

Uzasadnienie do uchwały budżetowej Miasta Białogard na rok 2024

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 86/2023 Burmistrza Białogardu z dnia 29 sierpnia 2023 r. w sprawie opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej Miasta Białogard na rok 2024.

Na rok 2024 dla Miasta Białogard ustalono wstępne kwoty dotacji i subwencji, które przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji o:

- planowanej na 2024 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok (pismo Ministra Finansów, Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 roku),
- przyznanych wstępnie na 2024 rok kwotach dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (pismo Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB–1.3110.12.2023.3.NK z 25 października 2023 r.),
- przyznaniu na 2024 rok kwotach dotacji celowej na finansowanie zadań zleconych gminie na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DKS.3112.5.16.2023 z dnia 24 października 2023 r.).

Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, w dniu 30 września 2023 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. oraz nowych zamierzeń,
- stawek podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych, zgodnie z uchwałą Nr XLIX/399/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości, oraz uchwałą Nr XLIX/398/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych,
- istniejącej na dzień 30 września 2023 r. sieci jednostek organizacyjnych, finansowanych z budżetu Miasta,
- przewidywanego wykonania planów dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2023 rok, jako baza wyjściowa planu na 2024 rok,
- zatrudnienia wg stanu na dzień 30 września 2023 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2024 rok,
- 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. 2022 poz. 513 z późn. zm.).

Przedkładany projekt budżetu Miasta Białogard na 2024 rok przewiduje:

1.	Dochody budżetowe w wysokości	138.290.763,54 zł
2.	Wydatki budżetowe w wysokości	145.651.060,12 zł
3.	Deficyt budżetu	7.360.296,58 zł
4.	Rozchody budżetowe w wysokości	4.410.000,00 zł
	a) spłata kredytów	4.410.000,00 zł
	b) spłata pożyczek	0,00 zł
5.	Przychody budżetowe w wysokości	11.770.296,58 zł
	a) kredyty lub pożyczki	8.000.000,00 zł
	- w tym na finansowanie deficytu	3.590.000,00 zł
	- spłatę kredytów z lat ubiegłych	4.410.000,00 zł
	b) wolne środki w wysokości	3.770.296,58 zł
	- w tym na finansowanie deficytu	3.770.296,58 zł
	- spłatę kredytów z lat ubiegłych	0,00 zł
	c) nadwyżka budżetowa	0,00 zł
	- w tym na finansowanie deficytu	0,00 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 2024 roku wynosi 138.290.763,54 zł, w tym dochody bieżące 123.567.024,69 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 14.723.738,85 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 3.575.500 zł.

Prognozowane dochody na 2024 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 020 Leśnictwo	20.000 zł
Rozdział 02001 Gospodarka Leśna	20.000 zł
§0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20.000 zł
Dochody z tytułu sprzedaży drewna opałowego pozyskanego z gruntów komunalnych. Do planu przyjęto ceny zgodnie z Zarządzeniem Nr 19/2022 Burmistrza Białogardu z dnia 3 lutego 2022 r. w sprawie cen na drewno pozyskane z gruntów komunalnych.	

Dział 600 Transport i łączność 8.995.238,85 zł**Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 8.970.238,85 zł**

§6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł **1.577.818,85 zł**

Środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na zadanie wieloletnie pn.: „Budowa ulic: Komedy (od skrzyżowania z ul. Zwycięstwa do skrzyżowania z ul. Karłowicza), Karłowicza, Muzycznej, Bacewicz i Niemena w Białogardzie”. Łączna wartość zadania wyniesie 6.497.819,13 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wyniesie 3.866.728,28 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2024 roku wyniosą 2.627.818,85 zł, w tym zaplanowane dofinansowanie wyniesie **1.577.818,85 zł** natomiast w 2025 r. łączne wydatki wyniosą 2.571.090,85 zł, w tym dofinansowanie wyniesie 1.000.000,00 zł. Zaplanowane wydatki w roku 2023 wynoszą 1.298.909,43 zł, z tego dofinansowanie w kwocie 1.288.909,43 zł.

