

Uzasadnienie do uchwały budżetowej Miasta Białogard na rok 2021

1. Założenia ogólne budżetu i uzasadnienie do budżetu

Podstawę do opracowania projektu budżetu stanowią:

- Uchwała Nr LXVI/461/10 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 14 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Białogard,
- Zarządzenie Nr 69/2020 Burmistrza Białogardu z dnia 28 lipca 2020 r. w sprawie opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej Miasta Białogard na rok 2021.

Na rok 2021 dla Miasta Białogard ustalono wstępne kwoty dotacji i subwencji, które przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji o:

- planowanej na 2021 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na 2021 r. (pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku),
- przyznanych wstępnie na 2021 r. kwotach dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (pismo Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3110.10.4.2020.MR z 24 października 2020 r.),
- przyznaniu na 2021 r. kwotach dotacji celowej na finansowanie zadań zleconych gminie na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DKS-3113/16/54/RW/20 z dnia 20 października 2020 r.).

Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, w dniu 30 września 2020 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. oraz nowych zamierzeń,
- podwyższonych stawek podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych, planowanych do wprowadzenia z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2021 r.,
- istniejącej na dzień 30 września 2020 r. sieci jednostek organizacyjnych, finansowanych z budżetu Miasta z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2021 r. z uwzględnieniem nowej jednostki - Centrum Usług Wspólnych,
- przewidywanego wykonania planów dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2020 r., jako baza wyjściowa planu na 2021 r.,
- zatrudnienia wg stanu ma dzień 30 września 2020 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2021 r.,
- zawartych umów, umów kredytowych, poręczeń i innych zobowiązań.

Projekt budżetu został opracowany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r., w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2014 poz. 1053 z późn. zm.).

Przedkładany projekt budżetu Miasta Białogard na 2021 r. przewiduje:

1.	Dochody budżetowe w wysokości	125.196.400,00 zł
2.	Wydatki budżetowe w wysokości	127.379.600,00 zł
3.	Deficyt budżetu	2.183.200,00 zł
4.	Rozchody budżetowe w wysokości	3.825.874,00 zł
	a) spłata kredytów	3.825.874,00 zł
	b) spłata pożyczek	0,00 zł
5.	Przychody budżetowe w wysokości	6.009.074,00 zł
	a) kredyty lub pożyczki	3.307.443,25 zł
	- w tym na finansowanie deficytu	0,00 zł
	- spłatę kredytów z lat ubiegłych	3.307.443,25 zł
	b) wolne środki w wysokości	2.701.630,75 zł

2. Objaśnienia do dochodów budżetowych

Główne źródła dochodów budżetu Miasta Białogard stanowią będą dochody z tytułu podatków od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz udziały w podatkach od osób fizycznych, prawnych, subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa, których wysokość określona jest przez ustawowo wskazane organy administracji rządowej (Ministerstwo Finansów, Wojewodę Zachodniopomorskiego, Krajowe Biuro Wyborcze).

Szczegółowe informacje liczbowe o planowanych wielkościach dochodów w układzie działowym, w podziale na rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz w układzie źródeł ich pozyskiwania przedstawiono w załącznikach nr 1 i 2 do projektu uchwały budżetowej.

Łączna wartość planowanych dochodów w 2021 roku wynosi 125.196.400,00 zł, w tym dochody bieżące 116.815.648,07 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 8.380.751,93 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 2.969.150,00 zł.

Prognozowane dochody na 2021 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 600 Transport i łączność 1.794.388,28 zł

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy 250.000 zł

§0780 Wpływy ze zbycia praw majątkowych 250.000 zł

Wartość obniżenia kapitału zakładowego spółki Zakład Komunikacji Miejskiej w Białogardzie o kwotę 250.000,00 zł.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 1.544.388,28 zł

§6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **1.544.388,28 zł**

Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 na zadanie "Budowa drogi rowerowej na

ul. Dworcowej w Białogardzie". Zadanie kontynuowane, realizowane w latach 2020-2021. Łączne dofinansowanie w latach 2020-2021 wynosi 156.018 zł, z tego w roku 2021 – **69.910,50 zł**.

Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 na zadanie „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę dróg dla rowerów na terenie miasta Białogard”. Zadanie kontynuowane, realizowane w latach 2017-2021. Łączne dofinansowanie wynosi 5.043.397,32 zł, z tego w 2021 r. – **1.474.477,69 zł**.

Dział 630 Turystyka 1.223.235,14 zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 1.223.235,14 zł

§6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **1.223.235,14 zł**

Dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 na zadanie „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty”. Zadanie będzie zrealizowane w roku 2021. Łączne dofinansowanie wyniesie 1.263.992,24 zł, z tego w 2021 r. – **1.223.235,14 zł**.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 8.418.850 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 8.418.850 zł

§0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **380.000 zł**

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego obliczone są na podstawie zawartych umów.

§0630 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego **7.000 zł**

Zwroty kosztów opłat sądowych, dotyczących najemców lokali komunalnych.

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **7.000 zł**

Zwroty kosztów komorniczych i kosztów upomnień dotyczących najemców lokali komunalnych.

§0750 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 **4.998.000 zł**

Dochody z najmu i dzierżawy ustalono na podstawie zawartych umów i przewidywanego wykonania za 2020 r., z tego **4.800.000 zł** stanowią dochody zaplanowane z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, do planu przy ustaleniu dochodów z lokali mieszkalnych przyjęto stawkę za czynsz ustaloną Zarządzeniem Nr 53/2019 Burmistrza Białogardu z dnia 5 czerwca 2019 r. wraz z planowaną podwyżką na poziomie 10%. Dotychczasowa stawka podstawowa czynszu wynosi

4,84 zł za 1 m², za najem lokali socjalnych i tymczasowych wynosi 1,45 za 1 m². Przy uwzględnieniu podwyżki stawka podstawowa będzie wynosiła 5,32 zł za 1 m², za najem lokali socjalnych i tymczasowych 1,60 za 2 m². Dla lokali użytkowych przyjęto stawki wynikające z zawartych umów.

W tym paragrafie ujęte są także dochody z tytułu najmu gruntów pod pawilony handlowe i działalność gospodarczą i dzierżawy gruntów na cele rolne w wysokości **198.000 zł**.

§0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **210.700 zł**

Przewidywane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na rok 2021 obejmują opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

§0770 Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **2.719.150 zł**

- wpływy z tytułu sprzedaży gminnych nieruchomości gruntowych 2.600.000 zł. Planuje się sprzedaż działek między innymi przy ulicy Obotrytów, Witkacego, Zwycięstwa, Sportowej i Usługowej oraz zbycie lokali mieszkalnych.
- wpływy z rat za sprzedaż lokali mieszkalnych, użytkowych i gruntów z lat ubiegłych na podstawie zawartych umów 119.150 zł.

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **81.000 zł**

Odsetki ustawowe od należności cywilnoprawnych regulowanych po terminie oraz za sprzedaż nieruchomości w systemie ratalnym, w tym 50.000 zł dotyczy odsetek od nieterminowych płatności realizowanych najemców lokali komunalnych i użytkowych.

§0970 Wpływy z różnych dochodów **16.000 zł**

Pozostałe dochody związane z gospodarką nieruchomościami.

Dział 710 Działalność usługowa 559.000 zł

Rozdział 71035 Cmentarze 559.000 zł

§0750 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 **90.000 zł**

W tym paragrafie ujęte są dochody z tytułu opłat za najem nieruchomości gruntowych w wysokości 90.000 zł na prowadzenie handlu na terenie cmentarza Pękanino 16 ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020 na podstawie zawartych umów.

§0830 Wpływy z usług **460.000 zł**

Wpływy z tytułu opłat za czynności związane z pochówkiem, za przedłużenie prawa do grobu, za ekshumację, rezerwację pola grzebalnego, wjazd na teren cmentarza, pozwolenie na prace budowlane, wynajem kaplicy.

§2020 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **9.000 zł**

Dotacja celowa z budżetu państwa na sprawowanie opieki nad grobami i cmentarzem wojennym przy ulicy Kołobrzeskiej. Kwota dotacji ustalona na podstawie rządowego projektu ustawy budżetowej na rok 2021.

Dział 750 Administracja publiczna 222.892,39 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 204.392,39 zł

§2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

204.392,39 zł

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego. Kwota dotacji ustalona na podstawie rządowego projektu ustawy budżetowej na rok 2021.

Rozdział 75023 Urzędy gmin 18.500 zł

§0750 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 **2.000 zł**

Wpływy z tytułu okazjonalnego wynajmu pomieszczeń w Urzędzie.

§0830 Wpływy z usług **15.000 zł**

Zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych pomieszczeń w Urzędzie.

§0970 Wpływy z różnych dochodów **1.500 zł**

Wpływy z różnych dochodów, w tym z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 4.667 zł

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 4.667 zł

§2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców. Kwota dotacji ustalona na podstawie Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 39.421.463 zł

Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 31.000zł

§0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej **31.000 zł**

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej. Podatek pobierany jest przez właściwe urzędy skarbowe i w całości przekazywany do budżetu Miasta. Wpływy przyjęto na podstawie planowanego wykonania za rok 2020.

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 9.376.521,00 zł

§0310 Wpływy z podatku od nieruchomości **9.182.727 zł**

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wynoszą 9.182.727 zł. Wynikają one z następujących składników:

L.p.	Podstawa opodatkowania	Stawka obowiązująca na 2020 r. zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Białogardu z dnia 27 listopada 2019 r.	Stawki planowane na 2021 r.	Powierzchnia opodatkowana (ewidencja podatkowa, stan na 09/2020)	Wymiar podatku na 2021 r. (3 x 4)
	1	2	3	4	5
1.	Budynki - mieszkalne	0,81	0,85	125 697,03	106 842,48
2.	Budynki - działalność gospodarcza	23,16	24,84	146 439,43	3 637 555,44
3.	Budynki - działalność lecznicza	4,87	5,06	27 667,55	139 997,80
4.	Budynki - pozostałe	7,62	8,37	44 363,46	371 322,16
5.	Budynki - prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu materiałem siewnym	11,18	11,18	4 955,70	57 585,23
6.	Grunty - działalność gospodarcza	0,95	0,99	878 330,26	869 546,96
7.	Grunty - pozostałe	0,50	0,52	430 034,87	223 618,13
8.	Grunty - pod wodami	4,80	4,99	0,79	3,94
9.	Budowle	2% wartości	2% wartości	190 186 713,38	3 803 734,27
	Ogółem podatek				9 210 206,41
	Ubytek roczny dochodów w związku z bezzskutecznością egzekucji przy zastosowaniu środków egzekucyjnych				207 079,24
	Wpływ zaległości z lat ubiegłych - postępowania egzekucyjne				179 600,00
	Razem				9 182 727,17

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2021 r. są określone na wyższym poziomie niż w 2020 r. o 549.452 zł, w tym na skutek planowanego podwyższenia stawek, wartość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w 2021 r. będzie wyższa o 335.490 zł.

§0320 Wpływy z podatku rolnego **20.370 zł**

Zasady poboru podatku rolnego reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Zakres przedmiotowy tego podatku obejmuje grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków, jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na

prowadzenie działalności innej niż działalność rolnicza. Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym ustala się w dwojaki sposób:

- 1) jeżeli podmioty opodatkowania tworzą gospodarstwo rolne, to podstawę ich opodatkowania stanowi liczba hektarów przeliczeniowych. Podatek od 1 ha przeliczeniowego wynosi równowartość pieniężną 2,5 dt żyta obliczoną wg średniej ceny skupu żyta,
- 2) dla gruntów nie tworzących gospodarstw rolnych podstawę opodatkowania stanowi liczba hektarów fizycznych. Podatek od 1 ha fizycznego wynosi równowartość pieniężną 5dt żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta.

Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wynosi 58,55 zł za 1 dt (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r.).

§0330 Wpływy z podatku leśnego 10.686 zł

Podatek leśny regulowany jest ustawą z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków, jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż leśna. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach fizycznych. Stawka podatku od 1 ha fizycznego za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, a dla lasów ochronnych i lasów wchodzących w skład rezerwatów i parków narodowych stawka jest o połowę niższa.

Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. wynosi 196,84 zł za 1 m³ (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r.)

§0340 Wpływy z podatku od środków transportowych 101.738 zł

Opodatkowaniem podatkiem od środków transportowych podlegają samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Dochody z tytułu podatku od środków transportowych na rok 2020 zostały zaplanowane na podstawie danych wynikających z deklaracji złożonych przez podatników na podatek od środków transportowych na 2020 r., z uwzględnieniem planowanych nowych stawek od środków transportowych, które by obowiązywały od 1 stycznia 2021 r. Na skutek planowanego podwyższenia stawek, wartość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych w 2021 r. będzie wyższa o 7.102 zł.

