

Projekt

z dnia 16 listopada 2020 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ NIESZAWA**

z dnia ..... 2020 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Nieszawa na 2021 r.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 , pkt. 9 lit. „d”, lit. „i” i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz.713z późn.zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 216, 217, 218, 222, 235, 236, 237, 239, 242, 258, 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Dochody budżetu w wysokości **10 093 575,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, w tym::

- 1) dochody bieżące w kwocie **9 222 490,94 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **871 084,06zł**, z tego dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 upr w kwocie .

**§ 2. 1.** Wydatki budżetu w wysokości **10 209 307,00,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **8 671 437,65 zł**, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3 913 400,00 zł,
  - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 2 067 546,65 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 340 491,00 zł,
  - dotacje na zadania bieżące w kwocie 260 000,00 zł,
  - obsługa długu w kwocie 90 000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie **1 537 869,35 zł**, z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **1 537 869,35 zł**.

**§ 3.** Ustala się przychody budżetu w wysokości **375 000,00 zł**, rozchody w wysokości **259 268,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3 i 3a.

**§ 4.** W budżecie tworzy się rezerwę w kwocie **40 000,00 zł**, z której wyodrębnią się:

1. rezerwę ogólną w wysokości 15 000,00 zł ,
2. rezerwę celową w wysokości 25 000,00 zł, z tego na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 25 000,00 zł.

**§ 5. 1.** Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4 i 4a.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i 5a.

**§ 6.** Określa się wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

**§ 7.** Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **31 542,00zł** i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie **31 542,00 zł**, z czego na:

- profilaktykę i przeciwdziałanie narkomanii 5 000,00 zł,
- profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi 26 542,00 zł.

§ 8. Ustala się plan dochodów i wydatków przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska w wysokości **4 000,00 zł**, wydatki **4 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 9. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w wysokości **446 319,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8 i 8a.

§ 10. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 11. . Uchwala się dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w wysokości **60 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 12. Ustala się dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości **200 000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 13. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

- przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu;

- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 14. Ustala się kwotę 250 000,00 zł, do której Burmistrz Miasta może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 15. Zobowiązuje się Burmistrza Miasta Nieszawa do przedstawienia pisemnej informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze w szczególności uchwały budżetowej.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 17. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty, a także poprzez zamieszczenie jej treści na stronie internetowej [www.nieszawa.biuletyn.net](http://www.nieszawa.biuletyn.net).

2. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

BURMISTRZ

mgr inż. Przemysław Jankowski

## Uzasadnienie

### do budżetu Miasta Nieszawa na 2021r.

Projekt budżetu Miasta Nieszawa na rok 2021 został opracowany w oparciu o:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.),
- wstępne wysokości subwencji oświatowej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2021 (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.30.2020),
- kalkulacje kwot części wyrównawczej i części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2021 (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.30.2020),
- planowany na rok 2021 przez Ministerstwo Finansów dochód miasta z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.30.2020),
- zawiadomienie Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3110.4.1.2020 o wstępnych wielkościach 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,
- zawiadomienie z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku DWŁ-421-7/20 o kwocie dotacji celowej na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców,
- planowane dochody własne i prognozowane wydatki miasta ustalone w materiałach planistycznych do budżetu, sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych.

Burmistrz Miasta Nieszawa zarządzeniem nr 48/2020 z dnia 10 września 2020r. w sprawie określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych przyjmowanych do projektu budżetu miasta Nieszawa na rok 2021 przyjął następujące założenia:

- wynagrodzenia i pochodne (z wyłączeniem nauczycieli) – 100%,
- wynagrodzenia placówki oświatowej zaplanowane zostaną na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2020/2021 oraz osobistym zaszeregowaniem, odrębnie dla kadry pedagogicznej, pracowników administracji i obsługi,
- pozostałe wydatki bieżące – 100 %,
- dochody z majątku winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów, wydanych decyzji, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości, a w przypadku jej braku na podstawie wartości przewidywalnych,
- dochody z tytułu udziału w podatkach oraz subwencji na podstawie informacji Ministra Finansów,
- dochody na zadania zlecone w wysokości określonej przez dysponentów środków,
- dotacja dla instytucji kultury w wysokości dotacji przydzielonej w roku 2020 .

Planowane minimalne wynagrodzenie zgodnie z ustawą z dnia 16 września 2020r. w sprawie minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021r. przyjmuje się na poziomie 2 800,00 zł, a minimalną stawkę godzinową w wysokości 18,30 zł.

