

UCHWAŁA NR .../.../20
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2020 r.

w sprawie budżetu na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (T. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, Dz. U. z 2020 r. poz. 1378) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, Dz. U. 2019 r. poz 1649, Dz. U. 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175, Dz. U. z 2019 r. poz. 1622. Dz. U. z 2019 r. poz. 2020) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 55.476.728,18 zł,

z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **54.882.087,00 zł,**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **594.641,18 zł,**

zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 70.032.254,70 zł,

z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **54.034.517,00 zł,**
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **15.997.737,70 zł,**

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Podział wydatków w układzie działów i rozdziałów zgodnie z załącznikiem Nr 2a.

3. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **4.041.667,98 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 3. Deficyt budżetu gminy planowany w kwocie 14.555.526,52 zł zostanie sfinansowany przychodami:

1. Z zaciągniętych kredytów w kwocie **10.208.327,52 zł.**
2. Ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **4.347.199 zł.**

§ 4. Ustala się kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 16.692.276,52 zł i kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 2.136.750 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości 4.131.727,32 zł, z tego :

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.719.215,04 zł;**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **1.412.512,28 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 6. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 7. Kwota wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego wynosi **31.605,27 zł**.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **19.345.077,52 zł**, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **7.000.000 zł**;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie **10.208.327,52 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.136.750 zł**.

§ 9. Ustala się łączną kwotę poręczeń udzielanych przez Burmistrza w roku budżetowym 2021 w wysokości **31.605,27 zł**.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitu zobowiązań określonych w § 8.
2. Dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym między rozdziałami i paragrafami w ramach działu.
4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

5. Przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 11. 1. Ustala się dochody w kwocie **230.000 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **233.043,65 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **400 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 12. Ustala się dochody w kwocie **33.158 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w wysokości **33.158 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 13. Ustala się dochody w kwocie **2.407.400 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z kosztami upomnień i odsetek oraz wydatki w wysokości **2.693.856,62 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i załącznikiem Nr 2.

§ 14. W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – **190.000 zł**.
2. Celową w wysokości - **304.140 zł**

z przeznaczeniem na :

- a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie - **160.000 zł**,
- b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie - **144.140 zł**.

§ 15. 1. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego.

Uzasadnienie

W projekcie budżetu na 2021 r. założono, iż dochody ogółem wyniosą **55.476.728,18 zł**, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone **14.649.312 zł**. Wstępne wielkości tych dotacji na poszczególne zadania określono w załączniku Nr 7.

Wydatki zaplanowano na łączną kwotę **70.032.254,70 zł**. Zakłada się, iż deficyt wyniesie **14.555.526,52 zł**, a źródłem jego pokrycia mają być kredyty w wysokości **10.208.327,52 zł** oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **4.347.199 zł**.

W planowanym budżecie na 2021 rok została zachowana równowaga budżetu.

Struktura planowanych dochodów na 2021 rok według działów przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 44.240 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 44.240 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- za administrowanie sieci wodociągowych wraz z przyłączami, stacjami uzdatniania wody w Piątkowie, Marianach i Wielkiej Łące oraz sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w Piątkowie i Wielkiej Łące w wysokości 4.000 zł. Planuje się także wpływy z wypożyczenia maszyn rolniczych w kwocie 240 zł, a także dochody z tytułu odliczenia podatku VAT w wysokości 40.000 zł.

DZIAŁ 020 Leśnictwo – 5.500 zł

W dziale tym zaplanowano wpływy z czynszów za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości 5.500 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 1.206.476,85 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 752.273 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 454.203,85 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 100.000 zł, wyliczone na podstawie zawartych umów,
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 650.000 zł. Wielkość tę oszacowano na podstawie zawartych umów, z czego kwota w wysokości 530.000 zł będzie realizowana przez zarządcę gminnych lokali mieszkalnych, użytkowych i nieruchomości gruntowych,
- z odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty, odsetek z tytułu użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego a także przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 2.273 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 4.203,85 zł. Kwota ta wynika z wyliczenia rat przypadających do zapłaty w 2021 r. na podstawie wystawionej decyzji,
- ze sprzedaży majątku gminy w wysokości 450.000 zł. W kwocie tej uwzględniono wpływy ze sprzedanych w latach ubiegłych nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty oraz dalszą sprzedaż lokali mieszkalnych i gruntów.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 22.629 zł

W dziale tym planowany jest wpływ dochodów bieżących ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej oraz Budżetu Państwa w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Planowanie z mieszkańcami”, w łącznej wysokości 21.629 zł.

