

Projekt

z dnia 15 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez ...BURMISTRZ

mgr inż. Przemysław Jankowski

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

z dnia ..... 2022 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Nieszawa na 2023 rok.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt.9 lit „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art.211, 212, 214 pkt 1 i 2 art.215, 216, 217, 218,221, 222, 235, 236, 237, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U z 2021 , poz. 1634ze zm.) Rada Miejska Nieszawa uchwała, co następuje:

**§ 1.** Dochody budżetu miasta Nieszawa na 2023r. w kwocie **20 334 400,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, w tym:

- a) dochody bieżące w kwocie **11 761 504,00 zł**,
- b) dochody majątkowe w kwocie **8 572 896,00 zł**.

**§ 2.** Wydatki budżetu miasta w kwocie **21 097 781,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym

a) wydatki bieżące w kwocie **11 223 123,00 zł**, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie **6 000 356,11 zł**,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie **3 644 145,89 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **1 148 621,00 zł**,
- dotacje na zadania bieżące w kwocie **280 000,00 zł**,
- obsługa długu w kwocie **150 000,00 zł**.

b) wydatki majątkowe w kwocie **9 874 658,00 zł**, z tego na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **9 874 658,00 zł**.

**§ 3.** 1. Deficyt budżetu miasta w kwocie **763 381,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie **691 649,00 zł**
- wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ufp w kwocie **71 732,00 zł**,

2. Przychody budżetu w wysokości **1 022 649,00 zł**, rozchody w wysokości **259 268,00 zł** zgodnie z załącznikami Nr 3 i 3a.

**§ 4.** W budżecie tworzy się rezerwę w kwocie, z której wyodrębnia się:

- a) rezerwę ogólną w kwocie **25 000,00 zł**
- b) rezerwę celową w kwocie **30 000,00 zł**, z tego na realizację własnych zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **30 000,00 zł**.

**§ 5.** Dochody i wydatki związane z realizacją zadni z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikami 4 i 4a. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 6. Określa się wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2023 roku zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 7. Ustala się dochody w kwocie 40 500,00 z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki nimi finansowane w kwocie 40 500,00 zł , z czego na:

- a) profilaktykę i przeciwdziałanie narkomanii 5 000,00 zł,
- b) profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi - zgodnie z załącznikiem Nr 7 i 7a.

§ 8. Dotacja podmiotowa dla miejskiej instytucji kultury na kwotę 70 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

§ 10. Dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 200 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9a.

§ 11. Ustala się plan dochodów i wydatków przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w przepisach ustawy - Prawo ochrony środowiska w kwocie 2 200,00 zł zgodnie z załącznikami Nr 9 i 9a.

§ 12. Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie oraz plan wydatków budżetu związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w kwocie, zgodnie z załącznikami Nr 10 i 10a.

§ 13. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych w kwocie, zgodnie z załącznikami Nr 11 i 11a.

§ 14. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych , zgodnie z załącznikami Nr 12 i 12a.

§ 15. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- a) Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie
- b) sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań x tytułu kredytów i obligacji w kwocie 259 268,00 zł,
- c) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie

§ 16. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

- 1) Zaciągania kredytów i pożyczek do kwot wynikających z limitów zobowiązań, o których mowa w par.13 niniejszej uchwały.
- 2) 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,
- 3) Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych innych niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 17. Ustala się, że będzie stosowana zasada zmniejszania wydatków w przypadku zwrotu wydatków w jednostce w tym samym roku budżetowym.

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

§ 19. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Nieszawa.

§ 20. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty, a także poprzez zamieszczenie jej treści na stronie internetowej [www.nieszawa.mojregion.info](http://www.nieszawa.mojregion.info).

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

## Uzasadnienie

### do projektu budżetu Miasta Nieszawa na 2023r.

Projekt budżetu Miasta Nieszawa na rok 2023 został opracowany w oparciu o:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.),
- wstępne wysokości subwencji oświatowej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2023 (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.23.2022),
- kalkulacje kwot części wyrównawczej i części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2023 (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.23.2022),
- planowany na rok 2023 przez Ministerstwo Finansów dochód miasta z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.23.2022),
- zawiadomienie Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3110.4.16.2021 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-3112-10/22 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 52/2022 z dnia 1 września 2022r. w sprawie określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych przyjmowanych do projektu budżetu miasta Nieszawa na rok 2023 przyjął następujące założenia:

- dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych ujęte zostaną na podstawie poziomu ich wykonania w 2022r. powiększone o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych .
- środki zewnętrzne należy zaplanować zgodnie z planowanymi terminami ich otrzymania,
- dochody z majątku winny zostać zaplanowane na podstawie planowanego do sprzedaży mienia komunalnego, zawartych umów najmu, dzierżawy oraz wieczystego użytkowania,
- pozostałe dochody przewidziane w projekcie budżetu na 2023r. kalkulowane będą na podstawie poziomu ich wykonania w latach ubiegłych, z uwzględnieniem zmian wynikających z różnicy stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług.

Planowane minimalne wynagrodzenie zgodnie z ustawą z dnia w sprawie minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023r. przyjmuje się na poziomie 3 490,00 zł od 1 stycznia 2023r. i 3 600,00 zł od 1 lipca 2023r.

W 2023 roku wysokość odpisów na ZFŚS nie ulega zmianie.

Budżet Miasta Nieszawa na rok 2023 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 2023 – 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 2022, poz. 513 ze zm.) oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2021 poz 1382).

Przedstawiony projekt budżetu Miasta na rok 2023 zakłada:

- **dochody budżetowe w wysokości 20 334 400,00 zł** , z tego:
- bieżące 11 761 504,00 zł

- majątkowe 8 572 896,00 zł
- **wydatki budżetowe w wysokości 21 097 781,00 zł w tym:**
- bieżące 11 223 123,00 zł
- majątkowe 9 874 658,00 zł

- Przychody budżetu w wysokości 1 022 649,00 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 wysokości 691 649,00 zł i wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 331 000,00 zł.

- Rozchody budżetu w wysokości 259 268,00 zł przeznaczone na spłatę pożyczek, kredytów w wysokości 129 268,00 zł wykup obligacji komunalnych w wysokości 130 000,00 zł. Projektowany na 2023 rok budżet będzie realizowany przez następujące jednostki podległe gminie:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny 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. 2022, poz.1452 ze zm.),
- ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (Dz.U. z 2020r. poz.333 ze zm.)
- ustawy z dnia 20 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2019r. poz.888 ze zm.)
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2022r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2023r (MP 2022, poz.731)
- obwieszczenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 października 2022r. w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych (MP 2022,poz 1001)
- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 lipca 2022r. w sprawie wskaźnika ceny towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2022r. (MP 2022, poz.696)

- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 (MP z 2022, poz.995).

- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2022r. w sprawie średniej sprzedaży drewna obliczana według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2022r. będącej podstawą do ustalenia podatku leśnego na rok podatkowy 2023 (MP 2022, poz.996)

Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

#### **Dochody.**

##### ***Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 620,00 zł***

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa – 600,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek – 20,00 zł.

***Dz. 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 232 511,00 zł*** - uzyskane z dochodów:

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 300,00 zł,
- wpływy z usług (sprzedaż wody) – 230 391,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 1 200,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 620,00 zł.

##### ***Dz. 600- Transport i łączność – 3 309 674,00 zł.***

##### ***Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne – 3 309 474,00 zł.***

Są to wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (między innymi opłaty za zajęcie pasa drogowego) – 22 224,00 zł,

Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 3 287 250,00 zł. Na podstawie porozumienia pomiędzy Gminą Miejską Nieszawa a SOLBET Sp. z o.o. do miasta wpłyną środki z darowizny w wysokości 3 287 250,00 zł.

***Rozdz. 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 200,00 zł.*** Są to wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminy na podstawie odrębnych ustaw.

##### ***Dz. 700 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 319 376,00, z czego:***

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 200,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 300,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 316 676,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, kosztów egzekucyjnych – 200,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek – 2 000,00 zł.

##### ***Dz. 710 – Cmentarze – 2 000,00 zł.***

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

##### ***Dz. 750 – Administracja Publiczna – 199 951,00 zł, z czego:***

***Rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie – 44 000,00 zł:*** dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

##### ***Rozdz. 75023 – Urzędy Gmin – 155 951,00 zł,*** na co składają się:

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2 800,00 zł,

- wpływy z różnych opłat – 111 151,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 42 000,00 zł,

**Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 000,00 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 – 4 387 981,00 zł,** na co składa się:

Rozdz. 75601 – wpływy z podatku do chodowego od osób fizycznych – 22 313,00 zł. Są to wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Rozdz. 75615 – wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 803 035,00 zł:

- podatek od nieruchomości – 798 000,00 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 – 4 413,00 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.