Obligatoryjny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonuje się na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 1070). W roku 2020 nie zmieni się kwota odpisu na jednego pracownika gdyż wynika to z projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021. Zmiana w ustawie o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych polega na „zamrożeniu” odpisu na poziomie ustawowym z 2020r., co oznacza, że będzie on naliczany w oparciu o wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2018r. (tj. 4 134,03zł). Zatem kwota odpisu na 2021r. wyniesie 1 550,26 zł. Ponadto „zamrożenie” obejmuje odpisy na ZFŚS dla nauczycieli. Dokonywany będzie analogicznie jak w 2020r. w oparciu o kwotę bazową z dnia 1 stycznia 2018r.

Budżet Miasta Nieszawa na rok 2021 został opracowany zgodnie z wymogami wynikającymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wraz z budżetem opracowana została Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 – 2031.

Przy sporządzaniu uchwały budżetowej zastosowano klasyfikację budżetową ustaloną w rozporządzeniu Ministra Finansów z 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U z 2014r. poz. 1053z późn. zmianami).

Przedstawiony projekt budżetu Miasta na rok 2021 zakłada:

- **dochody budżetowe w wysokości 10 093 575,00 zł**, z tego:

- bieżące 9 222 490,94 zł

- majątkowe 871 084,06 zł

- **wydatki budżetowe w wysokości 10 209 307,00 zł** w tym:

- bieżące 8 671 437,65 zł

- majątkowe 1 537 869,35 zł

- Przychody budżetu w wysokości 375 000,00 zł pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W roku 2020 do budżetu Miasta Nieszawa wpłynęła kwota 500 000,00 zł z Funduszu Inwestycji Lokalnych na podstawie Uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego. Z powyższej puli uruchomiona została kwota 125 000,00 zł z przeznaczeniem na zapłatę za wymianę pokrycia dachowego na budynkach komunalnych.

- Rozchody budżetu w wysokości 259 268,00 zł przeznaczone na spłatę pożyczek, kredytów wykup obligacji komunalnych.

Projektowany na 2021 rok budżet będzie realizowany przez następujące jednostki podległe gminie:

- Szkołę Podstawową w Nieszawie,
- Przedszkole Samorządowe w Nieszawie,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nieszawie,
- Urząd Miasta w Nieszawie,
- Miejską Bibliotekę Publiczną w Nieszawie.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Przepisy określają, które z dochodów zalicza się do dochodów majątkowych, a które definiuje się jako dochody bieżące.

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące jednostki to dochody, które pozyskiwane są regularnie i mają charakter stały, powtarzalny i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

Najważniejsze źródła tych dochodów to:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych,
- subwencja ogólna,
- dotacje z budżetu państwa i z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących,
- środki na zadania bieżące pozyskiwane z innych źródeł, w tym z Unii Europejskiej.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego ma wpływ na kształtowanie dochodów własnych

poprzez podejmowanie uchwał określających wysokość stawek podatków i opłat lokalnych. Dokonuje tego na podstawie odpowiednich przepisów prawa :

- ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. 2019, poz.1170 z późn.zm.),
- ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (Dz.U. z 2020r. poz.333)
- ustawy z dnia 20 października 2002r., o podatku leśnym (Dz. U. z 2019r. poz.888)
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021r (MP 2020, poz. 673)
- obwieszczenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych (MP 2020, poz.1002)
- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 16 lipca 2020r. w sprawie wskaźnika ceny towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2020r. (MP 2020, poz.625)
- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 (MP 2020, poz.982)
- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020r.w sprawie średniej sprzedaży drewna obliczana według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2020r. będącej podstawą do ustalenia podatku leśnego na rok podatkowy 2021 (MP 2020, poz.983)

Na rok 2021 planuje się dochody w wysokości **10 093 575,00 zł**. Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

L.p.	Rodzaj dochodów	Plan na 2021r.	Procentowy udział w dochodach ogółem.
1.	Dochody z podatków i opłat	1 699 488,00	16,84
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 282 309,00	22,61
3.	Dochody majątkowe.	3 425,00	0,03
4.	Subwencja ogólna	1 624 091,00	16,09
5.	Dotacje celowe na zadania zlecone gminie	1 901 650,00	18,84
6.	Dotacje celowe na zadania własne gminy.	464 400,00	4,60
7.	Dotacje celowe za zadania realizowane w ramach porozumień.	1 000,00	0,01
8.	Dotacje celowe na finansowanie programów z udziałem środków z UE	867 659,06	8,60
9.	Pozostałe dochody	1 249 552,94	12,38
x	<b>RAZEM</b>	<b>10 093 575,00</b>	<b>100,00</b>

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody kształtują się następująco :

**Dochody.**

***Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 10 000,00 zł***

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (Kozia Kępa, czynsz dzierżawny za obwody łowieckie ).

***Dz. 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 251 300,00 zł*** - uzyskane z dochodów ze sprzedaży wody w tym wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat.

***Dz.600- Transport i łączność – 110 000,00 zł.***

***Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne – 110 000,00 zł.***

Są to wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (między innymi opłaty za zajęcie pasa drogowego).

***Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 261 503,94 zł***, z czego:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 10 103,94 zł,

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 250 000,00 zł,

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat , kosztów egzekucyjnych – 400,00 zł

- wpływy z pozostałych odsetek – 1 000,00 zł.

***Dz. 710 – Cmentarze – 1 000,00 zł.***

Jest to dotacja z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

***Dz. 750 – Administracja Publiczna – 128 030,00 zł***, z czego:

***Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie – 37 500,00 zł:*** dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

***Rozdz. 75023 – Urzędy Gmin – 90 530,00 zł,*** na co składają się:

- wpływy z różnych opłat – 50 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 530,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 40 000,00 zł, w tym zwrot części kosztów wynagrodzeń pracowników robót publicznych.

**Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 950,00 zł.**

Jest to dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się prowadzeniem rejestru wyborców.

**Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 3 981 797,00 zł, na co składa się:**

Rozdz. 75615 – wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 857 000,00 zł:

- podatek od nieruchomości – 760 000,00 zł. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego podatek od nieruchomości jest jednym z podstawowych dochodów gmin. Zakres podmiotowy i przedmiotowy tego zobowiązania reguluje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych. Opodatkowaniem podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki oraz budowle związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.

- podatek rolny – 2 000,00 zł. Dochody z tytułu podatku rolnego uzyskiwane są od właścicieli, posiadaczy, użytkowników gruntów sklasyfikowanych 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.

Podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na rok 2021 jest kwota 58,55 zł za 1 dt.

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 5 000,00 zł.

Rozdz. 75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 800 239,00 zł:

- podatek od nieruchomości - 400 000,00 zł,

- podatek rolny – 110 000,00 zł,

- podatek leśny – 800,00 zł. Podatek leśny ustala się od właścicieli, posiadaczy użytkowników gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków jako lasy. Średnia cena sprzedaży drewna obliczona wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r. wyniosła 194,24 zł za 1 m<sup>3</sup>,

- podatek od środków transportowych – 220 000,00zł.

- podatek od spadków i darowizn – 11 000,00 zł. Podatek ten jest to podatek od wzrostu majątku. Podstawowym aspektem prawnym regulującym podatek od spadków i darowizn jest ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t. j Dz. U. z 2019 r., poz. 1813 ze zm.). Podatnikami są osoby fizyczne, które nabyły własność rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności zachowku, renty, użytkowania lub służebności. Wysokość podatku jest uzależniona od stopnia pokrewieństwa. Wymiar i pobór podatku należy do urzędu skarbowego. Planowany dochód przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020.

- opłata od posiadania psów – 1 400,00 zł.

- opłata targowa – 300,00 zł.

- podatek od czynności cywilnoprawnych – 50 000,00 zł.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest przez urząd skarbowy od umów sprzedaży, pożyczek, darowizn, dożywocia, ustanowienia hipotek, odpłatnej służebności, umów spółek (akty założycielskie, statuty spółek i ich zmian),

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 270,00 zł,

- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat, koszty upomnień – 5 469,00 zł,

Rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw – 42 249,00 zł:

- opłata skarbową – 10 707,00 zł. Wpływy planuje się w wysokości przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2020. Opłacie skarbowej podlega złożenie dokumentu stwierdzającego pełnomocnictwa, prokury lub jego odpisu, wypisu czy kopii w postępowaniu administracyjnym czy sądowym,

- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 31 542,00 zł.

Zaplanowane zgodnie z przewidywanym wpływami z opłat od istniejących punktów sprzedaży, z przeznaczeniem na wydatki związane z programem rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii.

Przedmiotowe opłaty pobierane są za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t. j. Dz. U. z 2019r., poz. 2277 ze zm.).

Rozdz. 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2 282 309,00 zł:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2 279 309,00 zł,

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 3 000,00 zł,

**Dz. 758 – Różne rozliczenia – 1 624 091,00 zł, z czego:**

- część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t – 1 218 193,00 zł,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 386 252,00 zł,

- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 19 646,00 zł.

**Dz. 801 – Oświata i wychowanie – 45 200,00 zł.**

Na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat, gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Dotacja może być wykorzystana wyłącznie na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań. Wysokość dotacji obliczana jest jako iloczyn kwoty rocznej oraz liczby uczniów, którzy w roku bazowym kończą 5 lat lub mniej, w placówkach wychowania przedszkolnego ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września roku bazowego (art.53 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych Dz. U. z 2020r.poz.17 ze zmianami).

**Dz. 852 – Pomoc społeczna – 431 400,00 zł, z czego:**

Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 6 400,00 zł :

- dotacja celowa z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na realizację zadań bieżących – 6 400,00 zł,

Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe:

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących gmin – 192 900,00 zł.