Ponadto zaplanowane w tym dziale dochody wynikają z dotacji z budżetu państwa, na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 1.000 zł przeznaczonej na utrzymanie grobów wojennych.

Dział 720 INFORMATYKA - 140.437,33 zł

W dziale tym planowany jest wpływ dochodów majątkowych ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 158.542 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące, w ramach których planowane są wpływy:

- z tytułu dotacji z budżetu państwa w wysokości 96.400 zł, na zadania z zakresu administracji rządowej,
- dochody w wysokości 58.450 zł, w ramach których zaplanowano wpływy z tytułu dochodów zasądzonych wyrokami sądu, prowizji płatnika z ZUS i US, wycinki drzew, opłat za udostępnienie danych osobowych, opłat za fax, ksero oraz różnych dochodów,
- z tytułu dotacji w wysokości 3.692 zł w ramach nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 – 2020.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 2.312 zł

Planowana kwota w tym dziale dotyczy dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW-POŻAROWA - 2.100 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące, zgodnie z umową najmu i dzierżawy w wysokości 2.100 zł.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 18.593.849,04 zł

W tym dziale klasyfikowane są planowane dochody m. in. z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

1. Wpływy z podatków:

a) z tytułu podatku od nieruchomości planuje się dochody w wysokości 7.022.338 zł. Do szacowania przyjęto wielkości gruntów, budynków i budowli ujęte w ewidencji na podstawie złożonych przez podatników informacji i deklaracji zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych,

b) z tytułu podatku rolnego planuje się wpływy w kwocie 1.738.105 zł. Do planowania przyjęto grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne zgodnie z ustawą o podatku rolnym,

c) z tytułu podatku leśnego planuje się w kwocie 28.034 zł. Do szacunku przyjęto obszary gruntów objętych tym podatkiem, zgodnie z ustawą o podatku leśnym,

d) z tytułu podatku od środków transportowych zaplanowano kwotę w wysokości 313.269,64 zł w/g rodzaju i ilości pojazdów objętych podatkiem należnym gminie,

e) z tytułu podatków przekazywanych przez urzędy skarbowe tj. od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych planuje się na poziomie średniej z ostatnich kilku lat w wysokości 419.854 zł. Wpływy te w ostatnich latach były tak zróżnicowane, że trudno je dokładnie oszacować,

f) z tytułu rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu zwolnienia od tego podatku zakładów pracy chronionej oraz zwolnienia gruntów pod jeziorami stanowiących własność Skarbu Państwa oszacowano w wysokości 70.206 zł,

g) z tytułu odsetek za zwłokę od należności podatkowych oraz pozostałych odsetek zaplanowano w wysokości 22.215 zł. Przy planowaniu uwzględniono wartości podstawowych stóp procentowych, w tym kredytu lombardowego, który stanowi podstawę do obliczania wysokości odsetek oraz przewidywane wpływy.

2. Wpływy z opłat:

a) z tytułu opłaty skarbowej w wysokości 47.050 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 r.,

b) z tytułu opłaty targowej w wysokości 2.500 zł oszacowano na podstawie planowanych wpływów w roku 2020,

c) z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano w wysokości 25.000 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 r. oraz szacunkowych możliwości wydobywania kopaliny na terenie gminy,

d) z tytułu opłaty adiacenckiej w wysokości 50.000 zł oszacowano na podstawie przewidywanych w 2020 r. wpływów tej opłaty z tytułu budowy infrastruktury technicznej,

e) za zajęcie pasa drogowego oszacowano na podstawie wydanych decyzji oraz przewidywanych wpłat w wysokości 80.000 zł,

f) z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oszacowano w wysokości 230.000 zł na podstawie wydanych decyzji,

g) z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oszacowano w wysokości 7.636,40 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2020 roku.

3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie szacunków przekazanych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 8.383.485 zł.

Wzrost w stosunku do planu na rok 2020 wynosi 3,06 %. Szacowana kwota wynika z wyliczeń Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na podstawie algorytmu zawartego w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 154.156 zł tj. na podstawie analizy wpływów z lat ubiegłych.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA -15.973.680 zł

W tym dziale ujmowane są dochody z tytułu subwencji.