§6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych **7.392.420,00 zł**

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na poprawę infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard poprzez przebudowę ul. Moniuszki oraz Piastów. Zadanie realizowane w latach 2022-2024. Łączna wartość zadania wyniesie 8.180.503,44 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 4.980.000,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wynoszą 5.503.901,74 zł, w tym zaplanowane dofinansowanie wyniesie 2.400.000,00 zł natomiast w 2024 roku łączne wydatki wyniosą 2.630.000,00 zł, w tym dofinansowanie wyniesie **2.580.000,00 zł**.

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na poprawę infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard poprzez przebudowę ul. Miłej w Białogardzie. Zadanie realizowane w latach 2023 - 2024. Łączna wartość zadania wyniesie 871.240,00 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 812.420,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wynoszą 21.580,00 zł, natomiast w 2024 roku łączne wydatki wyniosą 849.660,00 zł, w tym dofinansowanie wyniesie **812.420,00 zł**.

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na poprawę infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard poprzez budowę skrzyżowania typu rondo u zbiegu ulic: Piłsudskiego, Batalionów Chłopskich, Połczyńskiej wraz z przebudową ulic Piłsudskiego, Hoffmanowej i Zapolskiej. Zadanie realizowane w latach 2023-2025. Łączna wartość zadania wyniesie 12.177.000,00 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 8.740.000,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wyniosą 200.000,00 zł, w 2024 roku łączne wydatki wyniosą 6.237.000,00 zł, w tym dofinansowanie wyniesie **4.000.000,00 zł**, natomiast

w 2025 r. łączne wydatki zaplanowane zostały w kwocie 5.740.000,00 zł, w tym dofinansowanie wyniesie 4.740.000,00 zł.

Rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 25.000 zł

§0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **25.000 zł**

Dochody z tytułu opłat z tytułu zatrzymywania się na przystankach autobusowych w wysokości 25.000 zł ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023 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.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 10.995.000 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 4.519.500 zł

§0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości **532.000 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 **1.000 zł**

Dochody z tytułu zwrotu kosztów sądowych dot. lokali użytkowych, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023.

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **2.500 zł**

Dochody z tytułu zwrotu kosztów komorniczych dot. lokali użytkowych, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023

§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 **680.000 zł**

Dochody z tytułu opłat za dzierżawę gruntu pod garaże i ogrody przydomowe oraz za najem lokali użytkowych i garaży będących w zasobie komunalnym, obejmujące czynsz oraz opłaty niezależne (media) w wysokości 475.000,00 zł. Dla lokali użytkowych przyjęto stawki wynikające z zawartych umów, natomiast stawki za dzierżawę gruntu wynikają z Zarządzenia nr 83/2023 Burmistrza Białogardu z dnia 18 sierpnia 2023 r. w sprawie stawek czynszu za dzierżawę lub najem nieruchomości gruntowych wchodzących w skład miejskiego zasobu nieruchomości.

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 205.000,00 zł.

§0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **218.000 zł**

Przewidywane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na rok 2024 obejmują opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

§0770 Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **3.000.000 zł**

- wpływy z tytułu sprzedaży gminnych nieruchomości gruntowych w wysokości 2.900.000 zł. Planuje się sprzedaż działek między innymi w obrębie 008, 0018 miasta Białogard.
- wpływy ze sprzedaży ratalnej lokali użytkowych i gruntów z lat ubiegłych na podstawie zawartych umów 100.000 zł.

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **56.000 zł**

Odsetki ustawowe od należności cywilnoprawnych regulowanych po terminie oraz za sprzedaż nieruchomości w systemie ratalnym, w tym 4.000 zł dotyczy odsetek od nieterminowych płatności realizowanych najemców komunalnych lokali użytkowych.

§0970 Wpływy z różnych dochodów **30.000 zł**

Pozostałe dochody związane z gospodarką nieruchomościami.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 6.475.500 zł

§0630 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego **16.000 zł**

Dochody z tytułu zwrotu kosztów sądowych dot. lokali mieszkalnych, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023.