Rozdz.85216 – Zasiłki stałe:

- dotacja na realizację własnych zadań bieżących gmin – 67 200,00 zł.

Rozdz.85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 105 500,00 zł z czego:

- wpływy z pozostałych odsetek – 1 000,00 zł,

- dotacja celowa z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację własnych zadań bieżących – 104 500,00 zł.

Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 11 200,00 zł , na które składają się :

- wpływy za świadczone usługi opiekuńcze 4 000,00 zł oraz dotacja celowa z Pomorsko - Kujawskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 7 200,00 zł .



Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 48 200,00 zł i jest to dotacja otrzymana z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację własnych zadań bieżących gmin.

**Dz. 855 - Rodzina - 1 856 000,00 zł**, z tego na :

Rozdz. 85501 - Świadczenia wychowawcze – 1 285 800,00 zł. est to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 519 000, 00 zł.

Rozdz.85504 – Wspieranie rodziny – 49 700,00 zł. Jest do dotacja celowa otrzymana w budżetu państwa ba realizację zadań bieżących gminy.

Rozdz.85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów -1 500,00 zł.

**Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 611 219,00 zł** , czego:

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 150 800,00 zł. Są to wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 200,00 zł, wpływy z opłat za odebrane od kontrahentów ścieki – 150 000,00 zł oraz wpływy z pozostałych odsetek – 600,00 zł.

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – 456 19,00 zł.

Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. W roku 2020 wg deklaracji złożonych przez mieszkańców Gminy Nieszawa kształtować się będą w wysokości 446 319,00 zł.

Opłatę obowiązani są ponosić właściciele nieruchomości zamieszkałych oraz właściciele nieruchomości, na których powstają odpady komunalne.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 2 000,00 zł,

- wpływy z usług – 7000,00 zł.

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat – 1 000,00 zł

Rozdz. 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 4000,00 zł.

Rozdz. 90020 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – 100,00 zł.

Dochody majątkowe: Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 871 084,06 zł:

**Dz. 630 – Turystyka, rozdział 630095 – pozostała działalność – 104 277,00 zł.** Dotacja zostanie przyznana Gminie na podstawie Umowy o przyznaniu pomocy zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-pomorskim i Gmina Miejska Nieszawa i stanowić będzie 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikacyjnych na inwestycję.

**Dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa , rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 766 807,06 zł**, w tym :

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 3 425, zł,

- Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt.5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego otrzymana na podstawie umowy o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie miasta Nieszawa” w wysokości 763 382,06 zł, co stanowi 80% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

### Wydatki.

Zgodnie z zapisami art. 236 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej plan wydatków powinien być przedstawiony z wyodrębnieniem wydatków zaliczanych do odpowiednich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wyraźnego podziału na wydatki bieżące i majątkowe. W wydatkach bieżących wyodrębnia się w szczególności: wynagrodzenia i pochodne od

wynagrodzeń, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz wydatki na obsługę długu publicznego. Wydatki majątkowe to: inwestycje, zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. Na 2021 rok zaplanowano wydatki na poziomie **10 209 307,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 8 671 437,65 zł, które stanowią 85% wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe w wysokości 1 537 869,35 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 15%.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan wydatków na 2021 rok przedstawia się następująco:

**Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – zaplanowano kwotę 3 000,00 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1985r. o izbach rolniczych (Dz.U. 2018r.,poz.1027) gminy mają obowiązek odprowadzania odpisu w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych.

**Dz.400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 258 037,65 zł**, z czego :

Rozdz. 40002 - Dostarczanie wody – 258 037,65 zł

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS pracowników zatrudnionych na ujęciu wody – 170 587,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 20 000,00 zł,
- zakup energii 50 000,00 zł,
- zakup usług remontowych, zdrowotnych, pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, opłaty z tytułu zakupu usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 16 650,00 zł :
- podróże służbowe i szkolenia – 800,65 zł.

**Dz. 600 – Transport i łączność – 150 237,80 zł**

Rozdz.60014 – Drogi publiczne powiatowe – 9 241,70 zł. Zaplanowana kwota wydatków dotyczy zadania pn. Budowa miejsc postojowych przy ścieżce rowerowej w gminach zrzeszonych w Związku Gmin Ziemi Kujawskiej. Całe zadanie na 6 gmin wynosi 55 450,00 zł. Kwota 9 241,70 zł stanowi udział Gminy Miejskiej Nieszawa w tym zadaniu.

Rodz. 60016 – Drogi publiczne gminne – 140 997,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS – 55 497,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, m.in. kruszywa, soli i piasku - 30 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 5 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł ,
- różne opłaty i składki – 500,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 30 000,000 zł. W kwocie tej mieści się zadanie inwestycyjne pn. Przebudowa ul. Żabieniec.