Na podstawie wstępnych informacji otrzymanych od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej przyjęto do budżetu subwencję ogólną z budżetu państwa w wysokości 15.973.680 zł, w tym:

-część wyrównawcza 4.809.442 zł,

-część oświatowa 10.906.660 zł,

-część równoważąca 257.578 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej w wysokości 3.421.723 zł oraz kwoty uzupełniającej w wysokości 1.387.719 zł. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Część oświatowa subwencji ogólnej została naliczona zgodnie z danymi wynikającymi z pisma od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2020 r.

Część równoważąca otrzymują gminy w celu wyrównania różnic w dochodach. Ma ona wyrównywać dochody między rejonami biedniejszymi i bogatszymi.

Uwzględniono w niej wydatki gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2019 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na

jednego mieszkańca gminy.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 510.642 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 510.642 zł, z tego:

- z wynajmu obiektów szkolnych – 12.000 zł,
- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 136.840 zł,
- z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 355.494 zł,
- z wpływów z usług – 6.308 zł.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 999.199,08 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera dotacje z budżetu państwa w wysokości 943.400 zł, dochody własne w wysokości 50.080,03 zł oraz dotację z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 5.719,05 zł. Dotacje z budżetu państwa dotyczą finansowania zadań zleconych i zadań własnych. Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone wynoszą 30.700 zł i dotyczą finansowania zadania - realizowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.

Wstępne wielkości dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych wynoszą 912.700 zł i dotyczą następujących zadań:

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 22.200 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 267.300 zł,
- zasiłki stałe – 241.700 zł,
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej – 188.000 zł,
- realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 193.500 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy z tytułu wpłat za usługi opiekuńcze, kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, prowizje od wpłat do US i ZUS i innych dochodów.

Ponadto do budżetu planuje się wpływy, ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 221.227,77 zł

W ramach dochodów bieżących przewiduje się wpływ dotacji w wysokości 218.592,77 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Samotności mówię NIE”, który będzie realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Kwota w wysokości 206.448,73 zł stanowić będzie dotację ze środków unijnych, natomiast kwota w wysokości 12.144,04 zł to dotacja z Budżetu Państwa.

Ponadto w dziale tym planuje się dochody bieżące w wysokości 2.635 zł, które zasilą budżet w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020 na realizację zadania pn.: „Aktywność szansą na sukces”.

Dział 855 RODZINA - 14.570.346,40 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 14.519.900 zł oraz dochody własne w wysokości 41.223,20 zł. Dotacje dotyczą finansowania następujących zadań:

- wypłaty świadczeń wychowawczych, funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą świadczeń – 10.201.000 zł.
- wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłacanie składek ubezpieczenia

emerytalnego i rentowego z ubezpieczenia społecznego, opłacanie funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą świadczeń – 3.906.600 zł,

- wypłaty świadczeń dotyczących wspierania rodziny – Dobry Start, funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą tych świadczeń – 389.500 zł,

- opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 22.800 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy z zaliczek alimentacyjnych, zwrotów wypłaconych świadczeń wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego a także odsetek oraz kosztów upomnień z tego tytułu.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 2.440.938 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 2.440.938 zł, z tego:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 2.400.000 zł na podstawie złożonych deklaracji oraz przewidywanego poziomu ścieżalności;

- z tytułu kosztów upomnień związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5.300 zł;

- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 33.158 zł;

- z tytułu opłaty produktowej – 380 zł, na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020;

- z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 2.100 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 159.508,71 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 159.508,71 zł, z tego:

- z tytułu wynajmu świetlic wiejskich – 62.000 zł, w tym czynsze oraz zwroty za energię i wodę. Kwota ta została oszacowana na podstawie zawartych umów oraz przewidywanych okolicznościowych wynajmów tych obiektów;

- z tytułu dotacji celowej ze środków pochodzących ze środków unijnych – 97.508,71 zł na realizację czterech projektów pn.:

•Start UP - „Pierwszy krok do własnego biznesu” - kwota 23.490,22 zł;

•Warsztaty „Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym” - kwota 32.851,82 zł;

•Warsztaty szkoleniowe „ABC przedsiębiorczości” - kwota 23.490,22 zł;

•Warsztaty szkoleniowe „Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy” - kwota 17.676,45 zł.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA – 425.100 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera planowane wpływy w łącznej wysokości 425.100 zł, z tego:

- z tytułu sprzedaży biletów za korzystanie z krytej pływalni – 270.000 zł;

- z tytułu najmu i dzierżawy – 5.100 zł;

- z tytułu odliczenia podatku VAT za 2020 rok – 150.000 zł.

WYDATKI

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 884.944,24 zł

Rozdział 01008 „Melioracje wodne” – 9.118,36 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki planowane w ramach funduszu sołeckiego na zadania bieżące w zakresie melioracji wodnych.

