami spłat**

Rodzaj zobowiązania	Opis zobowiązania	Termin na jaki zaciągnięto zobowiązanie	Kwota zaciągniętego zobowiązania	Planowane saldo na dzień 31.12.2025	Harmonogram spłat			
						2025*	2026	
Kredyt	Kredyt zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. na całkowitą spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów. Umowa kredytowa Nr S1796/KO/2013 z dnia 17.12.2013r.	od 17.12.2013 do 31.12.2026	5 135 205,00	629 205,00	Kwota raty kapitałowej	152 500,00	629 205,00	
					Kwota raty odsetkowej	7 929,92	30 000,00	
					Razem:	160 429,92	659 205,00	
				OGÓŁEM:	629 205,00	X	160 429,92	659 205,00
					Kwota raty kapitałowej	152 500,00	629 205,00	
					Kwota raty odsetkowej	7 929,92	30 000,00	

* M-c listopad i grudzień 2025