**Dz. 630 – Turystyka**

Rozdz. 63095 – Pozostała działalność – kontynuowana będzie inwestycja pn. Podniesienie walorów turystycznych nadbrzeża wiślanego w Nieszawie. Zaplanowana kwota na inwestycję wynosi **148 627,65 zł**.

**Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – zaplanowano kwotę 1 533 702,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, odpis na ZFŚS – 92 702,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 20 000, 00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 60 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych –10 000,00 zł,

- podróże służbowe i szkolenia pracowników – 1 000,00 zł.
- wydatki inwestycyjne – 1 350 000,00 zł - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie miasta Nieszawa i modernizacja z odbudową budynków komunalnych.

**Dz. 710 – Działalność usługowa – zaplanowano kwotę 16 000,00 zł, z przeznaczeniem na:**

Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – wypisy, wyrisy, mapy, ogłoszenia w prasie, opracowania geodezyjne i kartograficzne, posiedzenia komisji urbanistyczno-architektonicznej – 15 000,00 zł.

Rozdz. 71035 – Cmentarze – na zakup kwiatów i zniczy oraz utrzymanie ładu i porządku na mogiłach i miejscach pamięci – 1 000,00 zł.

**Dz. 720 – Informatyka** – zaplanowano kwotę 58 887,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS – 46 937,00 zł,
- zakup energii – 500,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 100,00 zł,
- zakup usług pozostałych tj. administracja sieci dostępowej, opłata za pasmo do systemu – 10 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług internetowych – 1 350,00 zł,

W paragrafie 4300 mieści się kwota 346,20 wynikająca z Umowy Partnerskiej nr WCF-I.433.UE.291/2017 dofinansowanie projektu pn. „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 ” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020.

**Dz. 750 – Administracja publiczna** – zaplanowano kwotę 1 434 134,00 zł, z czego:

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie – 77 817,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie, składki ZUS, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS – 74 117,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 100,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 3 000,00 zł. W kwocie tej mieści się opłata za opiekę autorską systemu RADIX.
- podróże służbowe i szkolenia pracownika – 600,00 zł.

Rozdz. 75018 – Urzędy marszałkowskie - kwota 220,81 zł. Kwota ta dotyczy współfinansowania okresu trwałości projektu pn. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko- pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych. Okres trwałości projektu kończy się z dniem 4 sierpnia 2021r.

Rozdz. 75022 – Rady gmin – 66 480,00 zł, z przeznaczeniem na:

- diety radnych – 60 480,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 500,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 500,00 zł.

Rozdz. 75023 – Urzędy gmin – 1 289 616,00 zł, z przeznaczeniem na:

- 1 000,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Zarządzeniem Nr 50/2020 Burmistrz Miasta Nieszawa w dnia 21 września 2020r. ustalił zasady przyznawania refundacji zakupu okularów korygujących pracownikom wykonującym prace przy monitorach ekranowych.
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, - 796 946,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 40 100,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych pracowników, emerytów rencistów – 17 570,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe, między innymi wynagrodzenie pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych, umowy zlecenia i umowy o dzieło – 60 000,00 zł,

- wpłaty na państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych -20 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym oleju opałowego, oleju napędowego do samochodu służbowego, zakup programów komputerowych i licencji –120 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 20 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 20 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 3 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 100 000,00 zł . W kwocie tej mieści się wynagrodzenie radcy prawnego, umowy o świadczenie usługi monitoringu jakościowego i ilościowego wykorzystania sprzętu komputerowego, usługi w zakresie BHP i inne.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 23 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 5 000,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 1 000,00 zł,
- różne opłaty i składki, w tym polisy ubezpieczeniowe, składki dla Związku Miast Nadwiślańskich, Związku Gmin Ziemi Kujawskiej – 50 000,00 zł,
- podatek od towarów i usług VAT, koszty postępowania prokuratorskiego – 6 000,00 zł,
- szkolenia pracowników – 6 000,00 zł.

**Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 950,00 zł.**

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej czynności te prowadzone są przez pracownika ewidencji ludności. Wydatki na ten cel pokrywają się z wielkością planowanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego i stanowią kwotę 950,00 zł. Zostaną przeznaczone na wynagrodzenie osobowe i pochodne od tego wynagrodzenia dla pracownika wykonującego to zadanie.

**Dz. 754 – Ochotnicze Straże Pożarne – zaplanowano kwotę 40 200,00 zł, z przeznaczeniem na:**

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 5 000,00 zł (udział strażaków w szkoleniach i akcjach pożarowych).
- wynagrodzenia bezosobowe – 12 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, sprzęt strażacki itp.) – 8 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej, usług remontowych, zdrowotnych – 6 600,00 zł,
- zakup usług pozostałych 5 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 600,00 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie sprzętu oraz strażaków ochotników) – 3 000,00,00 zł,

**Dz. 757 – Obsługa długu publicznego – zaplanowano kwotę 90 000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od kredytów, pożyczek i wykupu obligacji komunalnych.**

**Dz. 758 – Różne rozliczenie – W budżecie miasta Nieszawy na 2021 rok zaplanowano w tym dziale rezerwę w wysokości 40 000,00 zł.**

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości zł 15 000,00 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 25 000,00 zł.