W Monitorze Polskim poz. 955 został opublikowany Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023. Zgodnie z komunikatem średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 wyniosła 74 05 zł za 1 dt ( 2022r - 61,48 ł za 1 dt).

- wpływy z podatku leśnego – 33,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 253,00
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 336,00 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 – 1 081 094,00 zł

- podatek od nieruchomości - 533 970,00 zł,
- podatek rolny – 115 433,00 zł,
- podatek leśny – 2 804,00 zł. Podatek leśny ustala się od właścicieli, posiadaczy użytków 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 2022 r. wyniosła 323,18 zł za 1 m<sup>3</sup>,
- podatek od środków transportowych – 340 000,00zł. Stawki podatku od środków transportowych na 2023 rok określa rada gminy w drodze uchwały.
- opłata od posiadania psów – 1 809,00 zł.
- opłata targowa – 308,00 zł. Rada gminy w drodze uchwały określa wysokość stawki opłaty targowej na 2023 rok.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 80 000,00 zł.
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 220,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat, koszty upomnień – 5 550,00 zł,

Rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw – 69 700,00 zł:

- wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 21 500,00 zł,

- opłata skarbową – 7 700,00 zł. Wpływy planuje się w wysokości przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2022. 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 – 40 500,00 zł.

Dochody zaplanowano zgodnie z przewidywanymi 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 2021r., poz. 1119 ze zm.).

Rozdz. 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2 434 152,00 zł:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2 409 976,00 zł,

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 24 176,00 zł,

**Dz. 758 – Różne rozliczenia – 1 527 745,00 zł, z czego:**

- część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t – 1 525 888,00 zł,

- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 1 857,00 zł.

**Dz. 852 – Pomoc społeczna – 362 700,00 zł, z czego:**

Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 6 300,00 zł :

- dotacja celowa z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na realizację zadań bieżących – 6 300,00 zł,

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

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących gmin – 151 300,00 zł.

Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe:

- dotacja na realizację własnych zadań bieżących gmin – 71 200,00 zł.

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 80 900,00 zł z czego:

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

- dotacja celowa z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację własnych zadań bieżących – 79 900,00 zł.

Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 31 200,00 zł , na które składają się:

- wpływy z usług – 4 000,00 zł,

- dotacja celowa z Pomorsko - Kujawskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 27 200,00 zł .

Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 21 800,00 zł i jest to dotacja otrzymana z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację własnych zadań bieżących gmin.

**Dz. 855 – Rodzina – 765 800,00 zł, z tego na :**

Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 753 300, 00 zł.

Rozdz. 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 11 500,00 zł.

**Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 653 146,00 zł , czego:**

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 127 645,00 zł,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 108,00 zł,
- wpływy z opłat za odebrane od kontrahentów ścieki – 126 359,00 zł ,
- wpływy z pozostałych odsetek – 1 030,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 148,00 zł.

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – 517 249,00 zł.

- Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 515 719,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 030,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat – 500,00 zł

Rozdz. 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 2 000,00 zł.

Rozdz. 90020 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – 200,00 zł.

Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 6 052,00 zł.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 15,00 zł,
- wpływy z usług – 6 037,00 zł.

Dochody majątkowe:

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne – 6 190 088,00 zł, w tym:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – na realizację zadania pn. Rewitalizacja Placu Kazimierza Jagiellończyka wraz z częściami ulic przyległych oraz budowa kapliczki Matki Bożej Jałowieckiej i pylonu - 6 000 000,00 zł.

- dotacja celowa w ramach środków 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 jst w wysokości 190 088,00 zł na budowę drogi Kolonia Nieszawa.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 617 328,00 zł, w tym:

- 2 328,00 zł – wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 615 000,00 zł – wpływ ze sprzedaży działek przy ul. Stodólnej, Szkolenie, nieruchomości zabudowanych na terenie miasta.

Rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe – 1 700 000,00,00 zł uzyskane z Polskiego Ładu na rozbudowę budynku szkolnego i sportowego na cele oświatowe.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność – 65 480,00 zł uzyskane w formie dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na rozbudowę placu zabaw w Nieszawie.