Rozdział 01009 „Spółki wodne” – 33.000 zł.

Rozdział ten obejmuje: dotacje dla spółek wodnych działających na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie na zadania bieżące w zakresie utrzymania wód i urządzeń wodnych.

Rozdział 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” – 810.000 zł. W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich.

Wydatki majątkowe w wysokości 780.000 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 01030 „Izby rolnicze” – 32.125,88 zł.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – 700 zł.

Wydatki obejmują zakup części do remontów maszyn rolniczych związanych z zagospodarowaniem terenów w sołectwach, w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 500 zł.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 8.794.377,77 zł

Rozdział 60013 „Drogi publiczne wojewódzkie” - 1.860.837,34 zł.

Planowane wydatki w tym dziale dotyczą zadania inwestycyjnego wyszczególnionego w załączniku nr 3.

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 5.563.619,31 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki:

- na utrzymanie dróg – wynagrodzenia bezosobowe w ramach funduszu sołectkiego – 6.000 zł,
- na zakup kostki brukowej, rur przepustowych, soli, znaków drogowych, tablic z nazwami ulic w wysokości 51.850 zł, w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 10.850 zł,
- na remonty dróg gminnych – 327.008,81 zł, w tym wydatki jednostek pomocniczych ze środków w ramach funduszu sołectkiego 199.008,81 zł,
- na utrzymanie dróg, w tym akcja „Zima” – 81.260,50 zł, z czego wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego stanowią kwotę 51.260,50 zł,
- za dzierżawę terenu pod parking przy ul. Szkolnej oraz opłaty za korzystanie ze środowiska 4.500 zł,
- za sporządzanie map przez Starostwo Powiatowe – 2.000 zł,
- za odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne – 150.000 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne związane z budową i przebudową dróg, przebudową przepustu drogowego w wysokości 4.941.000 zł – na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 60095 „Pozostała działalność” – 1.369.921,12 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na naprawy i utrzymanie wiat przystankowych oraz opłatę roczną z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów w wysokości 9.921,12 zł, z tego wynagrodzenia bezosobowe stanowią kwotę w wysokości 700 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego zaplanowano w kwocie 350 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 1.360.000 zł na budowę chodników na terenie gminy Kowalewo Pomorskie - wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 492.000 zł

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup materiałów w celu remontu budynków komunalnych w wysokości 15.000 zł, zakup usług remontowych i usług pozostałych dotyczących remontów budynków komunalnych w wysokości 30.000 zł, wyceny i podziały nieruchomości w wysokości 90.000 zł, utrzymanie gruntów w tzw. dobrej kulturze w wysokości 5.000 zł, opłaty za sporządzenie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów oraz opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 5.500 zł oraz opłaty notarialne i sądowe w wysokości 6.500 zł.

Ponad to planowane wydatki na utrzymanie oraz remonty lokali mieszkalnych i użytkowych przekazanych zarządcy określono na kwotę 340.000 zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 219.129 zł

Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – 182.629 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia dla Komisji Urbanistycznych w wysokości 10.000 zł, na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego w wysokości 80.000 zł, na opracowanie zmian studium – 31.000 zł. Kwota w wysokości 40.000 zł dotyczy opracowania decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych. Ponadto zaplanowano kwotę w wysokości 21.629 zł na realizację zadań w ramach projektu pn.: „Planowanie z mieszkańcami”, który realizowany będzie ze środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020. W ramach tego zadania zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne kwotę w wysokości 2.960 zł

Rozdział 71035 „Cmentarze” – 1.500 zł.

Kwota ta przeznaczona jest na utrzymanie grobów wojennych, w tym z dotacji z budżetu państwa w wysokości 1.000 zł.

Rozdział 71095 „Pozostała działalność” - 35.000 zł.

Kwota ta przeznaczona jest na opracowanie strategii rozwoju Gminy Kowalewo Pomorskie.

Dział 720 INFORMATYKA- 175.547,58 zł

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 10.327,22 zł dotyczą zadania bieżącego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” oraz utrzymania trwałości projektów realizowanych w latach poprzednich dotyczących „Infostrady Kujaw i Pomorza” i „Innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim”.