Utworzenie rezerwy celowej wynika z art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. 2019, poz. 1398). Przepis zawarty w tym artykule określa zasady finansowania zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Zgodnie z jego treścią finansowanie wykonywania zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na poziomie gminnym planuje się w ramach budżetu gminy. Tworzy się w nim rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych wydatki

inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Podstawę do ustalenia wielkości rezerwy stanowi kwota w wysokości 4 668 037,65 zł obliczona w następujący sposób:

- wydatki budżetu
- minus wydatki inwestycyjne, minus wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń,
- minus wydatki na obsługę długu

Zaplanowana kwota w wysokości stanowi 0,53 % podstawy obliczenia.

**Dz. 801 – Oświata i wychowanie** – Najwyższą pozycję wydatków budżetowych pod względem potrzeb finansowych zajmuje oświata i wychowanie. W tym dziale przewiduje się wydatkować kwotę 2 547 323,00 zł, co stanowi 24,95% planowanych wydatków na 2021 rok.

W ramach tej działalności planowany budżet realizować będą następujące jednostki budżetowe:

- Szkoła Podstawowa
- Przedszkole Samorządowe

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe – 1 848 919,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, nagrody jubileuszowe – 1 593 332,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie, mieszkaniowe) – 31 110,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 57 977,00 zł,
- zakup materiałów, w tym oleju grzewczego – 90 000,00 zł.
- zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki – 76 500,00 zł,

Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 101 783,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne – 84 915,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 5 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 500,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 028,00 zł.

a)

Rozdz. 80104 – Przedszkola – 563 621,00 zł z przeznaczeniem na:

- dotacja podmiotowa z budżetu jednostki dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 200 000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne 234 620,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone od wynagrodzeń – 15 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 20 000,00 zł,
- zakup energii, usług pozostałych, usług remontowych, usług zdrowotnych – 14 500,00 zł,
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – 60 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki – 3 500,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 16 001,00 zł,

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 6 000,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia pracowników.

Rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach – 17 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń –17 000,00 zł.

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność – 10 000,00 zł z przeznaczeniem na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów.

**Dz. 851 – Ochrona zdrowia – zaplanowano kwotę 31 542,00 zł, z czego:**

Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii – 5 000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, szkolenia.

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 26 542,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe 10 000,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywnościowych, zakup usług pozostałych

- 13 542,00 zł,

- szkolenia pracowników – 3 000,00 zł.

**Dz. 852 – Pomoc Społeczna – zaplanowano kwotę w wysokości 898 160,00 zł z czego:**

Rozdz.85202 –Domy pomocy społecznej – 85 420,00 zł. Osobie wymagającej całodobowej opieki z powodu wieku. Choroby lub niepełnosprawności, niemogącej samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, której nie można zarazem zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych, przysługuje prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej. Zgodnie z nowelizacją ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r. do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy ponoszenie odpłatności za pobyt osób w wyżej wymienionych instytucjach. W miarę możliwości Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej stara się zapewnić kompleksową pomoc w miejscu zamieszkania poprzez świadczenie usług opiekuńczych. Na 2021r. należy zaplanować środki w zakresie zabezpieczenia konieczności umieszczenia w DPS 2 osób.

Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 6 400,00 zł.

Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 192 900,00 zł.

Rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę, mającym na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego. Pomoc ta przysługuje przypadkach określonych przepisami. Dodatek przysługuje osobom spełniającym następujące kryteria:

- średni miesięczny dochód na jednego członka gospodarstwa domowego uzyskany w okresie trzech miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o przyznanie dodatku nie przekracza 175% kwoty najniższej emerytury w gospodarstwie jednoosobowym tj. 1 925,00 zł i 125% tej kwoty w gospodarstwie wieloosobowym tj. 1 375,00 zł obowiązującej w dniu złożenia wniosku. Jeżeli dochód jest nieco wyższy, nie zamyka to możliwości otrzymania dodatku – jeśli bowiem kwota nadwyżki nie przekracza wysokości dodatku mieszkaniowego, należny dodatek mieszkaniowy obniża się o tę kwotę. Od dnia 1.03.2020r. wysokość najniższej emerytury wynosi 1 200,00 zł.

- powierzchnia użytkowa zajmowanego lokalu mieszkalnego nie może przekraczać normatywnej powierzchni użytkowej o więcej niż : 30% albo 50% pod warunkiem, że udział powierzchni pokoi i kuchni w powierzchni użytkowej tego lokalu nie przekracza 60%.