§0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 35.000 zł

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych określającej katalog czynności podlegających opodatkowaniu m.in. przeniesienie własności nieruchomości, rzeczy ruchomych i praw majątkowych, prawa użytkowania wieczystego, od umowy spółki, umowy sprzedaży przedsiębiorstwa. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych są przekazywane na rachunek Miasta od urzędu skarbowego. Wysokość podatku na

2021 r. przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2020 i jest to kwota niższa o 40.000 zł od planu przyjętego w 2020 r.

§0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **26.000 zł**

Dochody realizowane na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa. Wysokość dochodów z odsetek z nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych.

Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych **6.768.357 zł**

§0310 Wpływy z podatku od nieruchomości **5.154.807 zł**

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 5.154.807 zł. Wynikają one z następujących składników:

L.p.	Podstawa opodatkowania	Stawka obowiązująca na 2020 r. zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Białogardu z dnia 27 listopada 2019 r.	Stawki planowane na 2021 r.	Powierzchnia opodatkowana (ewidencja podatkowa, stan na 09/2020)	Wymiar podatku na 2021 r. (3 x 4)
	1	2	3	4	5
1.	Budynki - mieszkalne	0,81	0,85	506 272,16	430 331,34
2.	Budynki - działalność gospodarcza	23,16	24,84	89 473,07	2 222 511,06
3.	Budynki - działalność lecznicza	4,87	5,06	2 121,89	10 736,76
4.	Budynki - pozostałe	7,62	8,37	78 187,41	654 428,62
5.	Budynki - prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu materiałem siewnym	11,18	11,18	-	-
6.	Grunty - działalność gospodarcza	0,95	0,99	356 937,51	353 368,13
7.	Grunty - pozostałe	0,50	0,52	1 922 477,96	999 688,54
8.	Grunty - pod wodami	4,80	4,99	0,04	0,20
9.	Budowle	2% wartości	2% wartości	4 386 867,72	87 737,35
	Ogółem podatek				4 758 802,01
	Ubytek roczny dochodów w związku z bezskutecznością egzekucji przy zastosowaniu środków egzekucyjnych				62 401,30
	Wpływ zaległości podatkowych z lat ubiegłych -postępowania egzekucyjne				458 407,00
	Razem				5 154 807,71

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych na 2021 r. są określone na wyższym poziomie niż w 2020 r. o 529.541 zł, w tym na skutek planowanego podwyższenia stawek, wartość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych w 2021 r. będzie wyższa o 282.336 zł.

§0320 Wpływy z podatku rolnego **45.105 zł**

Zasady poboru podatku rolnego reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Zakres przedmiotowy tego podatku obejmuje grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności innej niż działalność rolnicza. Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym ustala się w dwojaki sposób:

- 1) jeżeli podmioty opodatkowania tworzą gospodarstwo rolne, to podstawę ich opodatkowania stanowi liczba hektarów przeliczeniowych. Podatek od 1 ha przeliczeniowego wynosi równowartość pieniężną 2,5 dt żyta obliczoną wg średniej ceny skupu żyta,
 - 2) dla gruntów nie tworzących gospodarstw rolnych podstawę opodatkowania stanowi liczba hektarów fizycznych. Podatek od 1 ha fizycznego wynosi równowartość pieniężną 5 dt żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta.
- Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wynosi 58,55 zł za 1 dt (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r.).

§0330 Wpływy z podatku leśnego 752 zł

Podatek leśny regulowany jest ustawą z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż leśna. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach fizycznych. Stawka podatku od 1 ha fizycznego za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, a dla lasów ochronnych i lasów wchodzących w skład rezerwatów i parków narodowych stawka jest o połowę niższa.

Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. wynosi 196,84 zł za 1 m³ (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r.)

§0340 Wpływy z podatku od środków transportowych 222.693 zł

Opodatkowaniem podatkiem od środków transportowych podlegają samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 ton, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Dochody z tytułu podatku od środków transportowych na rok 2021 zostały zaplanowane na podstawie danych wynikających z deklaracji złożonych przez podatników na podatek od środków transportowych na 2020 r. Na skutek planowanego podwyższenia stawek, wartość dochodów z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w 2021 r. będzie wyższa o 18.055 zł.

§0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn 100.000 zł

Zgodnie z ustawą o podatku od spadków i darowizn z dnia 28 lipca 1983 r., opodatkowaniu podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy lub praw majątkowych wykonywanych między innymi tytułem spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności. Podstawą obliczenia podatku jest wartość rynkowa nabytych rzeczy lub praw majątkowych. Wpływy z podatku od spadków i darowizn są przekazywane na rachunek Miasta od urzędu skarbowego. Planowane wpływy na 2021 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok i jest to kwota wyższa o 40.000 zł od kwoty planu przyjętego w 2020 r.

§0370 Wpływy z opłaty od posiadania psów 13.000 zł

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Białogardu Nr XII/109/2011 z dnia 26 października 2011 r. w sprawie opłaty od posiadania psów, stawka roczna wynosi:

- 1) od jednego psa 50 zł,
- 2) od drugiego psa 25 zł,
- 3) opłata pobierana od emerytów, rencistów wynosi rocznie połowę stawki określonej w pkt 1 i 2,
- 4) zwalnia się z opłaty osoby z tytułu posiadania trzeciego i każdego następnego psa oraz psa przyjętego ze schroniska.

§0430 Wpływy z opłaty targowej **170.000 zł**

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Białogardu Nr XII/103/2015 z dnia 28 października 2015 r. w sprawie opłaty targowej oraz na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 r. oszacowano wpływy z tytułu opłaty targowej za prowadzenie sprzedaży na targowiskach i miejscach do tego wyznaczonych na 2021 r. w wysokości 170.000 zł. Jest to kwota o 30.000 zł niższa od planu przyjętego w 2020 r.

§0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych **1.000.000 zł**

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych określającej katalog czynności podlegających opodatkowaniu m.in. przeniesienie własności nieruchomości, rzeczy ruchomych i praw majątkowych, prawa użytkowania wieczystego, od umowy spółki, umowy sprzedaży przedsiębiorstwa. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych są przekazywane na rachunek Miasta od urzędu skarbowego. Wysokość podatku na 2021 r. przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2020 i jest to kwota o 300.000 zł niższa od planu przyjętego w 2020 r.

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **12.000 zł**

Przewidywane wpływy od osób fizycznych z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych wynikających z prowadzonej egzekucji administracyjnej.

§0910 Wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **50.000 zł**

Dochody realizowane na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa. Wysokość dochodów z odsetek z nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **2.051.308 zł**

§0410 Wpływy z opłaty skarbowej **360.000 zł**

Opłacie skarbowej podlega:

1. W sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej: dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanej strony, wydanie zaświadczenia na wniosek zainteresowanej strony, wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji), złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.
2. W sprawach urzędowych za dokonanie czynności urzędowej, wydanie zaświadczenia oraz zezwolenia (pozwolenia) przez podmiot inny niż organ

administracji rządowej i samorządowej, w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji publicznej, za złożenie w takim podmiocie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii.

Opłata skarbową uiszczana jest na rachunek bankowy budżetu gminy, na obszarze, której ma siedzibę podmiot, który dokonał czynności urzędowej albo wydał zaświadczenie lub zezwolenie. Wysokość opłaty skarbowej na 2021 r. przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2020 i jest to kwota o 50.000 zł niższa od planu przyjętego w 2020 r.

§0480 Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu **600.000 zł**

Kwotę wpływów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowano na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz uchwały Rady Miejskiej Białogardu Nr L/362/2018 z dnia 18 czerwca 2018 r. w sprawie maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie miasta Białogard.

§0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **1.086.308 zł**

Planowane na 2021 rok dochody w kwocie 1.051.308 zł pochodzą z opłat za zajęcie pasa drogowego na cele niezwiązane z budową, przebudową, remontem, utrzymaniem i ochroną dróg w celu prowadzenie robót w pasie drogowym, umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej, reklam, obiektów budowlanych i innych. Dochody zostały ustalone na podstawie wydanych decyzji stałych oraz oszacowania ilości decyzji wydawanych jednorazowo. Stawki opłaty za zajęcie pasa drogowego dla dróg, których zarządcą jest Miasto Białogard ustalone są w uchwale Nr XVIII/137/2020 Rady Miejskiej Białogard z dnia 15 stycznia 2020 r. Zaplanowana kwota dochodów z tytułu zajęcia pasa drogowego w 2021 r. jest o 200.000 zł niższa od planu przyjętego w 2020 r.

Dochody z tytułu opłat z tytułu zatrzymywania się na przystankach autobusowych w wysokości 25.000 zł ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020 na podstawie zawartych z przewoźnikami uzgodnień zasad korzystania z przystanków. Do planu przyjęto stosowaną stawkę opłaty za jedno zatrzymanie w wysokości 0,05 zł, zgodnie z Uchwałą Nr IX/74/2011 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 29 czerwca 2011 r.

Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej 10.000 zł.

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **5.000 zł**

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **20.654.277 zł**

§0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych **19.954.277 zł**

Kwota udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych uzależniona jest od ustawowego wskaźnika określonego w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego a także od wskaźnika określającego udział należnego podatku

dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych w mieście w należnym podatku dochodowym od osób fizycznych w kraju. Dla gmin ustawowy wskaźnik udziału wynosi 38,23 %. Wskaźnik w porównaniu do 2020 roku wzrósł o 0,07 %. Zaplanowana kwota udziału Miasta Białogard w PIT jest niższa w 2021 r. o 206.333 zł od kwoty zaplanowanej w roku 2020.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 roku (znak: ST3/4750/30/2020), planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok wyniesie **19.954.277 zł**, wyliczony jako iloczyn planowanego udziału wszystkich gmin w PIT na 2021 r. w kwocie 43.782.525.200 zł i wskaźnika należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2019 r. w wysokości 0,00045575894. Wskaźnik wyliczony jako iloraz należnego podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych w gminie za 2019 r. 50.611.003,27 zł do kwoty należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2019 r. w kraju w kwocie 111.047.747.777,30 zł.

Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2021 ostatecznych rocznych kwotach planowanych na 2021 r. dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Powyższa kwota udziałów stanowi wstępny plan i może ulec zmianie.

§0020 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych **700.000 zł**

Dochód własny Miasta - realizowany przez właściwe urzędy skarbowe. Kwota udziału uzależniona jest od ilości podatników posiadających siedziby i zakłady na terenie Białogardu. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na 2021 rok oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 r. i jest to kwota o 50.000 zł niższa od planu przyjętego w 2020 r.

Rozdział 75624 Dywidendy **540.000 zł**

§0740 Wpływy z dywidend **540.000 zł**

Kwota dywidendy, udział w części zysku spółki Białogardzki Park Inwestycyjny „Invest-Park”, przypadającego Miastu Białogard.

Dział 758 Różne rozliczenia **24.691.138 zł**

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego **16.584.925 zł**

§2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa

Projektowana część subwencji oświatowej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4750/30/2020 z dnia 14 października 2020 r. w wysokości 16.584.925 zł, przeznaczona na finansowanie zadań oświatowych. Jest to kwota wyższa o 1.494.890 zł od kwoty subwencji zaplanowanej w 2020 r. Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2021 o ostatecznych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej. Powyższa kwota subwencji stanowi wstępny plan i może ulec zmianie.

Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 7.888.899 zł**§2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa**

Kwota subwencji wyrównawczej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Projektowana część subwencji wyrównawczej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4750/30/2020 z dnia 14 października 2020 r. w wysokości 7.888.899 zł, stanowi kwotę podstawową. Jest to kwota wyższa o 449.058 zł od kwoty zaplanowanej w 2020 r. Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2021 o ostatecznych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej. Powyższa kwota subwencji stanowi wstępny plan i może ulec zmianie.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, część wyrównawczą subwencji ogólnej otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 217.314 zł**§2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa**

Projektowana część subwencji równoważącej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4750/30/2020 z dnia 14 października 2020 r. w wysokości 217.314 zł. Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2021 o ostatecznych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej. Powyższa kwota subwencji stanowi wstępny plan i może ulec zmianie.

Część równoważąca subwencji ogólnej rozdzielana jest między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku 2019 w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

Dział 801 Oświata i wychowanie 1.369.874,68 zł**Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 4.805 zł**

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **50 zł**

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **5 zł**

§0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych **2.000 zł**

§0970 Wpływy z różnych dochodów **2.750 zł**

Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa (PIT, ZUS).

Rozdział 80104 Przedszkola 1.178.911,04 zł

§0830 Wpływy z usług **85.823,36 zł**

Wpływy za pobyt dzieci z terenu gminy Białogard w publicznych przedszkolach w Białogardzie, w wysokości równej podstawowej kwocie dotacji dla przedszkoli,

o której mowa w art. 12 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, pomniejszonej o kwotę dotacji, o której mowa w art. 53 ust. 1, przewidzianej na ucznia na dany rok budżetowy. Podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli obowiązująca na 2021 r. wynosi 11.703,39 zł, dotacja celowa z budżetu państwa na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym w 2021 r. wynosi 1.471,00 zł. Przewidywana ilość dzieci z terenu gminy Białogard uczęszczających do przedszkoli publicznych na terenie miasta wynosi 8.