W dziale tym zaplanowano:

- wydatki z tytułu dotacji celowej na zadanie pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w kwocie 346,20 zł,
- utrzymanie systemów dot. Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej w kwocie 7.310,02 zł,
- utrzymanie trwałości projektu – realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych w kwocie 2.671 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 165.220,36 zł na zadanie wyszczególnione w zał. nr 3.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 6.542.172,48 zł

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – 378.739,22 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 363.639,22 zł. Wydatki w wysokości 15.100 zł dotyczą zakupu materiałów, artykułów spożywczych i usług, szkoleń pracowników oraz zwrotu kosztów podróży służbowych. Dotacja z budżetu państwa wynosi 96.400 zł, pozostała kwota to środki własne samorządu.

Rozdział 75022 „Rady gmin” – 200.457,40 zł.

Rozdział ten obejmuje wypłaty diet oraz zwrot kosztów podróży służbowych dla radnych w wysokości 171.149 zł oraz wydatki na zakup materiałów, artykułów spożywczych i usług w wysokości 29.308,40 zł.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin” – 5.180.201,22 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4.239.803,59 zł. W kwocie tej zawarte są płace pracowników Urzędu, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów, wynagrodzenia bezosobowe oraz wyliczone nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 940.397,63 zł i obejmują: zakup materiałów biurowych, artykułów spożywczych, środków czystości, wyposażenia biur, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków, zakup usług remontowych, badania pracowników, opłaty pocztowe, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, wydatki na podróże służbowe, ubezpieczenie majątku, koszty sądowe oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu.

W rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – 81.721 zł zaplanowano wydatki na promocję gminy.

W rozdziale 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – 514.194,43 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 514.194,43 zł na wynagrodzenia i pochodne na wspólną

obsługę jednostek oświatowych samorządu terytorialnego oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników.

W rozdziale 75095 „Pozostała działalność” – 186.859,21 zł.

Planowane wydatki obejmują wypłaty wynagrodzenia bezosobowego tj. ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych gminy w wysokości 155.100 zł, wydatki na prenumeratę czasopism związanych z edukacją publiczną mieszkańców sołectw w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 359,64 zł, zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 3.000 zł, zakup artykułów spożywczych w wysokości 1.000 zł, zakup usług związanych z organizacją imprez w wysokości 3.570 zł, składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń gmin w wysokości 13.226,57 zł.

W rozdziale tym planowane są także wydatki w wysokości 10.603 zł na zadanie pn.: Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 – 2020.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.312 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości 2.312 zł.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW-POŻAROWA -561.256,40 zł

Rozdział 75405 „Komendy powiatowe Policji” – 7.000 zł.

Kwota ta przeznaczona jest na wsparcie dla policji w formie wpłaty na fundusz celowy oraz opłaty za rozmowy komórkowe Policji.

Rozdział 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” - 4.500 zł.

Kwota ta przeznaczona jest na wsparcie dla Państwowej Straży Pożarnej w formie wpłaty na fundusz celowy.

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – 545.556,40 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w wysokości 345.556,40 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe tj. ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach w wysokości 79.400 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego wynoszą 24.404,40 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 200.000 zł na zadania wyszczególnione w zał. nr 3.

Rozdział 75414 „Obrona cywilna” – 3.000 zł.

Planowane wydatki obejmują wypłaty na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 500 zł, pozostała kwota w wysokości 2.500 zł planowana jest na zakup materiałów i usług związanych z obroną cywilną.

Rozdział 75495 „Pozostała działalność” - 1.200 zł.

Kwota ta jest przeznaczona na wypłatę żołnierzom świadczeń rekompensujących.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 397.005,27 zł

W rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” planowana kwota w wysokości 365.400 zł dotyczy spłaty odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W rozdziale 75704 „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego” planowana kwota w wysokości 31.605,27 zł stanowi poręczenie dla Spółdzielni Mieszkaniowej ZACHĘTA w Wielkiej Łące pożyczki zaciągniętej z WFOŚiGW na termomodernizację budynków mieszkalnych.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 494.140 zł

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 190.000 zł, a także rezerwy celowe w wysokości 144.140 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu oraz w wysokości 160.000 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 18.548.186,56 zł

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – 12.625.759,56 zł. W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 9.841.087,82 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Do planowania płac pracowników pedagogicznych przyjęto obowiązujące w roku 2020 wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi oraz zmiany stopnia awansu zawodowego,

- 568.770 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń. Są to m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego oraz na fundusz zdrowotny,

- 1.174.755 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 7.700 zł,

- 166.626,24 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,

- 868.000 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale tym planowane są także wydatki, które zostaną przekazane w formie dotacji, w wysokości 6.520,50 zł na zadanie pn.: EU – geniusz w świecie 3D, które będzie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – 822.710,63 zł. W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 505.041,03 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- 37.215 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,

- 119.027 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych m. in. zakup energii, usług remontowych, zakupy materiałów, pomocy dydaktycznych itp.