### 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 2023 rok zaplanowano wydatki na poziomie **21 097 781,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 11 223 123,00 zł, które stanowią 53,20% wydatków ogółem,



- wydatki majątkowe w wysokości 9 874 658,00 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 46,80 %.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan wydatków na 2023 rok przedstawia się następująco:

**Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – zaplanowano kwotę 4 000,00 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1985r. o izbach rolniczych (Dz.U. 2022r.,poz.183) 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 – 281 056,94 zł** , z czego :

Rozdz. 40002 - Dostarczanie wody – 119 000,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia - 30 000,00 zł,
- zakup energii 40 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 13 00000 zł,
- zakup usług pozostałych – 25 000,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 11 000,00 zł.

W rozdziale zaplanowano wykonanie dodatku do dokumentacji hydrogeologicznej ustalającej zasoby eksploatacyjne ujęcia wód podziemnych” Nieszawa” w zakresie wyznaczenia dla niego strefy ochronnej a także przygotowanie wniosku formalnego o ustanowienie strefy ochronnej dla ujęcia „Nieszawa”.

Rozdz. 40095 – Pozostała działalność – 162 056,94 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 125 581,00 z,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 7 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 24 700,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 300,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 350,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 300,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 325,94 zł,
- szkolenia pracowników – 500,00 zł.

**Dz. 600 – Transport i łączność.**

Rodz. 60016 – Drogi publiczne gminne – 6 268 512,97 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia, m.in. kruszywa, soli i piasku - 50 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 30 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł ,
- różne opłaty i składki – 5 000,00 zł,
- opłaty na rzecz jst – 22 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 5 975 500,00 zł.

Rozdz. 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych- 200,00 zł na zakup materiałów.

Rozdz. 60095 – Pozostała działalność – 165 812,97 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – 132 600,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 5 500,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 26 050,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 662,97 zł.

Rozdz. 63095 – Pozostała działalność – 100 000,00 zł – zadanie inwestycyjne pn. Przebudowa nabrzeża wiślanego w Nieszawie. Kwota powyższa związana jest z przygotowaniem dokumentacji technicznej.

**Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa –**

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 290 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 50 000, 00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 70 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 150 000,00 zł.

Rozdz. 70095 – Pozostała działalność – 364 840,41 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – 284 625,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 15 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 55 900,56 zł,
- podróże służbowe – 500,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 8 314,85 zł,
- szkolenia pracowników – 500,00 zł.

**Dz. 710 – Działalność usługowa** – zaplanowano kwotę 32 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – wypisy, wyrisy, mapy, ogłoszenia w prasie, opracowania geodezyjne i kartograficzne, posiedzenia komisji urbanistyczno-architektonicznej – 30 000,00 zł.

Rozdz. 71035 – Cmentarze – na zakup kwiatów i zniczy oraz utrzymanie ładu i porządku na mogiłach i miejscach pamięci – 2 000,00 zł.

**Dz. 720 – Informatyka** – zaplanowano kwotę 109 022,55 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie osobowe pracownika – 60 822,55 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 12 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 25 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200,00 zł,
- zakup usług pozostałych tj. administracja sieci dostępowej, opłata za pasmo do systemu – 5 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 500,00 zł,

**Dz. 750 – Administracja publiczna** – zaplanowano kwotę 2 264 145,55 zł, z czego:

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie – 100 512,97 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie osobowe pracownika – 72 500,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 200,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 14 500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 150,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 4 000,00 zł. W kwocie tej mieści się opłata za opiekę autorską systemu RADIX.
- podróże służbowe i szkolenia pracownika – 500,00 zł.
- odpis na ZFŚS – 1 662,97 zł,
- szkolenia – 1 000,00 zł.

Rozdz. 75022 – Rady gmin – 99 400,00 zł, z przeznaczeniem na:

- diety radnych – 93 600,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 600,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 100,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 100,00 zł.

Rozdz. 75023 – Urzędy gmin – 1 979 341,58 zł, z przeznaczeniem na:

- 1 500,00 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń.
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 1 050 000,00 zł ( w kwocie tej mieszczą się też wynagrodzenia robót publicznych, osób zatrudnianych po zakończeniu robót publicznych i staży),
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 60 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 220 000,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 20 000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 60 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym oleju opałowego, oleju napędowego do samochodu służbowego, zakup programów komputerowych i licencji, materiałów biurowych itp. –200 000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej – 50 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 10 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 5 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 180 000,00 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 – 20 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 6 000,00 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, Stowarzyszenia Partnerstwo Dla Ziemi Kujawskiej i inne –40 000,00 zł,
- odpis na ZFŚS pracowników i emerytów – 28 841,58 zł
- podatek od towarów i usług VAT – 20 000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego – 1 000,00 zł,
- szkolenia pracowników – 6 000,00 zł.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 84 891,00 zł, w tym:

- dotacja celowa na dofinansowanie zadań organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 10 000,00 zł,
- wynagrodzenie osobowe pracownika – 44 541,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 10 350,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł.