§0970 Wpływy z różnych dochodów 1.470 zł

Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa (PIT, ZUS).

§2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 887.013 zł

Dotacja celowa z budżetu państwa na podstawie art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, kwota dotacji na jedno dziecko objęte wychowaniem przedszkolnym na 2021 roku wynosi 1.471 zł (603 dzieci x 1.471 zł).

§2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 204.604,68 zł

Wpływy za pobyt dzieci z terenu innych gmin w niepublicznych przedszkolach w Białogardzie, w wysokości równej iloczynowi kwoty podstawowej dotacji dla przedszkoli oraz wskaźnika w wysokości 75 % pomniejszając powyższy iloczyn o kwotę dotacji, o której mowa w art. 53 ust. 1, przewidzianej na ucznia na dany rok budżetowy ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych. Podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli obowiązująca na 2021 r. wynosi 11.703,39 zł, dotacja celowa z budżetu państwa na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym w 2021 r. wynosi 1.471,00 zł. Przewidywana ilość dzieci z terenu innych gmin uczęszczających do przedszkoli niepublicznych na terenie miasta wynosi 31.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 10.297 zł

§2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa za realizację własnych zadań bieżących gmin. 10.297 zł

Dotacja celowa z budżetu państwa na podstawie art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, kwota dotacji na jedno dziecko objęte wychowaniem przedszkolnym na 2021 roku wynosi 1.471 zł (7 wychowanków x 1.471).

Rozdział 80195 Pozostała działalność 175.861,64 zł

§0830 Wpływy z usług 7.000 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek 20 zł

§0970 Wpływy z różnych dochodów **2.000 zł**

§2317 Dotacje celowe otrzymane z gminy za zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **166.841,64 zł**

Powyższe dochody dotyczą realizacji umowy o dofinansowanie projektu „Fabryka Kompetencji Kluczowych” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany jest przez Miasto Koszalin.

Dział 851 Ochrona zdrowia 4.000 zł

Rozdział 85195 Pozostała działalność 4.000 zł

§2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

Udzielanie świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Dział 852 Pomoc społeczna 4.568.798 zł

Zaplanowane dochody wynoszą 4.568.798 zł. Na wielkość tą składają się dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin oraz dochody realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

§2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej **118.194 zł**

- a) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 110.000 zł;
- b) ośrodki pomocy społecznej 8.194 zł.

§2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin **3.676.454 zł**

- a) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 115.806 zł;
- b) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 1.574.985 zł;
- c) zasiłki stałe 904.663 zł;
- d) częściowe pokrycie bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej 531.000 zł;
- e) pomoc w zakresie dożywiania 550.000 zł.

§2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami **350 zł**

Wpływy z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych – dochód budżetu Miasta stanowi kwota 5 % planowanych dochodów budżetu państwa na 2021 rok.

§0750 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 **10.800 zł**

Dochody uzyskiwane przez MOPS dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń.

§0830 Wpływy z usług **60.000 zł**

Dochody uzyskiwane przez MOPS – wpływy z tytułu odpłatności za usługi przyznane podopiecznym MOPS na mocy decyzji Dyrektora Ośrodka ustanawiającej częściową lub pełną odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze. Kwota odpłatności uzależniona jest od wysokości dochodu klienta ustalonego w wywiadzie środowiskowym sporządzonym przez pracownika socjalnego oraz stawek odpłatności wynikających z obowiązujących tabel odpłatności.

§0940 Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych **20.200 zł**

Zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

§2327/2329 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **682.800 zł**

Dochody z projektu „ProOpieka - kompleksowe usługi opiekuńcze”. Projekt realizowany jest w Partnerstwie z Powiatem Białogardzkim, Gminą Białogard i Stowarzyszeniem Pomocy Przytulisko w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **848.733 zł**

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych **848.733 zł**

§0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów **5.000 zł**

Sprzedaż wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej.

§2170/2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu oraz państwowych funduszy celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

843.733 zł

Dotacja celowa z Powiatu na zadania bieżące Warsztatu Terapii Zajęciowej:

a) dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej ze środków PFRON – 759.359,70 zł,

b) dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej ze środków Powiatu Białogardzki – 84.373,30 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **442.772 zł**

Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego **442.772 zł**

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **18 zł**

§0970 Wpływy z różnych dochodów **112 zł**

Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa (PIT, ZUS).

§2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

442.642 zł

Dotacja celowa otrzymana z Powiatu na podstawie porozumienia z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie przekazania przez Powiat Białogardzki Miastu Białogard prowadzenia Młodzieżowego Domu Kultury im. Henryka Jordana w Białogardzie.

Dział 855 Rodzina 34.571.749 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze 22.243.000 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **5.000 zł**

§0940 Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych **50.000 zł**

Zwrot świadczenia wychowawczego (500+) nienależnie pobranego przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

§2060 Dotacje celowe otrzymane z budżetu na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci **22.188.000 zł**

Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadania – pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 500+.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 11.188.000 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **8.000 zł**

§0940 Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych **80.000 zł**

Zwrot świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego nienależnie pobranych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

§2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej **11.000.000 zł**

Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

§2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami **100.000 zł**

Dochody budżetu Miasta w wysokości 40 % kwoty dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z tytułu zwrotu przez osobę uprawnioną do świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny	760.000 zł
§2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	760.000 zł
Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	153.000 zł
§2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	153.000 zł
Dotacja celowa z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.	
Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	227.749 zł
§0830 Wpływy z usług	227.519 zł
Opłatność za pobyt dzieci w żłobku ustalona została na podstawie Uchwały Nr XIX/157/2020 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 26 lutego 2020 r.:	
a) opłata stała wynosi 185 zł za mc, łącznie za rok – 138.750 zł;	
b) opłata za wyżywienie 6,50 zł za dzień, łącznie za rok (z uwzględnieniem absencji) – 71.663,00 zł,	
c) dyżur wakacyjny (opłata stała i wyżywienie) - 17.106 zł.	
§0920 Wpływy z pozostałych odsetek	80 zł
§0970 Wpływy z różnych dochodów	150 zł
Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa (PIT, ZUS), oraz refundacja z PUP.	
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.981.802,51 zł
Rozdział 90002 Gospodarka odpadami	4.245.000 zł
§0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4.245.000 zł
Kwota dochodów została oszacowana na podstawie danych zawartych w deklaracjach mieszkańców oraz zgodnie z uchwałą Nr XII/189/2020 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 1 lipca 2020 r. w sprawie stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.	
Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	18.000 zł
§0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów	
Dochody z tytułu sprzedaży drewna opałowego ustalone na podstawie wykonania z poprzednich lat. Do planu przyjęto ceny brutto na drewno pozyskane z gruntów komunalnych zgodnie z Zarządzeniem Nr 77/2014 Burmistrza Białogardu z dnia 20 października 2014 r.	

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 843.105,03 zł

§2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **148.830 zł**

Dotacja na cele bieżące w ramach projektu „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wraz z wymianą źródła ciepła” – 66.750 zł, oraz projektu „Wymiana źródeł ciepła na mniej emisyjne w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Białogardu” – 82.080 zł

§6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **694.275,03 zł**

Dotacja na cele inwestycyjne w ramach projektu „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wraz z wymianą źródła ciepła” – 275.000 zł, oraz projektu „Wymiana źródeł ciepła na mniej emisyjne w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Białogardu” – 400.000 zł

Dotacja na cele inwestycyjne w ramach projektu „Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty” – 19.275,03 zł.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt 66.624 zł

§2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Wpływy z tytułu wykonywania zadania publicznego obejmującego zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 30.770 zł

§0580 Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **23.170 zł**

§0970 Wpływy z różnych dochodów **7.600 zł**

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 8.300 zł

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **6.500 zł**

Przewidywane wpływy od osób fizycznych z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych wynikających z prowadzonej egzekucji administracyjnej.

§0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **1.800 zł**

Dochody realizowane na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa. Wysokość dochodów z odsetek z nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Rozdział 90095 Pozostała działalność 1.770.003,48 zł

0750 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 **25.000 zł**

Dochody z tytułu opłat za najem nieruchomości gruntowych na prowadzenie handlu na terenie targowiska miejskiego przy ul. Kardynała Wyszyńskiego, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020 oraz na podstawie zawartych umów.

§0830 Wpływy z usług **6.000 zł**

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z szaletu miejskiego przy ul. Siemiradzkiego, przy ul. Grunwaldzkiej oraz na targowisku miejskim przy ul. Kardynała Wyszyńskiego ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020. Do planu przyjęto stosowaną stawkę opłaty za korzystanie z miejskich szaletów publicznych w wysokości 2,00 zł, zgodnie z Zarządzeniem Nr 17/2020 Burmistrza Białogardu z dnia 6 marca 2020 r.

§6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **1.739.003,48 zł**

Dofinansowanie realizacji projektu „Rewitalizacja terenów publicznych przy ulicy Zaulek Drzewny w Białogardzie” – celem zadania jest zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej i nadania im nowych funkcji m.in. społecznych, rekreacyjnych i wypoczynkowych. Nakłady finansowe związane z realizacją tego projektu zaplanowane zostały na lata 2020 -2021. Łączna kwota dofinansowania wyniesie 3.998.167 zł. Całkowita wartość projektu - 7.087.576,40 zł, z tego na 2021 r. 3.311.450 zł (dofinansowanie 1.739.003,48 zł).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 73.037 zł

Rozdział 92116 Biblioteki 73.037 zł

§2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dofinansowanie z budżetu Powiatu Białogardzkiego bieżących kosztów funkcjonowania Białogardzkiej Biblioteki Publicznej.

3. Objaśnienia do wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe na 2021 rok zaplanowano w łącznej wysokości **127.379.600 zł** (załącznik nr 3).

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada:

- 90,6 % na wydatki bieżące, tj. kwota – **115.365.650 zł**,
- 9,4 % na wydatki inwestycyjne, tj. kwota – **12.013.950 zł**.

Struktura wydatków budżetowych Miasta Białogard kształtuje się następująco:

- planowane wynagrodzenia i pochodne – 32,4 % – 41.269.236,78 zł,

- planowane dotacje na zadania bieżące – 5,0 % – 6.286.952,76 zł,
- planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych – 29,3 % – 37.373.851,93 zł,
- planowane wydatki na obsługę długu – 0,6 % – 730.000 zł,
- planowane wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 0,14 % – 179.000 zł,
- planowane wydatki statutowe – 22,3 % – 28.436.598,38 zł,
- planowane wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem obcych środków – 0,86 % - 1.090.010,15 zł,
- planowane wydatki majątkowe – 9,4 % – 12.013.950 zł, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne – 10.413.950 zł, z tego na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 6.368.165,52 zł, oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 1.600.000 zł.

Wydatki budżetowe według właściwości i kompetencji przedstawiają się następująco:

- 1) zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami (załącznik nr 6) w wysokości – 34.432.253,39 zł,
- 2) zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 7) w wysokości – 9.000 zł,
- 3) zadania wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (załącznik nr 8) w wysokości 1.449.693,94 zł,
- 4) dotacje podmiotowe dla miejskich instytucji kultury w wysokości (załącznik nr 9) w wysokości 1.970.000 zł,
- 5) dotacje celowe na zadania własne realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 10) w wysokości 50.024,48 zł,
- 6) dotacje podmiotowe na zadania realizowane przez jednostki spoza sektora finansów publicznych (załącznik nr 11) w wysokości 3.205.210,50 zł,
- 7) dotacje celowe na zadania realizowane przez jednostki spoza sektora finansów publicznych (załącznik nr 12) w wysokości 869.340 zł.