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **16.000 zł**

Dochody z tytułu zwrotu kosztów komorniczych dot. lokali mieszkalnych, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023

§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 **5.800.000 zł**

Dochody z tytułu opłat za najem lokali mieszkalnych będących w zasobie komunalnym, obejmujące czynsz oraz opłaty niezależne (media). Do planu przy ustaleniu dochodów z lokali mieszkalnych przyjęto stawkę za czynsz ustaloną Zarządzeniem Nr 20/2023 Burmistrza Białogardu z dnia 9 lutego 2023 r. w wysokości 6,69 zł za 1 m², za najem lokali socjalnych i tymczasowych w wysokości 2,00 za 1 m².

§0770 Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **555.500 zł**

- wpływy ze sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych z lat ubiegłych na podstawie zawartych umów 55.500 zł
- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych i budynków -500.000 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **88.000 zł**

Dochody uzyskane z tytułu naliczonych odsetek za nieterminową zapłatę za najem lokali mieszkalnych, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023.

Dział 710 Działalność usługowa 836.000 zł

Rozdział 71035 Cmentarze 836.000 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 77.000 zł

Dochody z tytułu opłat za najem nieruchomości gruntowych na prowadzenie handlu na terenie cmentarza Pękanino 16 ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023 oraz na podstawie zawartych umów.

§0830 Wpływy z usług 750.000 zł

Dochody z tytułu opłat za czynności związane z pochówkiem, za przedłużenie prawa do grobu, za ekshumację, za rezerwację pola grzebalnego, za wjazd na teren cmentarza, za pozwolenie na prace budowlane, za wynajem kaplicy ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023. Do planu przyjęto stosowane stawki opłat za korzystanie z cmentarzy zgodnie z Zarządzeniem Nr 76/2022 Burmistrza Białogardu z dnia 9 sierpnia 2022 r.

§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 2024.

Dział 750 Administracja publiczna 382.010 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 331.950 zł

§2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 331.950 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 2024.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 7.060 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek 2.100 zł

Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

§0970 Wpływy z różnych dochodów 4.960 zł

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

Rozdział 75095 Pozostała działalność	43.000 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	11.000 zł
Wpływy z tytułu okazjonalnego wynajmu pomieszczeń w Urzędzie.	
§0830 Wpływy z usług	32.000 zł
Zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych pomieszczeń w Urzędzie.	
Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.503 zł
Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4.503 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	47.980.842,30 zł
Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	127.000 zł
§0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	127.000 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 2023.	
Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11.032.865,21 zł
§0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	10.622.164,21 zł
Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wynoszą 10.622.164,21 zł. Wynikają one z następujących składników:	

L.p.	Podstawa opodatkowania	Stawka obowiązująca na 2024 rok zgodnie z Uchwałą Nr XLIX/399/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 31 sierpnia 2022 r.	Górne granice stawek kwotowych na 2024 rok zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej	Powierzchnia opodatkowana (ewidencja podatkowa, stan na 10/2023)	Wymiar podatku na 2024 rok (2 x 4)
	1	2	3	4	5
1.	Budynki - mieszkalne	1,00	1,15	122 680,34	122 680,34
2.	Budynki - działalność gospodarcza	28,78	33,10	148 254,94	4 266 777,17
3.	Budynki - działalność lecznicza	5,87	6,76	29 376,45	172 439,76
4.	Budynki - pozostałe	9,71	11,17	36 881,92	358 123,44
5.	Budynki - prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu materiałem siewnym	13,47	15,50	4 297,70	57 890,02
6.	Grunty - działalność gospodarcza	1,16	1,34	900 572,28	1 044 663,84
7.	Grunty - pozostałe	0,61	0,71	344 517,22	210 155,50
8.	Grunty - pod wodami	5,79	6,66	0,69	4,00
9.	Budowle	2% wartości	2% wartości	219 471 506,88	4 389 430,14
	Ogółem podatek				10 622 164,21

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2024 rok są określone na wyższym poziomie niż w 2023 roku o 392 tys. zł.

§0320 Wpływy z podatku rolnego **31.240 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 według 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 89,63 zł za 1 dt (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r.).

§0330 Wpływy z podatku leśnego **17.867 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 2023 roku wynosi 327,43 zł za 1 m³ (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r.)