Rozdz. 75095 - Pozostała działalność - dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - 10 000,00 zł.

**Dz. 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1 000,00 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 1 000,00 zł. Zostaną przeznaczone na wynagrodzenie osobowe i pochodne od tego wynagrodzenia dla pracownika wykonującego to zadanie.

**Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.**

Rozdz. 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne – zaplanowano kwotę 520 500,00 zł, z przeznaczeniem na:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 10 000,00 zł (udział strażaków w szkoleniach i akcjach pożarowych).

- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, sprzęt strażacki itp.) – 10 000,00 zł,

- zakup energii elektrycznej – 8 000,00 zł,

- zakup usług zdrowotnych – 1 600,00 zł,

- zakup usług pozostałych - 5 000,00 zł,

- podróże służbowe krajowe – 900,00 zł,

- różne opłaty i składki (ubezpieczenie sprzętu oraz strażaków ochotników) – 4 000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne – 481 000,00 zł.

Rozdz. 75495- Pozostała działalność – 12 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe.

**Dz. 757 – Obsługa długu publicznego** – zaplanowano kwotę 150 000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od kredytów, pożyczek i wykupu obligacji komunalnych.

**Dz. 758 – Różne rozliczenie** – W budżecie miasta Nieszawy na 2023 rok zaplanowano w tym dziale rezerwę w wysokości 55 000,00 zł.

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości zł 25 000,00 zł,

- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 30 000,00 zł.

Utworzenie rezerwy celowej wynika z art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. 2022, poz.261). 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.

**Dz. 801 – Oświata i wychowanie** – Najwyższą pozycję wydatków budżetowych pod względem potrzeb finansowych zajmuje oświata i wychowanie. W tym dziale przewiduje się wydatkować kwotę 5 242 346,01 zł , co stanowi 24,85 % planowanych wydatków na 2023 rok.

W ramach tej działalności planowany budżet realizować będzie Zespół Szkolno-Przedszkolny:

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe – 4 440 674,88 zł, z przeznaczeniem na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 30 000,00 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 249 178,00 zł,

- dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników – 13 139,00 zł,

- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 343 739,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 15 000,00 zł,

- zakup materiałów, w tym oleju grzewczego i gazu propan – 200 000,00 zł.

- zakup energii – 60 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 10 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 4 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 50 000,00 zł,
- opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych – 20 000,00 zł,
- podróże służbowe – 4 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 10 000,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 76 995,88 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 1 558 900,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli – 95 723,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 1 700 000,00 zł.

Rozdz. 80104 – Przedszkola – 684 526,13 zł z przeznaczeniem na:

- dotacja podmiotowa z budżetu jednostki dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 200 000,00 zł,,
- wydatki osobowe niezaliczone od wynagrodzeń – 5 000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 99 671,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 700,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 58 980,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 30 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 1 500,00 zł,
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – 45 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki – 6 000,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 13 375,13 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 201 600,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 16 700,00 zł.

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 18 000,00 zł.

Gmina pokrywa koszty dowozu dwojga dzieci do specjalistycznych placówek oświatowych.

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 14 000,00 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 – 75 145,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń nauczyciela.

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 42 500,00 zł, z czego:

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

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 35 500,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe 15 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywnościowych, zakup usług pozostałych

– 18 500,00 zł,

- szkolenia pracowników – 2 000,00 zł.

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność – 2 000,00 zł.

Podobnie jak w roku 2022 Gmina przystąpiła do programu dotyczącego wykonania szczepień przeciwko pneumokokom wśród osób dorosłych powyżej 65 roku życia - mieszkańców Gminy Miejskiej Nieszawa.

**Dz. 852 – Pomoc Społeczna** – zaplanowano kwotę w wysokości 1 161 229,00 zł z czego:

Rozdz.85202 –Domy pomocy społecznej - 75 500,00 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 2023r. 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 – 6 300,00 zł.