Dodatek energetyczny przysługuje osobie , która spełnia warunki:

- ma przyznany dodatek mieszkaniowy,

- jest stroną umowy sprzedaży energii elektrycznej lub umowy kompleksowej (umowy na przesyłanie i sprzedaż energii elektrycznej) zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym,

- zamieszkuje w lokalu, do którego jest dostarczana energia elektryczna.

Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Klimatu z dnia 10 kwietnia 2020r. wysokość dodatku energetycznego obowiązująca od 1 maja 2020r. do 30 kwietnia 2021r. dla gospodarstwa domowego :

- prowadzonego przez osobę samotną wynosi :10,94 zł miesięcznie,

- składającego się z 2 do 4 osób wynosi 15,19 zł miesięcznie,

- składającego się z co najmniej 5 osób wynosi 18,23 zł miesięcznie.

Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe – na wypłatę świadczeń społecznych – 67 200,00 zł,

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokości – 360 580,00 zł.

W tym dziale zaplanowano wydatki wg faktycznych potrzeb. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w niniejszym rozdziale uwzględniono również comiesięczny dodatek do wynagrodzenia w wysokości 250,00 zł dla pracowników socjalnych, do których obowiązków należy wykonywanie pracy socjalnej w środowisku. Wzrost kosztów na wynagrodzenia osobowe spowodowanej jest:

- zaplanowano środki na wynagrodzenie pracownika realizującego zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, ponieważ przyznana dotacja celowa na koszty obsługi 3% w rozdziale 85502 nie pokrywa wydatków na wynagrodzenie. Zaplanowano również wydatki rzeczowe na zakup obowiązujących druków i licencji.

- zagwarantowano najniższe wynagrodzenie w wysokości 2 800,00 zł.

Szczegółowy plan wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 600,00 zł,

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS oraz dodatek do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych – 329 940,00 zł,

- wynagrodzenie bezosobowe – 200,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 15 000,00 zł,

- zakup usług zdrowotnych – 300,00 zł

- zakup usług pozostałych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 13 040,00 zł,

- delegacje służbowe, różne opłaty i składki – 1 300,00 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 200,00 zł.

a)

Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 26 440,00zł. Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na wynagrodzenie opiekunki zatrudnionej na umowę zlecenie. Wzrost wynagrodzenia spowodowane jest określeniem stawki godzinowej minimum 18,30 zł na godzinę od 1 stycznia 2020r. oraz zaplanowaniem minimum 5 godzin usług dziennie.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi- 7 200,00 zł. Ośrodek świadczy usługi opiekuńcze specjalistyczne dla osób z zaburzeniami psychicznymi w ramach których, prowadzona jest rehabilitacja ruchowa oraz zajęcia logopedyczne w miejscu zamieszkania dziecka korzystającego z w/w usług.

Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 83 200,00 zł.

Na 2021 rok przewidziano wydatki na poziomie roku 2020.

- dożywianie – gorący posiłek – stosownie do art.17 ustawy o pomocy społecznej gmina ma obowiązek zapewnić posiłki osobom tego pozbawionym. Uruchomiony program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” uwzględniono dożywianie dzieci i młodzieży i osoby znajdujące się w szczególnie trudnej sytuacji materialnej oraz osoby starsze, schorowane i niepełnosprawne.

- dożywianie dzieci w szkołach podstawowych ,

- dożywianie dzieci w szkołach średnich,

- dożywianie osób dorosłych, spełniających kryterium dochodowe.

Rozdz. 85295 – Pozostała działalność – 26 000,00zł.

Na rok 2021 zaplanowano wydatki na poziomie roku 2020.

- pogrzeby podopiecznych – ta forma pomocy dotyczy głównie osób samotnych, które nie posiadają żadnej bliskiej rodziny, mogącej zająć się sprawieniem pogrzebu,

- zasiłki celowe i w naturze – jest to jedna z form pomocy, której dokładne koszty trudno oszacować. Znaczną część środków pochłaniają wydatki na częściowe pokrycie kosztów zakupu opału. Ponadto z pomocy celowej realizowane są recepty na leki głównie dla dzieci z rodzin, w których nie ma stałego dochodu oraz istnieją skomplikowane – długotrwałe i poważne choroby.

- specjalne zasiłki celowe – dotyczą osób, w przypadku których nie zostało spełnione kryterium dochodowe, ale ich wyjątkowa sytuacja skłania do udzielenia tej pomocy. O taką formę pomocy zgłaszają się osoby samotne, schorowane, niepełnosprawne, głównie w okresie zimowym w celu udzielenia pomocy opałowej.