Wydatki budżetowe z podziałem na jednostki organizacyjne (dysponentów):

1)	Żłobek Miejski w Białogardzie	1.009.731 zł
2)	Przedszkole Miejskie Nr 1 „Bajka”	2.410.512 zł
3)	Przedszkole Miejskie Nr 2 „Słoneczne”	1.677.198 zł
4)	Przedszkole Miejskie Nr 3 „Niezapominajka”	3.187.904 zł
5)	Szkoła Podstawowa Nr 1	4.537.934 zł
6)	Szkoła Podstawowa Nr 3	5.394.180 zł
7)	Szkoła Podstawowa Nr 4	4.984.878 zł
8)	Szkoła Podstawowa Nr 5	3.733.422 zł
9)	Centrum Usług Wspólnych	995.000 zł
10)	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	43.404.448 zł
11)	Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	9.895.328 zł
12)	Młodzieżowy Dom Kultury	444.536 zł
13)	Warsztat Terapii Zajęciowej „Szansa”	848.733 zł
14)	Biblioteka Publiczna	920.000 zł
15)	Centrum Kultury i Spotkań Europejskich	1.050.000 zł
16)	Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	4.300.000 zł
17)	Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.	1.950.000 zł

18) Miasto Białogard - zadania realizowane w Urzędzie	36.635.796 zł
z tego:	
- Wydział Organizacyjny	9.428.382 zł
- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych	8.771.072 zł
- Wydział Edukacji	4.082.538 zł
- Wydział Ochrony Środowiska	4.389.600 zł
- Wydział Gospodarki Komunalnej	3.666.000 zł
- Wydział Budżetu i Finansów	2.199.250 zł
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami	670.908 zł
- Biuro Rady Miejskiej	510.544 zł
- Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego	551.525 zł
- Wydział Przedsiębiorczości i Funduszy Zewnętrznych	643.277 zł
- Wydział Komunikacji Społecznej i Promocji	1.722.700 zł

Wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 1.310 zł

Rozdział 01030 Izby rolnicze 1.310 zł

§2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych

Dochody izb rolniczych pochodzą z odpisów w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.

Dział 600 Transport i łączność 6.790.033,17 zł

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy 1.988.000 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **13.000 zł** na bieżące utrzymanie i remonty przystanków autobusowych.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta:

§4150 Dopłaty w spółkach prawa handlowego **1.950.000 zł**

Wydatki związane z wypłatą rekompensaty za wykonywanie świadczeń będących przedmiotem umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego przez Zakład Komunikacji Miejskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kwota planu jest wyższa o 250.000 zł od planu przyjętego na 2020 r.

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **25.000 zł**

Wydatki inwestycyjne związane z zakupem wiat przystankowych.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 4.802.033,17zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **313.309,84 zł** na bieżące utrzymanie i remonty dróg miejskich, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 221.447,18 zł, pozostałe wydatki w wysokości

91.862,66 z stanowią wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia niezbędnych do realizacji zadania, z zakupem niezbędnych usług remontowych środków transportu i sprzętu oraz z innymi opłatami związanymi z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta:

§4270 Zakup usług remontowych 550.000 zł

Wydatki związane z remontem ulic i chodników w mieście tj. bieżące remonty dróg o nawierzchniach utwardzonych i nieutwardzonych, utrzymanie oznakowania pionowego i poziomego, przeglądy, remonty bieżące ulic masą asfaltobetonową na gorąco, bieżące remonty chodników.

§4300 Zakup usług pozostałych 10.000 zł

Wydatki związane z przygotowaniem parkingów na cmentarzach komunalnych.

§6050/6057/6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 3.928.723,33 zł

„Budowa drogi rowerowej na ul. Dworcowej w Białogardzie”. Zadanie kontynuowane, realizowane w latach 2020-2021 – zadanie inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 w łącznej wysokości 156.018 zł. Łączna wartość przedsięwzięcia na lata 2020-2021 wynosi 855.584,02 zł, z tego w 2021 r. limit wydatków wyniesie **427.249,53 zł**, w tym 69.910,59 zł stanowią wydatki ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej natomiast kwota 357.338,94 stanowi wkład własny.

„Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę dróg dla rowerów na terenie miasta Białogard”- zadanie kontynuowane, realizowane w latach 2017-2021, współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 w łącznej wysokości 5.043.397,32 zł. Łączna wartość przedsięwzięcia na lata 2017-2021 wynosi 11.915.575,12 zł, z tego w 2021 r. limit wydatków wyniesie **3.201.473,80 zł**, w tym 1.073.025,23 zł stanowią wydatki ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, natomiast kwota 2.128.448,57 stanowi wkład własny.

Budowa dojazdów do nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne m.in. ul. Mazurska, Klenczona – **300.000 zł**.

Dział 630 Turystyka 1.439.100,16 zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 1.439.100,16 zł

§6057/6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 1.416.653,16 zł

„Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty” – stworzenie na bazie szlaków kajakowych produktu turystycznego. Zadanie inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Planowane łączne nakłady finansowe wyniosą 1.487.049,69 zł, z tego limit wydatków w 2021 roku wyniesie **1.416.653,16 zł** w tym 1.204.155,19 zł stanowią

wydatki ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej natomiast kwota 212.497,97 zł stanowi wkład własny.

§6657/6659 Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych **22.447 zł**

Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zadanie „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty” – stworzenie na bazie szlaków kajakowych produktu turystycznego. Wpłata dotyczy kosztów zarządzania, nadzoru i promocji projektu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 6.236.195,62 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 6.207.025,62 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **6.056.025,62 zł** na bieżące zarządzanie komunalnymi lokalami mieszkalnymi i użytkowymi, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane i świadczenia pracownicze wynoszą 1.219.180,82 zł, pozostałe wydatki w wysokości 4.836.844,80 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz usług, opłat, podatków, czynszu, niezbędnych z obsługą administracyjną tego zadania oraz wydatki związane z bezpośrednio z funkcjonowaniem komunalnych lokali mieszkaniowych i użytkowych, z tego wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 27.700 zł (wydatki na zakup materiałów niezbędnych do wykonywania drobnych napraw i remontów we własnym zakresie, środki czystości, materiały biurowe i wyposażenie), zakup energii – 310.000 zł (energia na klatkach schodowych, dostawę wody i ścieków, oraz c.o.), zakup usług remontowych 799.000 zł (wydatki na obsługę pogotowia elektrycznego i hydraulicznego, na drobne remonty w budynkach komunalnych), zakup usług pozostałych 272.900 zł (usługi kominiarskie, dozór techniczny urządzeń, ochrona obiektów, okresową kontrolę stanu technicznego obiektów i instalacji gazowej, wywóz nieczystości, dzierżawa pojemników, wymiana wodomierzy i podzielników ciepła, usługi informatyczne, prawne, odnowienie licencji), zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 25.000 zł (ekspertyzy techniczne obiektów komunalnych, opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej), opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 255.000 zł (opłaty związane z wynajmowaniem lokali mieszkalnych w zasobie BTBS Sp. z o.o. oraz BSM, obejmujące czynsz oraz opłaty niezależne związane z lokalami komunalnymi), różne opłaty i składki – 2.935.000 zł (opłaty związane z zapłatą kosztów zaliczek eksploatacyjnych i remontowych na utrzymanie części wspólnych we wspólnotach mieszkaniowych, ubezpieczenia majątku), opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 135.000 zł (opłaty związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych w budynkach 100% gminnych), koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego – 60.000 zł (opłaty związane z egzekucją należności za najem lokali komunalnych), opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych i podróże służbowe – 9.800 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 7.444,80 zł.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta:

§4300 Zakup usług pozostałych	130.000 zł
Sporządzenie wycen nieruchomości na potrzeby aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste gruntów, operatów szacunkowych na potrzeby przygotowania nieruchomości do sprzedaży, na potrzeby ustanowienia służebności przesyłu oraz naliczenia opłaty adiacenckiej, koszty ogłoszeń prasowych, wypisy i wyrisy.	
§4430 Różne opłaty i składki	16.000 zł
Wydatki na opłaty notarialne, opłaty sądowe realizowane przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami.	
§6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5.000 zł
Wydatki inwestycyjne na związane z prostowaniem udziałów na nieruchomościach wspólnych.	
Rozdział 70095 Pozostała działalność	29.170 zł
§4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	18.000 zł
Opłaty roczne za wieczystego użytkowanie gruntów.	
§4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	170 zł
Opłaty roczne za wieczystego użytkowanie gruntów.	
§4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4.500 zł
Wydatki związane z wypłatą odszkodowań osobom fizycznym za drogi publiczne przejęte w wyniku podziału nieruchomości oraz wydatki związane z obowiązkiem odszkodowawczym w przypadku niedostarczenia lokali socjalnych, pomieszczeń tymczasowych.	
§4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6.500 zł
Wydatki związane z wypłatą odszkodowań osobom prawnym za drogi publiczne przejęte w wyniku podziału nieruchomości oraz wydatki związane z obowiązkiem odszkodowawczym w przypadku niedostarczenia lokali socjalnych, pomieszczeń tymczasowych.	
Dział 710 Działalność usługowa	810.403,74 zł
Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	61.800 zł
§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	600 zł
Zwrot kosztów dojazdu członków Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej	
§4170 Wynagrodzenia bezosobowe	16.200 zł
Wydatki na prace Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej (6 osób x 3 posiedzenia x 900 zł za jedno posiedzenie).	
§4300 Zakup usług pozostałych	45.000 zł
<ul style="list-style-type: none"> • opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Białogard - 40.000 zł, • ogłoszenia, zakup map – 5.000 zł. 	

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii 45.000 zł

§4300 Zakup usług pozostałych 45.000 zł

Opracowania geodezyjne.

Rozdział 71035 Cmentarze 703.603,74 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **664.525,74 zł** na bieżące zarządzanie cmentarzami komunalnymi, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane i inne świadczenia pracownicze wynoszą 378.075,74 zł, pozostałe wydatki w wysokości 286.450 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz usług, opłat, ubezpieczeń, niezbędnych z obsługą administracyjną tego zadania oraz wydatki związane z bezpośrednio z funkcjonowaniem komunalnych cmentarzy, z tego wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 33.300 zł (wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy komunalnych, utrzymanie budynku przedpogrzebowego na cmentarzu Pękanino 16, materiały biurowe, środki czystości, paliwo, narzędzia, wyposażenie, materiały do renowacji ksiąg cmentarnych), zakup energii – 31.000 zł (dostawa energii elektrycznej oraz dostawa wody na wszystkie cmentarze komunalne), zakup usług remontowych 7.000 zł (bieżąca konserwacja środków transportu, urządzeń i budynku przedpogrzebowego), zakup usług pozostałych 210.750 zł (ochrona obiektów, porządkowanie terenów cmentarzy, zabiegi pielęgnacyjne, wynajem toi-toi, odbiór odpadów komunalnych gromadzonych na cmentarzach komunalnych), różne opłaty i składki – 2.000 zł (ubezpieczenia pojazdów), opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych i podróże służbowe – 2.400 zł.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta:

§4300 Zakup usług pozostałych 9.000 zł

Wydatki bieżące na utrzymanie cmentarza wojennego przy ul. Kołobrzeskiej – 9.000 zł, finansowane z dotacji na opiekę nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi.

§4480 Podatek od nieruchomości 30.000 zł

Podatek od nieruchomości.

§4500 Podatek leśny 78 zł

Podatek leśny.

Dział 750 Administracja publiczna 11.324.386,30 zł**Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 204.392,39 zł**

§4010 Wynagrodzenia osobowe 204.392,39 zł

Realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami do wysokości przyznanej dotacji:

- wydawanie dowodów osobistych,
- ewidencja oraz zmiana danych dotyczących ludności,
- wydawanie decyzji i postanowień z zakresu rejestracji stanu cywilnego,

- prowadzenie spraw związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego.

Rozdział 75022 Rady gmin 510.544 zł

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 501.544 zł

- diety radnych – 497.544 zł,
- delegacje krajowe i zagraniczne – 4.000 zł.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 5.000 zł

Zakupy materiałów na potrzeby bieżącego funkcjonowania Rady Miasta.

§4300 Zakup usług pozostałych 4.000 zł

Wydatki na obsługę obrad sesji Rady Miasta, szkolenia radnych, różne opracowania i inne wydatki Rady Miasta.

Rozdział 75023 Urzędy gmin 9.223.977,73 zł

Koszty związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miasta.

§3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 8.000 zł

Świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ekwiwalenty za te świadczenia.

§4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 5.749.750 zł

- wynagrodzenia wynikające z zawartych umów – 5.654.708,75 zł,
- nagrody jubileuszowe – 73.201,25 zł,
- odprawy – 21.840 zł.

§4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne 499.350 zł

Wydatki ponoszone zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej.

§4110 / §4120 Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 1.296.929 zł

Ubezpieczenia społeczne od podstawy wynagrodzeń osobowych finansowane przez pracodawcę.

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe 25.000 zł

Wydatki obejmujące wynagrodzenia z tytułu umów zleceń oraz umów o dzieło, wynagrodzenia wypłacane na podstawie odrębnych przepisów osobom, które wykonują określone czynności na polecenie właściwych organów oraz wynagrodzenia dodatkowe radców prawnych z tytułu zastępstwa w postępowaniu sądowym.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 316.000 zł

Zakup materiałów biurowych - 35.000 zł, zakup środków czystości – 25.000 zł, zakup paliwa do samochodów – 25.000 zł, akcesoria i części samochodowe – 10.000 zł, tonery – 35.000 zł, akcesoria komputerowe, zestawy komputerowe, licencja komputerowe – 110.000 zł, zakup wydawnictw fachowych, prenumeraty, służących jako materiał pomocniczy do użytku poszczególnych pracowników oraz na potrzeby

bieżącego wykonywania obowiązków służbowych – 30.000 zł, wyposażenie – 10.000 zł, materiały do bieżącej konserwacji budynku – 15.000 zł, inne -21.000 zł (kwiaty, druki).