Rozdz. 85214 – Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 151 300,00 zł.

Rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe – 70 000,00 zł.

Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę, mającym na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego.

Rozdz. 85216 – Zasilki stałe – na wypłatę świadczeń społecznych – 71 200,00 zł,

Rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokości – 548 463,00 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 400,00 zł dla pracowników socjalnych, do których obowiązków należy wykonywanie pracy socjalnej w środowisku. Wzrost kosztów na wynagrodzenia osobowe spowodowanej jest:

- zagwarantowaniem najniższego wynagrodzenia w wysokości 3 490 ,00 zł od 1 stycznia 2023r. i 3 600,00 zł od 1 lipca 2023r.

Szczegółowy plan wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 600,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 374 573,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 21 950,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 80 850,00 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe – 2 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 30 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 1 500,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 300,00 zł
- zakup usług pozostałych – 20 000,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 3 000,00 zł,
- delegacje służbowe – 900,00 zł,
- różne opłaty i składki – 600,00 zł
- odpis na ZFŚS – 9 990,00 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 200,00 zł,
- szkolenia pracowników – 2 000,00 zł.

Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 36 150,00zł .Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na wynagrodzenie opiekunki zatrudnionej na umowę zlecenie. Wzrost wynagrodzenia spowodowane jest określeniem stawki godzinowej minimum 22,80 zł na godzinę od 1 stycznia 2023r. i 23,50 zł od 1 lipca 2023r. oraz zaplanowaniem minimum 5 godzin usług dziennie.

Rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 36 400,00 zł.

- 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 – 165 916,00 zł.

- 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.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki związane z działalnością Klubu Seniora w wysokości 139 916,00 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 16 600,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 81 216,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 8 800,00 zł,
- zakup środków żywności - 21 700,00 zł,
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody - 3 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych - 6 500,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 600,00 zł,
- różne opłaty i składki - 1 500,00 zł.

**Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 10 000,00 zł.**

Zgodnie z art. 90b ust.1 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. 2022, poz.2230) 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 2023 zaplanowano 20 % udziału gminy w wysokości 10 000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

**Dz. 855 – Rodzina** – zaplanowano wydatki w wysokości 857 341,00 zł na :

Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 753 300,00 zł :

- wypłaty świadczeń – 643 021,00 zł,
- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia , dodatkowe wynagrodzenie roczne – 110 279,00 zł.

Rozdz. 85504 – Wspieranie Rodziny – 77 541,00 zł w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 57 456,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 870,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 12 550,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 300,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 700,00 zł,
- delegacje służbowe – 300,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 665,00 zł,
- szkolenia pracowników – 500,00 zł

Rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze – 15 000,00 zł.

Rozdz.85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 11 500,00 zł.

**Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – zaplanowano kwotę 3 255 786,16 zł z czego:

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 360 158,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 15 000,00 zł,
- zakup energii – 50 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 000,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 17 000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 5 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 1 263 158,00 zł.

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami – 744 720,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 47 520,00 zł (¼ etatu pracownika administracyjnego, 1/3 pracownika zajmującego się utrzymaniem czystości na ulicach, opróżnianiem pojemników na śmieci z terenu miasta, 1/3 etatu kierowcy ciągnika),

- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 810 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 000,00 zł,
- zapłatę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 677 000,00 zł.

Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – 106 000,00 zł, w tym:

- zakup usług pozostałych – 6 000,00 zł,
- zadanie inwestycyjne – 100 000,00 zł.

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 40 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia (w tym zakup kwiatów na skwery miejskie oraz sprzętu do utrzymania zieleni miejskiej) – 30 000,00 zł,



- zakup usług pozostałych 10 000,00 zł (usługi konserwacyjne przy sprzęcie wykorzystywanym do utrzymania zieleni miejskiej).

Rozdz. 90006 – Ochrona gleby i wód podziemnych – 5 000,00 zł, z przeznaczeniem na opłaty dla Urzędu Marszałkowskiego.

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt – zaplanowano na ten cel kwotę 37 100,00 zł.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – Zgodnie z zawartą umową Nr 11.2022.U zawartą z Energa Obrót SA z/s w na dostawę energii elektrycznej w okresie 01.01 -31.12.2023r. stanowi kwotę 759 198,19 zł.

Rozdz. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zaplanowano kwotę 2 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup worków na śmieci, koszy na śmieci i ich zainstalowanie.