- zdarzenia losowe – jest to forma pomocy przyznawana w razie zdarzenia losowego, klęski żywiołowej lub ekologicznej. Zgodnie z art. 40 ustawy o pomocy społecznej w tym wypadku zasiłek można przyznać niezależnie od dochodu rodziny i nie podlega on zwrotowi.

#### ***Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza .***

Zgodnie z art. 90b ust.1 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. 2019r.poz. 1481) uczniowi przysługuje prawo do pomocy materialnej ze środków przeznaczonych na ten cel w budżecie państwa i budżecie właściwej jednostki samorządu terytorialnego. Środki tego funduszu mają służyć wspieraniu jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży.

Pomoc materialna jest udzielana uczniom w celu zmniejszenia różnic w dostępie do edukacji, umożliwienia pokonywania barier dostępu do edukacji wynikających z trudnej sytuacji materialnej ucznia.

Na rok 2021 zaplanowano 20 % udziału gminy w wysokości tj. na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

***Dz. 855 – Rodzina*** – zaplanowano wydatki w wysokości 1 924 600,00 zł na :

Rozdz. 855501 – Świadczenia wychowawcze – 1 285 800,00zł, w tym :

- świadczenia społeczne – 1 274 871,00 zł;

- wynagrodzenie i pochodne pracownika zatrudnionego przy świadczeniach - 10 929,00 zł.

Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 519 000,00 zł :

- wypłaty świadczeń – 470 030,00 zł,

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia , dodatkowe wynagrodzenie roczne – 48 900,00 zł.

Rozdz. 85504 – Wspieranie Rodziny – 51 800,00 zł w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS asystenta rodziny – 51 250,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 250,00 zł,

- delegacje służbowe – 300,00 zł.

Rozdz. 85504 – Dobry start – 49 700,00 zł na:

- świadczenia społeczne – 48 100,00 zł,

- wynagrodzenia osobowe, składki ZUS. Składki na FP – 1 280,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 320,00 zł.

Rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze – 16 800,00 zł.



Rozdz.85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 1 500,00 zł.

**Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – zaplanowano kwotę 956 405,00 zł z czego:

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 284 886,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne i odpis na ZFŚS – 170 456,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 20 000,00 zł,
- zakup energii – 50 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, różne opłaty i składki, szkolenia pracowników – 24 180,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 250,00 zł.

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami – 446 319,00 zł, z przeznaczeniem na zapłatę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 18 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia (w tym zakup kwiatów na skwery miejskie oraz sprzętu do utrzymania zieleni miejskiej) – 10 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 8 000,00 zł (usługi konserwacyjne przy sprzęcie wykorzystywanym do utrzymania zieleni miejskiej).

Rozdz.90006 –Ochrona gleby i wód podziemnych–500,00 zł, z przeznaczeniem na opłaty dla Urzędu Marszałkowskiego.

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt – zaplanowano na ten cel kwotę 20 000,00 zł.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 180 000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej, utrzymanie i naprawa oświetlenia ulicznego, prace eksploatacyjne i konserwatorskie.

Rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zaplanowano kwotę 4 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup worków na śmieci, koszy na śmieci i ich zainstalowanie.

**Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 60 000,00 zł** – jako dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w tym :

- wynagrodzenie pracowników, ZUS, energia elektryczna, zakup książek i czasopism materiały biurowe, programy komputerowe oraz akcesoria komputerowe itp.

**Dz. 926 – Kultura fizyczna – zaplanowano kwotę 7 500,00 zł, z czego:**

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe – 7 500,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z kosztami utrzymania boiska sportowego "ORLIK 2012":

- wynagrodzenie animatora sportu – 4 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (sprzęt sportowy) – 1 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 500,00 zł,
- zakup usług pozostałych (czyszczenie murawy boiska) – 2 000,00zł.

#### **Wydatki majątkowe :**

W roku 2019 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1 537 869,35 zł, z czego :

**Dz.600, rozdz. 60014 § 6050** – Zadanie pn. „Budowa miejsc postojowych przy ścieżce rowerowej w gminach zrzeszonych w Związku Gmin Ziemi Kujawskiej – koszt całego zadania wyniesie kwotę 55 450,00 zł, wkład

Gminy Miejskiej Nieszawa to wysokość 9 241,70 zł.

**Dz. 600, rozdz. 60016 § 6050** :- 30 000,00 zł , w tym: przebudowa ulicy Żabieniec na kwotę 30 000,00zł,

**Dz. 630 – Turystyka** – 148 627,65 zł na projekt pn. „Podniesienie walorów turystycznych Nadbrzeża Wiślanego w Nieszawie”

**Dz. 700, rozdz. 70005 § 6050** : - 1 350 000, 00 zł:

– zaplanowano wykonanie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej także dalszą modernizację budynków komunalnych znajdujących się w zasobach gminnych na ogólną kwotę 1 350 000,00 zł.

BURMISTRZ

*mgr inż. Przemysław Jankowski*