Kwota 161.427,60 zł to planowane wydatki w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie przeznaczone na prowadzenie oddziału przedszkolnego.

Rozdział 80104 „Przedszkola” – 3.351.142,65 zł, w tym:

- 1.886.899,17 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- 74.583 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,

- 411.477,48 zł dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek, dla którego gmina nie jest organem prowadzącym,

- 978.183 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem przedszkola z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie przedszkola zaplanowano kwotę w wysokości 500 zł.

W rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano na ten cel wydatki w wysokości 414.000 zł.

W rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zaplanowano wydatki w wysokości 59.965 zł, jest to kwota stanowiąca 0,8% planowanych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zaplanowana zgodnie z art. 70 a ustawy Karta Nauczyciela.

W rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zaplanowano kwotę 2.948 zł na zakup materiałów, energii, usług i artykułów żywnościowych.

W rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – 542.396,16 zł w tym:

- 9.468 zł na wynagrodzenia i pochodne,

- 526.556,16 zł dotacje z czego:

•kwota w wysokości 175.518,72 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek, dla którego gmina nie jest organem prowadzącym,

•kwota w wysokości 292.531,20 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego

w Kowalewie Pomorskim,

•kwota w wysokości 58.506,24 zł to dotacja dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,

- 6.372 zł na pozostałe wydatki bieżące na zakup środków dydaktycznych i książek.

W rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” zaplanowano wydatki w wysokości 729.264,56 zł w tym:

- kwota w wysokości 643.310,56 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- kwota w wysokości 37.597 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,

- kwota w wysokości 48.357 zł na pozostałe wydatki bieżące na zakup środków dydaktycznych i książek.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 248.443,65 zł

W rozdziale 85149 „Programy polityki zdrowotnej” zaplanowano łączną kwotę w wysokości 15.000 zł, z czego:

- kwota w wysokości 6.000 zł na wynagrodzenia za przeprowadzenie programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim;

- kwota w wysokości 9.000 zł na zakup szczepionek w ramach programu profilaktyki.

W rozdziale 85153 „Zwalczanie narkomanii” zaplanowano wydatki w wysokości 400 zł związane z zakupem usług dotyczących zwalczania narkomanii.

W rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” zaplanowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej oraz punktu konsultacyjnego w wysokości 233.043,65 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 143.921,65 zł.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 3.496.958,27 zł

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – 230.000 zł.

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na opłaty za osoby przebywające w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85203 „Ośrodki wsparcia” – 30.000 zł.

Planowana kwota przeznaczona jest na koszty związane z utrzymaniem dziennego domu pobytu powstałego na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 22.200 zł.

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 22.200 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 347.723 zł.

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 313.683 zł przeznaczone są na wypłaty zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 267.300 zł oraz na wypłaty zasiłków celowych, opłacenie schroniska dla bezdomnych, organizacji wypoczynku letniego, opłacenie pogrzebów podopiecznych oraz innych zdarzeń losowych finansowanych ze środków własnych gminy w wysokości 46.383 zł. Kwota w wysokości 33.000 zł są to środki własne gminy przeznaczone na zakup materiałów, wyposażenia, artykułów spożywczych i usług oraz składki na Bank Żywności.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 1.040 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”.

W rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – 360.300 zł zaplanowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz koszty z tym związane.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 242.893,43 zł.

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 241.700 zł są przeznaczone na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 1.193,43 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – 1.812.026,12 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowana jest kwota 1.688.737,12 zł, w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin – 188.000 zł. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem tej jednostki wynoszą 123.289 zł.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 65.200 zł.

Planowana w tym rozdziale kwota w wysokości 50.700 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne za świadczone usługi opiekuńcze w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań zleconych gminom – 18.700 zł. Pozostała kwota w wysokości 14.500 zł przeznaczona jest na zakup usług pozostałych w tym środki z dotacji budżetu państwa na zadania zlecone – 12.000 zł.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – 322.500 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na dożywianie osób i rodzin korzystających z pomocy społecznej, w tym 193.500 zł z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w ramach wsparcia finansowego gmin w zakresie Wieloletniego Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 - 2023, natomiast kwota w wysokości 128.000 zł to środki własne gminy.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 1.000 zł jako wkład własny na realizację projektu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – 64.115,72 zł.