§4220 Zakup środków żywności 27.000 zł

Zakup produktów spożywczych na potrzeby sekretariatu Burmistrza oraz Biura Rady.

§4260 Zakup energii 215.000 zł

Zakup energii elektrycznej, gazu i dostawy wody- budynek urzędu.

§4270 Zakup usług remontowych 46.700 zł

Zakup usług napraw i remontów, urządzeń i sprzętu biurowego, drobne remonty budynku Urzędu Miasta oraz samochodów.

§4280 Zakup usług zdrowotnych 6.000 zł

Wydatki z zakresu medycyny pracy obejmującej badania wstępne, okresowe i profilaktyczne pracowników.

§4300 Zakup usług pozostałych 603.723 zł

Wydatki związane z zakupem usług pocztowych – 85.000 zł, monitoringu – 14.000 zł, aktualizacji programów, nadzór informatyczny nad programami – 264.700 zł, obsługa kotłowni oraz dozór wężła gazu – 8.500 zł, usługi prawne – 65.000 zł, usługi pralnicze – 5.000 zł, kominiarskie – 2.000 zł, usługi bankowe – 38.400 zł, najem kserokopiarek – 28.000 zł, informator SMS – 15.000 zł, ogłoszenia – 4.000 zł, przeglądy techniczne – 1.500 zł, wyposażenie biur – 20.000 zł, niszczenie dokumentów – 16.387,89 zł, odbiór odpadów komunalnych – 21.235,11 zł, inne – 15.000 zł.

§4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 75.000 zł

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej i ruchomej publicznej sieci telefonicznej.

§4410 / §4420 Podróże służbowe krajowe i zagraniczne 18.000 zł

Podróże służbowe krajowe i zagraniczne pracowników, ponoszone zgodnie z przepisami. Ryczałty pieniężne za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych pracowników.

§4430 Różne opłaty i składki 40.000 zł

Wydatki związane z ubezpieczeniem samochodów oraz majątku.

§4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 175.432 zł

Wydatki ponoszone zgodnie z przepisami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

§4700 Szkolenia pracowników 18.800 zł

§4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 91.293,73 zł

§6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych 12.000 zł

Zakup niszczarki do dokumentów.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 92.500 zł

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe 4.000 zł

Wydatki obejmujące wynagrodzenia z tytułu umów zleceń oraz umów o dzieło, wynagrodzenia wypłacane na podstawie odrębnych przepisów.

§4190 Nagrody konkursowe 2.500 zł

Wydatki związane z organizacją konkursów.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 8.000 zł

Zakup materiałów promocyjnych. Organizacja działań promocyjnych.

§4300 Zakup usług pozostałych 78.000 zł

Wykonanie gadżetów promocyjnych, broszur, folderów, kalendarzy, ogłoszeń prasowych oraz zakup innych usług związanych z promocją miasta. Utrzymanie strony internetowej, współorganizacja wydarzeń na terenie miasta.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 995.000 zł

§4810 Rezerwy 995.000 zł

Rezerwa na wydatki obejmujące koszty funkcjonowania jednostki budżetowej Centrum Usług Wspólnych w 2021 roku.

Rozdział 75095 Pozostała działalność 297.972,18 zł

§2900 Wpłaty gmin na rzecz innych JST oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących 192.230,18 zł

- 1) Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na utrzymanie trwałości projektu „Wrota Parsęty II – usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – 4.600 zł,
- 2) Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na utrzymanie trwałości projektu „Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej” – 817 zł,
- 3) Zgodnie z porozumieniem z dnia 28 marca 2014 r. w sprawie zawięzania Związku ZIT w celu współpracy jednostek samorządu terytorialnego służącej realizacji działań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – 8.000 zł,
- 4) Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na utrzymanie trwałości projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty” – 4.380,18 zł,
- 5) Składki Miasta w związku z przynależnością do związków i stowarzyszeń:
 - a) Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – 151.333 zł;
 - b) Związek Miast Polskich – 8.116,54 zł;
 - c) Stowarzyszenie Euroregion Pomerania – 14.983,46 zł.

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe 24.000 zł

Wynagrodzenie osób uprawnionych za dostarczenie wymiaru podatku od nieruchomości, podatku rolnego na 2021 rok.

§4430 Różne opłaty i składki	31.000 zł
Opłaty sądowe i komornicze w związku z egzekucją należności.	
§4480 Podatek od nieruchomości	44.506 zł
Podatek od nieruchomości Miasta Białogard.	
§4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6.236 zł
Podatek leśny Miasta Białogard.	

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **4.691 zł**

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa **4.691 zł**

§4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Gmina prowadzi rejestr jako zadanie zlecone. Kwota przeznaczona na pokrycie części kosztów wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu ewidencji ludności i Urzędu Stanu Cywilnego pochodzi z dotacji.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **551.524,48 zł**

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe **546.524,48 zł**

§2320 Dotacje celowe dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **5.024,48 zł**

Dotacja dla Powiatu Białogardzkiego na funkcjonowanie Zintegrowanego Zespołu Reagowania Kryzysowego.

§4170 Wynagrodzenie bezosobowe **6.000 zł**

Zakup materiałów na potrzeby zarządzania kryzysowego

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia **1.000 zł**

Zakup materiałów na potrzeby zarządzania kryzysowego

§4260 Zakup energii **1.500 zł**

Zakup energii elektrycznej do kamer monitoringu miejskiego.

§4300 Zakup usług pozostałych **65.000 zł**

Transmisja danych monitoringu przez światłowody, konserwacja monitoringu.

§4810 Rezerwy **378.000 zł**

Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **90.000 zł**

Wydatki na zadanie: „Budowa i modernizacja monitoringu miejskiego” - 90.000 zł,

W ramach zadania planuje się rozbudowę macierzy dyskowej wraz z zakupem sześciu nowych dysków twardych 10TB oraz switcha światłowodowego i karty sieciowej do serwera monitoringu w związku ze zwiększeniem liczby kamer w celu zapewnienia przestrzeni dyskowej pod archiwizację obrazu oraz zakup 4 kamer obrotowych o jakości HD wraz z osprzętem na potrzeby modernizacji monitoringu wizyjnego (ul. Malinowskiego, targowisko miejskie nr 4, ul. Lindego, ul. Olimpijczyków). Ponadto planuje się wymianę switcha PKP i szafkę na osprzęt monitoringowy w Parku Orła Białego.

Rozdział 75495 Pozostała działalność **5.000 zł**

§4300 Zakup usług **5.000 zł**

Wydatki związane z leczeniem zwierząt dziko żyjących.

Dział 757 Obsługa długu publicznego **909.000 zł**

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego **730.000 zł**

§8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek **730.000 zł.**

W roku 2021 zaplanowane są do spłaty następujących kredytów:

L.p.	wyszczególnienie	stan zobowiązań na 31.12.2020r.	planowane spłaty w 2021 roku	planowane odsetki w roku 2021	planowana kwota długu na dzień 31.12.2021 r.	data całkowitej spłaty/wykupu obligacji
w złotych						
1	2	3	4	5	3-4	7
1	Obligacje 2013	8 010 000	2 000 000	168 859	6 010 000	2024
2	Obligacje 2017	6 700 000	1 675 000	143 582	5 025 000	2025
3	Kredyt 2018	7 300 000	0,00	140 050	7 300 000	2027
4	Kredyt 2019	7 531 124	150 874	150 323	7 380 250	2028
5	Kredyt 2020	5 190 000	0,00	79 331	5 190 000	2029
6	Kredyt 2020 na ubytek dochodów	1 274 000	0 00	24 041	1 274 000	2027
	razem	36.005.124	3 825 874	706 186	32 179 250	
7	Kredyt 2021	3 307 443	0,00	9 615	3 307 443	2031
6	Kredyt w rachunku bieżącym	2 000 000	-	14 199		
	razem			730 000	35 486 693	x

Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego **179.000 zł**

§8030 Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji **179.000 zł**

Kwota potencjalnych spłat rat kapitałowych i odsetek poręczonych kredytów. Obecnie Miasto poręcza dwa kredyty zaciągnięte przez spółkę miejską Białogardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego na budowę budynków mieszkalnych przy ul. Reymonta 3 (poręczenie z 2005 r. obowiązuje do całkowitej spłaty) oraz przy ul. Piłsudskiego (poręczenie z 2010 r. obowiązuje do całkowitej spłaty), oraz pożyczkę Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty (poręczenie z 2007 r. obowiązuje do 2021 r.).

Dział 758 Różne rozliczenia 607.567,80 zł**Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe 477.567,80 zł****§4810 Rezerwy 122.015,31 zł**

Rezerwa celowa na zabezpieczenie spłaty długów spadkowych z tytułu spadków przypadających Miastu z mocy ustawy.

§8550 Różne rozliczenia finansowe 355.552,49 zł

Wydatki na spłatę długów spadkowych do wysokości kwoty określonej w decyzji organu podatkowego.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 130.000 zł**§4810 Rezerwy 130.000 zł**

Rezerwa ogólna na finansowanie nieprzewidzianych wydatków, których nie można określić na etapie planowania (rezerwa ogólna nie może być niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1 % wydatków budżetowych).

Dział 801 Oświata i wychowanie 29.530.521,55 zł**Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 15.343.135,43 zł**

	Wyszczególnienie	Plan 2021 (4+5+6+7)	SP1	SP3	SP4	SP5
1.	liczba oddziałów	85	21	26	22	16
2.	liczba uczniów	1 871	463	562	514	332
3.	średnia liczba uczniów przypadająca na oddział	22	22	22	23	21
4.	łącznie zatrudnienie (etaty), w tym:	203	50	57	56	40
	pracownicy pedagogiczni	168	41	51	46	30
	pracownicy administracji i obsługi	35	9	6	10	10

Łączne wydatki bieżące publicznych szkół podstawowych wynoszą **14.867.703,63 zł**.

§	Wyszczególnienie	SP1	SP 3	SP 4	SP 5	Plan 2021
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 840	13 564,58	15 274	10 344	48 022,58
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 326 076	2 542 107,85	3 224 445	2 209 649,62	10 302 278,47
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	204 136	232 868,78	278 682	204 268,63	919 955,41
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	433 890	462 220,18	590 540	407 399,41	1 894 049,59
4120	Składki na Fundusz Pracy	62 167	65 877,80	65 600	49 342,53	242 987,33
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 000		18 000	19 000
4190	Nagrody konkursowe		200			200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000	26 700	42 700	25 900	118 300
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000	3 200	1 000	2 000	9 200
4260	Zakup energii	55 120	86 000	122 026	159 860	423 006
4270	Zakup usług remontowych	4 846	35 542,80	10 000	9 260	59 648,80
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500	3 610	4 000	2 000	12 110
4300	Zakup usług pozostałych	25 600	51 397,47	57 500	36 700	171 197,47
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 550	4 208,92	2 200	2 250	12 208,92
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		1 000			1 000

4410	Podróże służbowe krajowe	500	200	500	2 000	3 200
4430	Różne opłaty i składki		4 264,60	9 500	7 700	21 464,60
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	97 031	122 655,32	150 557	69 5560,57	439 803,89
4480	Podatek od nieruchomości			2 500	5 000	7 500
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	1 000	1 740	4 600	3 000	10 340
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		500	1 000	1 000	2 500
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37 774	41 124,12	41 122	29 710,45	149 730,57
Razem		3 289 030	3 699 982,42	4 623 746	3 254 945,21	14 867 703,63

§2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty
475.431,80 zł

Zgodnie z art. 26 ust.1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, niepubliczne szkoły, w których realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, otrzymują na każdego ucznia dotację z budżetu jednostki samorządu terytorialnego będącej dla tych szkół organem rejestrującym, w wysokości równej kwocie przewidzianej na takiego ucznia w części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego. Planowana liczba uczniów w 2021 r. wynosi 63, natomiast wysokość dotacji na jednego ucznia niepublicznej szkoły podstawowej została przyjęta w kwocie 602 zł

Zgodnie z art. 26 ust 2 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, niepubliczne szkoły, w których nie jest realizowany obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, otrzymują na każdego ucznia uczestniczącego w co najmniej 50 % obowiązkowych zajęć edukacyjnych w danym miesiącu, dotację z budżetu jednostki samorządu terytorialnego będącej dla tych szkół organem rejestrującym, w wysokości równej kwocie przewidzianej na takiego ucznia w części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostki samorządu terytorialnego. Planowana średnia liczba uczniów w 2021 roku wynosi 19, natomiast wysokość dotacji na jednego ucznia niepublicznej szkoły podstawowej dla dorosłych przyjęto w kwocie 89 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola 8.666.609,86 zł

	Wyszczególnienie	Plan 2021	PM1	PM2	PM3
1.	liczba oddziałów	27	10	6	11
2.	liczba dzieci	636	246	135	255
3.	średnia liczba dzieci przypadająca na oddział	24	25	23	25
4.	łącznie zatrudnienie (etaty), w tym:	105	35	25	45
	pracownicy pedagogiczni	58	19	15	24
	pracownicy administracji i obsługi	47	16	10	21

Łączne wydatki bieżące w przedszkolach publicznych wynoszą **6.487.753,26 zł**

§	Wyszczególnienie	PM 1	PM 2	PM 3	Plan 2021
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 826	4 258,02	13 264	22 348,02
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 712 116	1 074 169,90	1 783 223,78	4 569 509,68
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 207	88 292,10	136 922,04	354 421,14
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	276 856	197 164,81	326 945,69	800 966,50
4120	Składki na Fundusz Pracy	29 815	20 611,83	46 597,85	97 024,68
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 400	5 800	0	18 200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 925	10 000	4 200	18 125

4260	Zakup energii	67 300	23 106	78 930,40	169 336,40
4270	Zakup usług remontowych	5 462	10 387,36	18 440	34 289,36
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 950		2 500	5 450
4300	Zakup usług pozostałych	26 000	13 716	44 522	84 238
4430	Różne opłaty i składki	972		2 400	3 372
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 941	64 871,93	106 480	273 292,93
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		100	0	100
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 608	1 134	6 000	8 742
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000		1 000	2 000
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000	16 337,55		26 337,55
Razem		2 386 378	1 529 949,50	2 571 425,76	6 487 753,26

§2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty
2.124.164,68 zł

Zgodnie z art. 17 ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, niepubliczne przedszkola otrzymują na każdego ucznia dotację z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości równej 75 % podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli.