Rozdz. 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – 200,00 zł .

Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 2 000,00 zł – wkład gminy stanowiące dofinansowanie do zapłaty za usuwanie azbestu.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność – 199 409,97 zł, w tym:

- wynagrodzenia pracowników oczyszczalni ścieków – 72 600,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – 4 427,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 14 270,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 200,00 zł,
- podróże służbowe – 250,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 662,97 zł,
- szkolenia pracowników – 1 000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 105 000,00 zł.

**Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** - 70 000,00 zł – jako dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej , w tym :

- wynagrodzenie pracowników, ZUS, energia elektryczna, organizacja imprez, 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 – 6 500,41 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z kosztami utrzymania boiska sportowego "ORLIK 2012":

- zakup materiałów i wyposażenia (sprzęt sportowy) – 1 500,41 zł,
- zakup energii elektrycznej – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (czyszczenie murawy boiska) – 3 000,00zł.

#### **Wydatki majątkowe :**

1.Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Nieszawa, działka nr 189/2- obręb Kolonia Nieszawa. Wartość zadania zaplanowana została w wysokości 300 000,00 zł. Zadanie zostanie dofinansowane w 63,63% ze środków PROW w wysokości 190 088,00 zł. Pozostała kwota zostanie sfinansowana ze środków własnych miasta.

2.Przebudowa ul. Laskowskiego i Żabieniec. Wartość kosztorysowa zadania wyniesie 2 100 000,00 zł. W roku 2023 planuje się dokonać wykupu działek przylegających do ul. Żabieniec od okolicznych mieszkańców w celu prawidłowego wytyczenia drogi i przygotować dokumentację techniczną.

3.Rewitalizacja Placu Kazimierza Jagiellończyka wraz z częściami ulic przyległych oraz budowa kapliczki Matki Bożej Jazłowieckiej i pylonu. W roku 2022 Gmina Miejska Nieszawa uzyskała finansowanie na realizację inwestycji z w wysokości 6 000 000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład. Pozostałą kwotę

w wysokości 3 287 250,00 zł Gmina Miejska Nieszawa otrzyma w formie darowizny od Firmy SOLBET Sp. z o.o z/s w Solcu Kujawskim.

4.Przebudowa nabrzeża wiślanego w Nieszawie. Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia a polegającego na zagospodarowaniu terenów nadwiślańskich Nieszawa, Bulwary 500-lecia, Plac Gen. Hallera, Plac Marszałka Piłsudskiego, ulic Rybaki, Browarna, Wąska, Kilińskiego, fragmenty ulic Mickiewicza i Krzywdów i Bieńków wyniesie 20 221 535,37 zł. W roku 2023 kwota w wysokości 100 000,00 zł zostanie przeznaczona na dokumentację techniczną.

5.Modernizacja budynków komunalnych znajdujących się w zasobach komunalnych gminy. Stanowi kontynuację zadania polegającego na remontach dachów i elewacji tych budynków.

6.Rozbudowa z przebudową remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Nieszawie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz instalacją grzewczą niskoemisyjną z wykorzystaniem alternatywnych źródeł energii. Zadanie zostanie zakończone w roku 2023.

7.Przebudowa i termomodernizacja budynku szkolnego oraz pawilonu sportowego wraz ze zmianą sposobu użytkowania na cele oświatowe. Zadanie rozpoczęto w roku 2022. Zakończenie planuje się na 2023r. Całkowita wartość zadania wynosi 2 890 000,00 zł, z czego 1 700 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład.

8.Racjonalne gospodarowanie zasobami wodnymi poprzez rozbudowę i przebudowę sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie miasta Nieszawa. Gmina Miejska Nieszawa otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację w/wym. inwestycji na kwotę 5 000 000,00 zł.

9.Budowa szaletu miejskiego. Zaplanowano kwotę 100 000,00 zł na zadanie, które zostanie wykonane w 2023r.

10.Rozbudowa placu zabaw przy ul. Krzywdów i Bieńków w Nieszawie.

Projektowany obiekt to zespół elementów małej architektury do zabaw dla dzieci z terenu Gminy Miejskiej Nieszawa, przy ul. Krzywdów i Bieńków. Koszty kwalifikowalne zadania w wysokości 63,63 % tj. 65 480,00 zł pokryte zostanie ze środków PROW. Pozostała kwota stanowi wkład własny Gminy Miejskiej.