Kwota w wysokości 53.640 zł zaplanowana na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

Pozostała kwota w wysokości 10.475,72 zł przeznaczona jest na realizację projektu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”. W ramach realizacji tego zadania na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę w wysokości 3.680 zł.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 499.862 zł

W rozdziale tym planowane są wydatki w wysokości 499.862 zł z czego:

- kwota w wysokości 497.227 zł na zadanie pn.: Samotności mówię NIE, które będzie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 279.459,43 zł, z czego kwota ze środków projektowych wynosi 131.163,52 zł. Wkład własny na całe zadanie (poza projektem) wynosi 254.346,14 zł;

- kwota w wysokości 2.635 zł na zadanie pn.: „Aktywność szansą na sukces”, które będzie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 567.588,04 zł

Rozdział 85401 „Świetlice szkolne” – 430.135,24 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 402.852,24 zł oraz na wypłaty dodatku wiejskiego, zakup materiałów i wyposażenia oraz środków dydaktycznych i książek w wysokości 27.283 zł.

Rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – 74.831,80 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 2.407 zł na wynagrodzenia i pochodne,

- 72.424,80 zł dotacje z czego:

·w wysokości 15.519,60 zł dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,

·w wysokości 51.732 zł dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,

·w wysokości 5.173,20 zł dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie.

Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” – 60.000 zł.

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na wypłaty stypendiów dla uczniów.

Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 2.621 zł.

Jest to kwota stanowiąca 0,8% planowanych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zaplanowana zgodnie z art. 70 a ustawy Karta Nauczyciela.

Dział 855 RODZINA - 14.775.875,66 zł

Rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze” – 10.210.223,20 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na wypłaty świadczeń wychowawczych tzw. „500 +” oraz kosztów ich obsługi. Wydatki w wysokości 10.201.000 zł w całości będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 86.709 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 9.223,20 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 3.947.823,20 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz kosztów ich obsługi. Wydatki w wysokości 3.906.600 zł będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone, natomiast kwota 33.223,20 zł to środki własne gminy na realizację tego zadania. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 433.978,52 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 8.000 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” - 468.029,26 zł to środki zabezpieczone na działanie asystenta rodziny oraz na realizację programu „Dobry Start”. Na asystenta rodziny zaplanowano kwotę w wysokości 78.529,26 zł, z tego wynagrodzenia bezosobowe i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią 75.171,26 zł, kwota w wysokości 3.358 zł to pozostałe wydatki gminy na realizację tego zadania. Natomiast na realizację programu „Dobry Start” zaplanowano wydatki w wysokości 389.500 zł, które w całości będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 11.000 zł.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – 127.000 zł, w tej kwocie zaplanowano dofinansowanie rodzin zastępczych.

Rozdział 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – 22.800 zł.

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 22.800 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 7. 729.613,59 zł

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - 1.600.000 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na zakup materiałów, usług remontowych i usług pozostałych związanych z urządzeniami kanalizacyjnymi, w tym dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków

oraz wydatki z tytułu różnych opłat i składek.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 1.350.000 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – 2.693.856,62 zł.

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wydatki finansowane dochodami pochodzącymi z wnoszonych opłat z tytułu gospodarowania odpadami zaplanowano w łącznej kwocie 2.693.856,62 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników, w tym wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne inkasentów oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 260.990,62 zł,

- zakup usług tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, obsługa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 2.345.000 zł,

- obsługa punktu i utwardzenie placu w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 40.000 zł,

- zakup materiałów, zakup energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, prowizja bankowa, szkolenia pracowników, koszty komornicze – 47.866 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z kosztami upomnień oraz odsetkami zaplanowano w wysokości **2.407.400 zł.**

Zakłada się poniesienie wyższych wydatków, niż pozyskane dochody. Wynika to z obowiązujących zasad rozliczenia systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z lat poprzednich.

W rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” – 98.716 zł zaplanowana kwota przeznaczona jest na utrzymanie czystości na terenie gminy, z czego wydatki w wysokości 716 zł dotyczą jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego.

W rozdziale 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – 63.900 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na zakup drzewek i krzewów, pielęgnację zieleni i rekultywację terenów zielonych, z czego kwota w wysokości 23.400 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W tym rozdziale na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 17.000 zł.

W rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – kwotę 34.500 zł zaplanowano na opłatę abonamentu za czujniki powietrza oraz na wydatki w formie dotacji na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 2.987.080 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano 5.000 zł na zakup elementów do naprawy oświetlenia ulicznego, 230.000 zł na zakup energii elektrycznej oraz jej dystrybucji, 200.000 zł za usługę najmu majątku oświetleniowego, 10.000 zł na konserwację punktów świetlnych, 5.000 zł na montaż punktów świetlnych, 5.000 zł na przesterowanie oświetlenia typu solarno-hybrydowego.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 2.532.080 zł dotyczą modernizacji oświetlenia ulicznego i zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – kwotę 33.158 zł zaplanowano na wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

W rozdziale 90020 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych” zaplanowano kwotę 380 zł.

W rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zaplanowano kwotę w wysokości 10.000 zł z przeznaczeniem na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – 208.022,97 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami, remont studni publicznych i innych obiektów, montaż i demontaż dekoracji świątecznej, organizację konkursów gminnych

oraz konkursu ekologicznego dla szkół, zakup wody do fontanny, zakup zestawów higienicznych dla zwierząt, utrzymanie targowiska, utrzymanie toalety publicznej, aktualizację projektu założeń do planu zaopatrzenia gminy i miasta Kowalewo Pomorskie w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe, usuwanie padłych zwierząt przy drogach, opiekę i wyłapywanie dzikich zwierząt, usuwanie Barszczu Sosnowskiego, odbiór i utylizacja opon rolniczych, opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Kowalewo Pomorskie oraz roboty poza pasem drogowym związane z estetyzacją miasta. Wydatki w wysokości 14.322,97 zł zaplanowano w ramach funduszu sołectkiego.

Wydatki majątkowe w wysokości 30.000 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 2.518.291,77 zł

Rozdział 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – 184.433,10 zł.

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 184.433,10 zł obejmują organizację dożynek gminnych oraz innych imprez kulturalnych, z czego wydatki w wysokości 96.983,10 zł zaplanowano w ramach funduszu sołectkiego. Kwota w wysokości 4.957,32 zł stanowi wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”- 2.333.858,67 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację dla instytucji kultury, w tym biblioteki, na działalność statutową w wysokości 844.000 zł .

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem świetlic w wysokości 203.458,67 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę w wysokości 17.500 zł. W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 116.361,67 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki w wysokości 86.400 zł na realizację czterech projektów pn.:

- Start UP - „Pierwszy krok do własnego biznesu” - kwota 21.600 zł;
- Warsztaty „Integracja i kreatywność dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym” - kwota 28.800 zł;
- Warsztaty szkoleniowe „ABC przedsiębiorczości” - kwota 21.600 zł;
- Warsztaty szkoleniowe „Włącz się w obieg, bądź kreatywny i przedsiębiorczy” - kwota 14.400 zł.

Zadania te będą realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 1.200.000 zł - wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA - 3.084.550,42 zł

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – 2.994.600,42 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników Centrum Rekreacji i Sportu, w tym krytej pływalni oraz orlika w Wielkiej Łące w kwocie 1.028.529,38 zł. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wynoszą 5.100 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.250.371,04 zł i obejmują: zakup materiałów i wyposażenia oraz środków czystości; zakup dystrybucji energii elektrycznej, ciepłej, gazu; zakup usług remontowych; badania pracowników; zapłatę za rozmowy telefoniczne; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku; opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi itp.

Wydatki majątkowe w wysokości 710.600 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – 89.950 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na organizację turniejów, zawodów gminnych, Gminnych igrzysk sportowych, Igrzysk sportowców Wiejskich, spotkania osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”, opłaty za energię elektryczną oraz ubezpieczenia, z tego wynagrodzenia bezosobowe stanowią 7.500 zł. Wydatki w wysokości 14.600 zł dotyczą przedsięwzięć planowanych przez sołectwa w ramach funduszu sołectkiego.

Na zadania realizowane przez Gminnego Organizatora Sportu przeznaczono 20.300 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2021 r. przewiduje się przychody w łącznej kwocie 16.692.276,52 zł z czego,

- kwota w wysokości 14.845.077,52 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów,

- kwota w wysokości 4.347.199 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Rozchody zaplanowano w kwocie 2.136.750 zł i dotyczą spłaty zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 36.750 zł, kredytów w wysokości 2.100.000 zł, zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu oraz w Banku Spółdzielczym w Toruniu.

W 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymaliśmy w całości, do końca roku wykorzystaliśmy 0,00 zł.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

W budżecie na 2021 r. nie przewiduje się wydatków w formie dotacji przedmiotowych.

Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.