Planowana liczba dzieci w niepublicznych przedszkolach wynosi około 242, średni koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym przyjęty w projekcie budżetu na 2021 r. wynosi 11.703,39 zł, a 75 % tej kwoty wynosi 8.777,54 zł.

§4330 Zakup usług jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego
54.691,92 zł

Zwrot kosztów innym gminom za pobyt dzieci z terenu miasta Białogard uczęszczających do publicznych przedszkoli na terenie innych gmin (2 wychowanków w gminie Karlino, 1 wychowanek w gminie Biesiekierz, 2 wychowanków w gminie Koszalin)

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół **534.822,35 zł**

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **29.382,35 zł**

Pokrycie 5 opiekunom kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół i ośrodków opiekuńczo- wychowawczych.

Stawka dzienna za przejazd ustalona na podstawie Uchwały Nr XXII/180/2020 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 3 sierpnia 2020 r. w sprawie średniej ceny jednostki paliwa w mieście Białogard na rok szkolny 2020/2021.

§4300 Zakup usług pozostałych **505.440 zł**

Dowóz dzieci niepełnosprawnego do Niepublicznego Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Karliniu, Karwinie, Kowalkach, do Ośrodka Socjoterapii w Waniorowie oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół na terenie Białogardu.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **109.152,16 zł**

Wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli w roku 2021 wyniosą łącznie 109.152,16 zł.

§	Wyszczególnienie	PM 1	PM 2	PM 3	SP1	SP 3	SP 4	SP 5	Miasto
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					500			
4300	Zakup usług pozostałych	4 600			13 856	4 500	2 000	1 500	14 999,31
4410	Podróże służbowe krajowe				500				
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 589	5 000	11 371	10 000	9 300	12 000	15 436,85	
Razem		8 189	5 000	11 371	24 356	14 300	14 000	16 936,85	14 999,31

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego **1.196.238,94 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach publicznych w 2021 r. zaplanowano w wysokości **749.737,72 zł.**

§	Wyszczególnienie	PM 1	PM2	PM 3	Plan 2021
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			500	500
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 180	92 169,07	443 257,58	544 606,65
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	969	9 093	36 735,05	46 797,05
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 735	17 315,81	82 312,10	101 362,91
4120	Składki na Fundusz Pracy	248	2 668,64	11 731,51	14 648,15
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000			1 000
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 513			1 513
4260	Zakup energii	1 000		10 000	11 000
4270	Zakup usług remontowych			1 000	1 000
4300	Zakup usług pozostałych	300		3 000	3 300
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		6 056,42	15 971	22 027,42
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			600	600
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 382,54		1 382,54
Razem		15 945	128 685,48	605 107,24	749 737,72

§2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty **446.501,22 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach niepublicznych w 2021 r. zaplanowano w wysokości 446.501,22 zł.

Zgodnie z art. 17 ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, niepubliczne przedszkola otrzymują dotację na ucznia niepełnosprawnego w wysokości nie niższej niż kwota przewidziana na takiego ucznia niepełnosprawnego w części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy. Planowana liczba niepełnosprawnych uczniów w przedszkolach niepublicznych wynosi 9, natomiast wysokość dotacji określa się z uwzględnieniem wagi.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci młodzieży w szkołach podstawowych.... **2.892.369,16 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w publicznych szkołach podstawowych w 2021 r. zostały zaplanowane w wysokości **2.733.256,36 zł**.

§	Wyszczególnienie	SP1	SP 3	SP4	SP5	Plan 2021
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 164				2 164
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	721 362	1 130 292,62	32 064	194 577	2 078 295,62
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 316	56 323,24		2 733	120 372,24
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 353	201 518,27	5 512	33 785	364 168,27
4120	Składki na Fundusz Pracy	17 673	28 721,34	600	4 815	51 809,34
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000	1 000			2 000
4260	Zakup energii				3 640	3 640
4270	Zakup usług remontowych	3 500	3 198			6 698
4300	Zakup usług pozostałych	750				750
4430	Różne opłaty i składki		800			800
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 535	38 579,40		18 719	72 833,40
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 740	17 584,49	401		29 725,49
Razem		958 393	1 478 017,36	38 577	258 269	2 733 256,36

§2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty
159 112,80 zł

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w niepublicznych szkołach podstawowych w 2021 r. zostały zaplanowane w wysokości **159.112,80 zł**.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, niepubliczne szkoły, w których jest realizowany obowiązek szkolny lub obowiązek nauki otrzymują dotację z budżetu jednostki samorządu terytorialnego będącej dla tych szkół organem rejestrującym na ucznia niepełnosprawnego w wysokości równej kwocie przewidzianej na takiego ucznia w części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy. Planowana liczba niepełnosprawnych uczniów w szkołach niepublicznych wynosi 10.

Rozdział 80195 Pozostała działalność **788.193,65 zł**

§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego **10.000 zł**

Zadania z zakresu oświaty i wychowania zlecone do realizacji stowarzyszeniom w ramach programu współpracy miasta z organizacjami pozarządowymi. Dotacja dla stowarzyszeń na organizację czasu wolnego dzieci i młodzieży.

§2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących **147,60 zł**

Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty- koszty związane z utrzymanie projektu edukacyjnego.

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **3.000 zł**

Wydatki na obsługę komisji egzaminacyjnej awansu zawodowego nauczycieli.

Wydatki na utrzymanie Orlików w szkołach podstawowych, zakup karnetów na basen dla uczniów klas sportowych - dowóz dzieci klas sportowych na basen,

zatrudnienie animatorów sportu na boiskach wielofunkcyjnych przy ul. Grunwaldzkiej i Chopina, nagrody za udział w konkursach o tematyce edukacyjnej, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli wynoszą **346 922,02 zł**:

§	Wyszczególnienie	PM 2	SP 1	SP 3	SP 4	SP 5	Miasto	Razem
4170	Wynagrodzenia bezosobowe						25 920	25 920
4190	Nagrody konkursowe						3 000	3 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			900	2 000			2 900
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			1 000				1 000
4260	Zakup energii			2 000	2 000			4 000
4270	Zakup usług remontowych			4 000	1 500			5 500
4300	Zakup usług pozostałych		46 000	1 826	5 300	0	59 400	112 526
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 563,14	30 592	41 442,88	69 000	37 478		192 076,02
	Razem	13 563,14	76 592	51 168,88	79 800	37 478	88 320	346 922,02

Wydatki związane z realizacją projektu „Fabryka Kompetencji Kluczowych” w szkołach miejskich zaplanowane zostały w wysokości **167 960,15 zł**, z podziałem na jednostki:

- 1) Szkoła Podstawowa Nr 1 – 41 360 zł;
- 2) Szkoła Podstawowa Nr 3 – 37 527,57 zł;
- 3) Szkoła Podstawowa Nr 4 – 14 560 zł;
- 4) Szkoła Podstawowa Nr 5 – 33 970 zł.

Pozostałe wydatki związane z realizacją projektu „Fabryka Kompetencji Kluczowych” zaplanowano w Urzędzie w wysokości 40.542,58 zł,

§4810 Rezerwy **260.163,88 zł**

Na kwotę rezerw składają się:

- nagrody Burmistrza dla nauczycieli szkół z okazji DEN – 60.163,88 zł,
- odprawy emerytalne jednostek oświaty – 200.000 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia **627.000 zł**

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii **30.000 zł**

Wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii w 2021 wyniosą 30.000 zł, w tym:

§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego **2.200 zł**

Zadania z zakresu zwalczania narkomanii zlecone do realizacji fundacjom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w ramach programu współpracy miasta z organizacjami pozarządowymi.

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe **1.000 zł**

Wydatki obejmujące wynagrodzenia z tytułu umów zleceń oraz umów o dzieło, wynagrodzenia wypłacane na podstawie odrębnych przepisów.

§4190 Nagrody konkursowe **3.000 zł**

Wydatki obejmujące zakup nagród w konkursach o tematyce zwalczaniu narkomanii.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia **10.000 zł**

Zakup materiałów informacyjnych i dydaktycznych skierowanych do dzieci i młodzieży

§4220 Zakup środków żywności **3.000 zł**

Wydatki obejmujące zakup artykułów spożywczych dla uczestników akcji profilaktycznych skierowanych do uczniów białogardzkich szkół.

§4240 Zakup środków dydaktycznych i książek **2.000 zł**

Wydatki obejmujące zakup środków dydaktycznych dla uczestników akcji profilaktycznych.

§4300 Zakup usług pozostałych **8 800 zł**

Organizacja zajęć psychoterapeutycznych dla osób zagrożonych zjawiskami narkomanii, prowadzenie profilaktycznej działalności edukacyjnej i szkoleniowej dla dzieci i młodzieży.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi **570.000 zł**

Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi w 2021 r. wyniosą 570.000 zł, w tym:

§2320 Dotacje celowe przekazane do powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego **45.000 zł**

Dotacja dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień.

Wykonanie zadania publicznego obejmującego realizację działań opiekuńczych i specjalistycznych w placówce przeznaczonej dla dzieci i młodzieży z grupy ryzyka oraz realizującej programy terapeutyczne.

§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego **227.000 zł**

Dofinansowanie stowarzyszeń i organizacji realizujących profilaktyczne programy z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi.

§2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom **160.000 zł**

Dofinansowanie stowarzyszeń i organizacji realizujących profilaktyczne programy z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi. Dotacja dla Centrum Integracji Społecznej.

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **1.000 zł**

Delegacje członków komisji.

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe **40.000 zł**

Wynagrodzenia: Pełnomocnika, Sekretarza i członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

§4190 Nagrody konkursowe	9.000 zł
§4210 Zakup materiałów i wyposażenia	13.000 zł
Zakup materiałów związanych z organizacją działań profilaktycznych.	
§4220 Zakup środków żywności	5.000 zł
§4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	5.000 zł
Wydatki obejmujące zakup środków dydaktycznych.	
§4300 Zakup usług pozostałych	65.000 zł
Profilaktyka i terapia. Organizacja zajęć psychoterapeutycznych dla kobiet współzależnionych i zagrożonych przemocą, szkolenia dla członków Interdyscyplinarnego Zespołu ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie, zakup karnetów na basen dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych	

Rozdział 85195 Pozostała działalność 27.000 zł

§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego **23.000 zł**

Zadania z zakresu ochrony zdrowia zlecone do realizacji fundacjom i stowarzyszeniom.

§4110 / §4120 / §4170 / §4210 / §4300 4.000 zł

Wydatki związane z obsługą zadania realizowanego przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – udzielanie świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego do wysokości otrzymanej dotacji.

Dział 852 Pomoc społeczna 9.831.462 zł

W ramach tego działu są realizowane przede wszystkim zadania z zakresu administracji rządowej i zadania z zakresu pomocy społecznej. Zaplanowane środki zostały przeznaczone na:

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia 366.667 zł

Środki własne miasta – 366.667 zł

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związane z funkcjonowaniem stołówki dla podopiecznych, w tym wynagrodzenia pracowników oraz składki od nich naliczane, zakupy środków czystości, sprzętu i wyposażenia, energii, usług oraz zakupu żywności. Planowane jest sporządzanie 350 posiłków dziennie x 3,50 zł wsad do kotła x 252 dni roboczych, brakujące środki pokrywane są z dotacji w ramach pomocy państwa w zakresie dożywiania.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1.500 zł

Środki własne miasta – 1.500 zł

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, wydatek obejmuje zakupy materiałów biurowych.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne, opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej **115.806 zł**

Środki z dotacji na zadania własne – 115.806 zł

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń społecznych.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne **3.441.985 zł**

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **3 426 985 zł**, z tego:

- Środki z dotacji na zadania własne – 1.574.985 zł,
- Środki własne miasta – 1.852.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Zaplanowana kwota zostanie wydatkowana na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków okresowych i celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych, innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze tj., zakup opału, ubrań, żywności, leków i inne. W rozdziale tym ujęte są także wydatki związane z opłatami za osoby skierowane do DPS w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez skierowanego mieszkańca. W rozdziale tym ujęte są także wydatki związane z jednorazowym świadczeniem z tytułu urodzenia dziecka (Becik miejski).

- świadczenia społeczne, zasiłki wsparcia, zasiłki celowe finansowane przez Miasto– 142.000 zł (koszt leków i leczenia- 5.000 zł, planowane schronienie – 100.000 zł, sprawienie pogrzebów – 17000 zł, zakup opału – 10.000 zł, inne formy pomocy – 5.000 zł, zasiłki celowe – 5.000 zł),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „Becik miejski” - 160.000 zł (1.000 zł na jedno dziecko)
- zasiłki okresowe na cele bytowe– 1.574.985 zł (w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa)
- opłaty za pobyt w DPS – 1.550.000 zł (opłata za pobyt około 49 mieszkańców DPS z tego 38 osób w Białogardzie oraz 11 osób w specjalistycznych DPS gdzie koszt pobytu 1 osoby jest droższy. Średnio dopłata gminy do 1 mieszkańca wynosi 2.500 zł miesięcznie. Koszt pobytu w domach pomocy społecznej corocznie zwiększa się.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 15.000 zł:

§ 2910 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem **15.000 zł**

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego świadczeń (dotacji) nienależnie pobranych i zwróconych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe 620.000 zł

Pomoc osobom mającym niskie dochody w pokrywaniu opłat za świadczenia związane z eksploatacją lokalu mieszkalnego. Wydatek finansowany ze środków własnych miasta.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe 909.663 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **904.663 zł**, z tego:

Środki z dotacji na zadania własne – 904.663 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Zasiłki stałe wypłacane podopiecznym bez uprawnień do świadczeń emerytalnych wypłacanych z ZUS o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 5.000 zł:

§ 2910 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem **5.000 zł**

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego świadczeń (dotacji) nienależnie pobranych i zwróconych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 2.136.207 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **2.136.207 zł**, z tego:

- Środki z dotacji na zadania własne – 531.000 zł,
- Środki z dotacji na zadania zlecone – 8.194 zł,
- Środki własne miasta – 1.597.013 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem i bieżącą działalnością Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wynoszą 2.136.207 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.912.586 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 52.000 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 156.539 zł, z tego, zakup materiałów i energii 53.123 zł, zakup usług – 48.000 zł, szkolenia pracowników – 10.000 zł, opłaty telekomunikacyjne -11.000 zł, podróże służbowe – 800 zł, inne opłaty i podatki – 13.616 zł, wydatki inwestycyjne - 20.000 zł (zakup serwera na potrzeby jednostki),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15.082 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 1.664.434 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **1.664.434 zł**, z tego:

- Środki z dotacji na zadania zlecone – 110.000 zł.
- Środki własne miasta – 871.634 zł.

Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w ramach projektu „ProOpieka” - kompleksowe usługi opiekuńcze – 682.800 zł,

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki na realizację usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych odbywa się przy pomocy wykwalifikowanej kadry, która opiekuje się osobami tego wymagającymi:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 915.770 zł, w tym współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej- 170.436 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 112.564 zł, w tym współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej- 24.564 zł oraz ze środków z budżetu państwa w wysokości 88.000 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 612.100 zł, w tym wydatki współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 487.800 zł oraz ze środków z budżetu państwa w wysokości 22.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 24.000 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania 550.200 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą 550.200 zł, z tego:

Środki z dotacji na zadania własne – 550.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej:

§3110 Świadczenia społeczne 370.000 zł

Świadczenia pieniężne na zakup żywności, posiłki dla dzieci w szkołach, przedszkolach i posiłki dla dorosłych

§4220 Zakup środków żywności 180.000 zł

Zakup żywności, środki na opłatę posiłków w przedszkolach, szkołach. Zakup posiłków dla bezdomnych. Wydatki w ramach środków pomocy państwa w zakresie dożywiania oraz pomocy żywnościowej dla najuboższych.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 200 zł:

§ 2910 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 200 zł

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego świadczeń (dotacji) nienależnie pobranych i zwróconych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85295 Pozostała działalność 25.000 zł

§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego

Dotacje dla fundacji i organizacji pozarządowych na działania związane z pomocą społeczną.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 848.733 zł**Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 848.733 zł**

Wydatki związane z pomocą osobom niepełnosprawnym w rehabilitacji społecznej i zawodowej. Finansowanie kosztów pobytu uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej „Szansa” w Białogardzie. Środki pochodzące z dotacji – 843.733 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem i bieżącą działalnością Warsztatu Terapii Zajęciowej wynoszą 848.733 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 628.008 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 182.225 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 38.500 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 1.137.160,87 zł**Rozdział 85401 Świetlice szkolne 607.104,87 zł**

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic w szkołach podstawowych:

§	Wyszczególnienie	SP1	SP 3	SP 4	SP 5
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	323			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 733	89 232,70	156 976	97 713,64
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 157	1 036,75	16 299	7 553,23
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 422	15 517,32	27 995	18 095,38
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 639	2 211,60	3 100	975,18
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 000
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		500		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 176	3 331,03	8 085	5 300
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 753	1 354,04	1 440	1 186
	Razem	148 203	113 183,44	213 895	131 823,43

Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego 442.642 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowego Domu Kultury w Białogardzie.

Środki z dotacji – 442.642 zł

§	Wyszczególnienie	Plan 2021
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	941
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	279 556
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 171
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 101
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 531
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 168
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 726
4220	Zakup środków żywności	2 409
4260	Zakup energii	30 723
4270	Zakup usług remontowych	308
4280	Zakup usług zdrowotnych	513
4300	Zakup usług pozostałych	3 822
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 683
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	390
	Razem	442 642

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

62.000 zł

§3240 Stypendia dla uczniów – 62.000 zł

Wydatki zaplanowane w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 50.000 zł. Stypendia szkolne zaplanowano dla 208 uczniów. (120 zł x 208 osób x 10 miesięcy x 20% (wkład własny)

Wydatki zaplanowane w planie Urzędu w wysokości 12.000 zł na nagrody dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce w roku szkolnym 2020/2021.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

1.894 zł

§4300 Zakup usług pozostałych – 1 268 zł

§4410 Podróże służbowe krajowe – 626 zł

Wydatki zaplanowane w planie Młodzieżowego Domu Kultury.

Rozdział 85495 Pozostała działalność

23 520 zł

§4810 Rezerwy – 23.520 zł

Rezerwa na nagrody Burmistrza dla nauczycieli placówki wychowania pozaszkolnego z okazji DEN zł oraz na odprawy emerytalne.

Dział 855 Rodzina

36.201.557zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze

22.243.000 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **22.188.000 zł**, z tego:

Środki z dotacji na zadania zlecone – 22.188.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Kwota 21.999.402 zł stanowi świadczenia społeczne tj. wypłata świadczenia 500+. Pozostała kwota w wysokości 188.598 zł przeznaczana jest na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki od nich naliczane, oraz inne wydatki rzeczowe związane z realizacją tego zadania.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 55.000 zł:

§2910/4560 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem **55.000 zł**

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego świadczeń (dotacji) wraz z należnymi odsetkami nienależnie pobranych i zwróconych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

11.088.000 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **11.000.000 zł**, z tego:

Środki z dotacji na zadania zlecone – 11.000.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Kwota 10.000.000 zł stanowi świadczenia społeczne tj. fundusz alimentacyjny 2.500.000 zł oraz świadczenia rodzinne 7.500.000 zł. Pozostała kwota w wysokości 1.000.000 zł przeznaczana jest na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki od nich naliczane, w tym składki emerytalne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne w wysokości 670.000 zł oraz inne wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 88.000 zł:

2910/4560 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem **88.000 zł**

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego świadczeń (dotacji) wraz z należnymi odsetkami nienależnie pobranych i zwróconych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny 843.186 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **843.186 zł**, z tego:

Środki z dotacji z budżetu państwa „Dobry Start” – 760.000 zł.

Środki własne miasta – 83.186 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, na wspieranie rodziny poprzez poradnictwo i konsultacje, terapie i mediacje, praca z rodziną, pomoc w opiece i wychowaniu dzieci, wypłatę dodatku 300 + w ramach programu Dobry Start wraz z jego obsługą, wynagrodzenie asystenta rodziny.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze 180.000 zł

Obowiązek ponoszenia wydatków za dziecko z terenu miasta umieszczone w rodzinie zastępczej lub w rodzinnym domu dziecka.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych 306.000 zł

Wydatki związane z utrzymaniem dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz Zarządzeń Starosty Białogardzkiego w sprawie ustalenia średnich miesięcznych kosztów za utrzymanie dziecka w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie Powiatu Białogardzkiego w roku 2021.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 153.000 zł

Środki z dotacji na zadania zlecone – 153.000 zł

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń zdrowotnych.

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3**1.388.371 zł**

Wydatki żłobka miejskiego zaplanowane są w wysokości 1.009.731 zł, z tego na:

§	Wyszczególnienie	Plan 2021
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 200
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	634 491
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 615
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 187
4120	Składki na Fundusz Pracy	17 847
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 780
4220	Zakup środków żywności	77 669
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100
4260	Zakup energii	25 500
4270	Zakup usług remontowych	5 390
4280	Zakup usług zdrowotnych	930
4300	Zakup usług pozostałych	3 474
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 217
4430	Różne opłaty i składki	290
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 001
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 480
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	560
	Razem	1 009 731

§2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych **68.640 zł**

Dotacja celowa dla podmiotów prowadzących żłobki oraz kluby dziecięce na terenie miasta Białogard zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3. W żłobku prowadzonym przez podmioty prywatne, planuje się objąć opieką 22 dzieci, natomiast w klubie dziecięcym 8 dzieci. Wysokość dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na terenie miasta Białogard wynosi miesięcznie na każde dziecko objęte opieką w żłobku – 220 zł, w klubie dziecięcym – 100 zł.

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **310.000 zł**

Wydatki inwestycyjne związane z wykonaniem projektu budowy żłobka miejskiego w Białogardzie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**13.772.453,31****Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód****686.369,21 zł**

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **456.369,21 zł** na zadania bieżące z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 318.816,15 zł, wydatki w wysokości 137.553,06 stanowią koszty związane z zakupem materiałów niezbędnych do bieżącej konserwacji, paliwa, pokryw nastudziennych, narzędzi, wyposażenia, napraw środków transportu, urządzeń i sprzętu, opłat, podatków, czynszu, innych niezbędnych związanych z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości 230.000 zł:

§4270 Zakup usług remontowych 100.000 zł

Wydatki związane z remontem kanalizacji deszczowej w mieście.

§4300 Zakup usług pozostałych 50.000 zł

Wydatki na konserwację i utrzymanie separatorów, konserwacja rowów melioracyjnych, przegląd i naprawa przepompowni, inwentaryzacja kanalizacji deszczowej.

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 80.000 zł

Wydatki inwestycyjne związane z modernizacją stawów w Parku Orła Białego.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 4.245.000 zł

W ramach wydatków bieżących na gospodarowanie odpadami komunalnymi w poszczególnych paragrafach rozdziału zaplanowano kwotę **4.245.000 zł**, z tego na:

- odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych – 2.948.208,52 zł,
- tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – 956.714 zł w tym wydatki inwestycyjne w wysokości 40.000 zł związane z przebudową Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów,
- obsługa administracyjna systemu – 278.077,48 zł, w tym wynagrodzenia pracowników, roznoszenie blankietów opłat, druk deklaracji, szkolenia, utrzymanie programu komputerowego do obsługi zadania,
- edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – 62.000 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi 1.239.767,93 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **1.089.767,93 zł** na zadania bieżące z zakresu oczyszczania miasta, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 779.167,93 zł, wydatki w wysokości 310.600 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów, środków czystości, paliwa, narzędzi i wyposażenia oraz usług (transport odpadów), usług remontowych środków transportu urządzeń i sprzętu, opłat, czynszu, innych niezbędnych związanych z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta:

§4300 Zakup usług pozostałych 150.000 zł

Zimowe utrzymanie miasta.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 918.616,77 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **873.116,77 zł** na zadania bieżące z zakresu utrzymania zieleni w mieście, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 724.432,77 zł, wydatki w wysokości 148.684 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia (paliwo, rośliny, zakup drobnego sprzętu, worki na odpady) oraz usług (konserwację i naprawy

sprzętu i urządzeń oraz elementów małej architektury, usługi sprzętowe) opłat, czynszu i innych kosztów związanych z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości **45.500 zł** na zakupy związane z utrzymaniem zieleni w mieście, w tym zakupy na tereny zielone drzew, krzewów, cebulek kwiatowych oraz nasadzenia, urządzenia trawników, wykonanie ekspertyz i opinii, usuwanie posuszu, założenie łąk kwietnych, wykonanie tablic informacyjnych.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 1.045.026,51 zł

§4017/4019/4417/4119/4127/4129/4397/4399 172.350 zł

Wydatki bieżące związane z realizacją dwóch projektów:

- 1) „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wraz z wymianą źródła ciepła” – 69.750 zł,
- 2) „Wymiana źródeł ciepła na mniej emisyjne w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Białogardu” – 102.600 zł.

§6237/6239 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych **850.000 zł**

Wydatki w formie dotacji na cele inwestycyjne w ramach projektów:

- 1) „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wraz z wymianą źródła ciepła” – 350.000 zł,
- 2) „Wymiana źródeł ciepła na mniej emisyjne w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Białogardu” – 500.000 zł.

§6657/6659 Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych **22.676,51 zł**

Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zadanie „Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty”. Środki przekazane stanowią pokrycie kosztów zarządzania, nadzoru i promocji projektu.

Rozdział 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych 125.000 zł

§4300 zakup usług pozostałych **20.000 zł**

Wykonanie operatów wodno – prawnych na szczególne korzystanie z wód – odprowadzenie ścieków opadowych i roztopowych z ulic i placów utwardzonych oraz badanie wód.

§4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii **5.000 zł**

Wykonanie ekspertyzy hydrologicznej.

§4430 Różne opłaty i składki **100.000 zł**

Opłata dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za korzystanie ze środowiska i odprowadzanie wód – wód opadowych i roztopowych.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt 366.872 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **316.872 zł** na zadania bieżące z zakresu prowadzenia schroniska dla zwierząt, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 247.592 zł, wydatki w wysokości 69.280 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia (środki czystości, paliwo), zakupu karmy dla psów, oraz usług weterynaryjnych, opłat i innych kosztów związanych z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości:

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **50.000 zł**

Wydatki inwestycyjne związane z budową 5 kojców dla psów w miejskim schronisku.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg **1.340.000 zł**

§4260 Zakup energii **620.000 zł**

Opłata za zużycie energii elektrycznej dla celów oświetlenia drogowego w granicach administracyjnych miasta.

§4270 Zakup usług remontowych **620.000 zł**

Konserwacja punktów świetlnych, przewidywane zwiększenie ilości lamp ulicznych w związku z nowymi inwestycjami oświetleniowymi oraz adaptacją i remontem istniejącego oświetlenia.

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **100.000 zł**

Wydatki inwestycyjne związane z budową nowych punktów świetlnych w mieście.

Rozdział 90026 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami **14.100 zł**

§4300 Zakup usług pozostałych **14.100 zł**

Wydatki związane z rekultywacją składowiska w Krzywopłotach w wysokości 14.100 zł - zgodnie z umową o współdziałaniu między Miastem Białogard, Gminą Karlıno i Gminą Białogard z dnia 27 grudnia 2012 r. w zakresie działań związanych z rekultywacją składowiska odpadów w Krzywopłotach oraz ponoszenia przez Gminy kosztów rekultywacji i nadzoru nad zrekrutowanym składowiskiem, w tym monitoringu.

Rozdział 90095 Pozostała działalność **3.791.700,89 zł**

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych w wysokości **112.340,89 zł** na wydatki bieżące z zakresu funkcjonowania szaleatów miejskich, z tego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 18.238,49 zł, pozostałe wydatki w wysokości 94.102,40 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia (energia elektryczna, woda, bieżącą konserwacją), koszty wynagrodzeń bezosobowych i innych kosztów związanych z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości 3.679.360 zł:

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 22.000 zł

Doposażenie placów zabaw.

§4220 Zakup środków żywności 18.000 zł

Zakup karmy dla zwierząt.

§4260 Zakup energii 15.000 zł

Zakup wody i energii elektrycznej do fontann i hydrantów.

§4270 zakup usług remontowych 57.000 zł

Konserwacja fontann, naprawa i konserwacja placów zabaw, wymiana piasku, drobne remonty urządzeń komunalnych.

§4300 zakup usług pozostałych 125.360 zł

Wydatki na świąteczny wystrój miasta – 30.000 zł, opiekę weterynaryjną nad bezpańskimi zwierzętami – 40.000 zł, przeglądy placów zabaw, boisk sportowych, siłowni zewnętrznych – 5.000 zł, zabezpieczenia, rozbiórki- 50.000 zł, służebność gruntu – 360 zł.

§4510 opłaty na rzecz budżetu państwa 550 zł

Opłata przekształceniowa.

§6060/6057/6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 3.331.450 zł

Wydatki inwestycyjne związane z realizacją zadania „Rewitalizacja terenów publicznych przy ul. Zaułek Drzewny w Białogardzie” w roku 2021. Celem zadania jest zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej i nadanie im nowych funkcji m.in. społecznych, rekreacyjnych i wypoczynkowych”. Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 wyniesie 65% kosztów kwalifikowalnych tj. 3.998.167,55 zł. Nakłady inwestycyjne planuje się w latach 2020-2021. Całkowita wartość projektu - 7.087.576,40 zł, z tego 2021 r. 3.331.450 zł (dofinansowanie 1.739.003,48 zł).

§6060 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 110.000 zł

Wydatki inwestycyjne związane z przygotowaniem dokumentacji pod planowane inwestycje w wysokości 10.000 zł, oraz wydatki inwestycyjne na budowę nowych placów zabaw w wysokości 100.000 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1.994.000 zł

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 15.000 zł

§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego **15.000 zł**

Dotacje dla stowarzyszeń na wspieranie przedsięwzięć artystycznych i kulturalnych.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby 1.050.000 zł

§2480 dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury Dotacja dla Centrum Kultury i Spotkań Europejskich.	1.050.000 zł
Rozdział 92116 Biblioteki	920.000 zł
§2480 Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury Dotacja dla Białogardzkiej Biblioteki Publicznej, z tego środki z Powiatu Białogardzkiego – 73.037 zł.	920.000 zł
Rozdział 92195 Pozostała działalność	9.000 zł
§3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń Nagrody dla twórców lub animatorów kultury związanych ze środowiskiem Miasta.	8.000 zł
§4210 Zakup materiałów i wyposażenia Zakupy związane z organizacją imprez kulturalnych.	300 zł
§4300 Zakup usług pozostałych Zakup usług związanych z organizacją imprez kulturalnych.	700 zł
Dział 926 Kultura fizyczna	4.762.500 zł
Rozdział 92601 Obiekty sportowe	4.340.200 zł
§4150 Dopłaty w spółkach prawa handlowego Dopłata do działalności bieżącej Białogardzkiego Ośrodka Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	2.700.000 zł
§4210/4260/4300/4400 Wydatki związane z umową o zarządzanie zawartą z Białogardzkim Ośrodkiem Sportu i Rekreacji budynkiem hotelowym przy boisku sportowym w wysokości	40.200 zł
§6030 Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego Wydatki związane z realizacją zawartej umowy wsparcia między Spółką Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji a Miastem Białogard – wniesienie wkładów do Spółki.	1.600.000 zł
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	338.500 zł
§2360 Dotacje celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego Dotacja na zadania z zakresu kultury fizycznej.	338.500 zł
Rozdział 92695 Pozostała działalność	83.800 zł
§3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń Nagrody dla sportowców i trenerów za najlepsze wyniki w sporcie.	20.000 zł
§3250 Stypendia różne Stypendia dla sportowców.	50.000 zł
§4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4.000 zł

Wpisowe za udział w imprezach sportowych.

§4190 Nagrody konkursowe **5.000 zł**

Dofinansowanie organizacji imprez sportowych.

§4300 Zakup usług pozostałych **4.800 zł**

Zakup usług związanych z organizacją imprez sportowych.

4. Zestawienie wydatków majątkowych

Wydatki majątkowe w 2021 r. wyniosą 12.013.950 zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne wyniosą 10.413.950 zł oraz zakupy udziałów w spółkach prawa handlowego 1.600.000 zł.

Wydatki majątkowe w 2021 r. zostaną sfinansowane między innymi z dochodów z dotacji oraz środków bezzwrotnych w wysokości 5.200.901,93 zł, z przychodów stanowiących wolne środki w wysokości 2.701.630,75 z własnych dochodów majątkowych w kwocie 2.661.419,25 zł oraz z dochodów bieżących w wysokości 1.449.998,07 zł.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne 10.413.950 zł:

1. „Budowa drogi rowerowej na ul. Dworcowej w Białogardzie”. Zadanie kontynuowane, realizowane w latach 2020-2021 – zadanie inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 w łącznej wysokości 156.018 zł. łączna wartość przedsięwzięcia na lata 2020-2021 wynosi 855.584,02 zł, z tego w 2021 r. limit wydatków wyniesie **427.249,53 zł**, w tym 69.910,59 zł stanowią wydatki ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej natomiast kwota 357.338,94 stanowi wkład własny.
2. „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez budowę dróg dla rowerów na terenie miasta Białogard” - zadanie kontynuowane, realizowane w latach 2017-2021, współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 w łącznej wysokości 5.043.397,32 zł. łączna wartość przedsięwzięcia na lata 2017-2021 wynosi 11.915.575,12 zł, z tego w 2021 r. limit wydatków wyniesie **3.201.473,80 zł**, w tym 1.073.025,23 zł stanowią wydatki ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, natomiast kwota 2.128.448,57 zł stanowi wkład własny.
3. „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty” – stworzenie na bazie szlaków kajakowych produktu turystycznego. Zadanie inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Planowane łączne nakłady finansowe wyniosą 1.487.049,69 zł, z tego limit wydatków w roku 2021 wyniesie **1.416.653,16 zł** w tym 1.204.155,19 zł stanowią wydatki ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej natomiast kwota 212.497,97 zł stanowi wkład własny.
4. Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - **22.447 zł**. Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zadanie „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza

- Parsęty” – stworzenie na bazie szlaków kajakowych produktu turystycznego. Wpłata dotyczy kosztów zarządzania, nadzoru i promocji projektu.
5. Wpłata do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zadanie „Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty”. Środki przekazane stanowią pokrycie kosztów zarządzania, nadzoru i promocji projektu – **22.676,51 zł**.
 6. „Rewitalizacja terenów publicznych przy ul. Zaułek Drzewny w Białogardzie” w roku 2021. Celem zadania jest zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej i nadanie im nowych funkcji m.in. społecznych, rekreacyjnych i wypoczynkowych”. Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 wyniesie 65 % kosztów kwalifikowalnych tj. 3.998.167,55 zł. Nakłady inwestycyjne planuje się w latach 2020-2021. Całkowita wartość projektu - 7.087.576,40 zł, z tego 2021 r. **3.331.450 zł** (dofinansowanie 1.739.003,48 zł).
 7. „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wraz z wymianą źródła ciepła” – **350.000 zł**.
 8. „Wymiana źródeł ciepła na mniej emisyjne w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Białogardu” – **500.000 zł**.
 9. Zakup i montaż wiat przystankowych – **25.000 zł**, wydatki będą sfinansowane z opłat za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych.
 10. Budowa dojazdów do nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne m.in. ul. Mazurska, Klenczona - **300.000 zł**.
 11. Zakup nieruchomości – prostowanie udziałów na nieruchomościach wspólnych – **5.000 zł**.
 12. Zakup niszczarki do dokumentów – **12.000 zł**.
 13. Budowa i modernizacja monitoringu miejskiego – **90.000 zł**.
 14. Zakup serwera na potrzeby Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – **20.000 zł**.
 15. Przygotowanie dokumentacji projektowej budowy Żłobka Miejskiego w Białogardzie – **310.000 zł**.
 16. Modernizacja stawów w Parku Orała Białego – **80.000 zł**.
 17. Przebudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – **40.000 zł**.
 18. Budowa kojców dla psów – **50.000 zł**.
 19. Budowa punktów świetlnych – **100.000 zł**.
 20. Budowa placów zabaw – **100.000 zł**.
 21. Przygotowanie dokumentacji pod planowane inwestycje -**10.000 zł**.

Zakupy udziałów w spółkach prawa handlowego 1.600.000 zł:

- 1) Wniesienie wkładów pieniężnych do Spółki z o.o. Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji- realizacja umowy wsparcia – **1.600.000 zł**.