§0340 Wpływy z podatku od środków transportowych 165.594 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 2024 zostały zaplanowane na podstawie danych wynikających z deklaracji złożonych przez podatników na podatek od środków transportowych na 2023 rok oraz stawek podatku od środków transportowych określonych w uchwale Nr XLIX/398/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 31 sierpnia 2022 r.

§0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 93.000 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 2024 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2023.

§0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 103.000 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 7.649.226 zł

§0310 Wpływy z podatku od nieruchomości 5.724.785 zł

Planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 5.724.785 zł. Wynikają one z następujących składników:

L.p.	Podstawa opodatkowania	Stawka obowiązująca na 2024 rok zgodnie z Uchwałą Nr XLIX/399/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 31 sierpnia 2022 r.	Górne granice stawek kwotowych na 2024 rok zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej	Powierzchnia opodatkowana (ewidencja podatkowa, stan na 10/2023)	Wymiar podatku na 2024 rok (2 x 4)
	1	2	3	4	5
1.	Budynki - mieszkalne	1,00	1,15	533 963,05	533 963,05
2.	Budynki - działalność gospodarcza	28,78	33,10	88 614,38	2 550 321,86
3.	Budynki - działalność lecznicza	5,87	6,76	2 243,47	13 169,17
4.	Budynki - pozostałe	9,71	11,17	82 559,20	801 649,83
5.	Budynki - prowadzenie działalności	13,47	15,50	-	-

	gospodarczej w zakresie obrotu materiałem siewnym				
6.	Grunty - działalność gospodarcza	1,16	1,34	344 163,73	399 229,93
7.	Grunty - pozostałe	0,61	0,71	1 974 479,13	1 204 432,27
8.	Grunty - pod wodami	5,79	6,66	0,04	0,21
9.	Budowle	2% wartości	2% wartości	4 672 321,29	93 446,43
	Ogółem podatek				5 596 212,75
	Zwiększenia w trakcie roku, związane z zakończeniem prawa do zwolnienia w podatku				128 572,25
	Ogółem podatek				5 724 785,00

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych na 2024 rok są określone na wyższym poziomie niż w 2023 roku o 55 tys. zł.

§0320 Wpływy z podatku rolnego

70.635 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 według 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 89,63 zł za 1 dt (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r.).

§0330 Wpływy z podatku leśnego

1.233 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 2023 roku wynosi 327,43 zł za 1 m³ (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r.).

§0340 Wpływy z podatku od środków transportowych

222.573 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 2024

zostały zaplanowane na podstawie danych wynikających z deklaracji złożonych przez podatników na podatek od środków transportowych na 2023 rok oraz stawek podatku od środków transportowych określonych w uchwale Nr XLIX/398/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 31 sierpnia 2022 r.

§0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn **150.000 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 2024 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok .

§0370 Wpływy z opłaty od posiadania psów **14.000 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 **150.000 zł**

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Białogardu Nr XLVIII/391/2022 z dnia 6 lipca 2022 r. w sprawie opłaty targowej oraz na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok oszacowano wpływy z tytułu opłaty targowej za prowadzenie sprzedaży na targowiskach i miejscach do tego wyznaczonych na 2024 rok w wysokości 150.000 zł.

§0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych **1.243.000 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 2024 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2023 i jest to kwota o 357.000 zł niższa od planu przyjętego w 2023 rok.

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **20.000 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 **53.000 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 **2.647.685,09 zł**

§0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym **170.000 zł**

Wpływy z opłat, o których mowa w art. 9² ust. 11 i 12 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Wysokość wpływów na 2024 rok przyjęto na poziomie niższym o 150 tys. zł od planu przyjętego w 2023 roku.

§0410 Wpływy z opłaty skarbowej **350.000 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 skarbowa 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 2024 rok przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2023.

§0480 Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu **800.000 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. Kwota planowanych dochodów na 2024 rok przyjęta została na poziomie wyższym o 180 tys. zł od planu przyjętego w 2023 roku.

§0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **1.307.685,09 zł**

Planowane na 2024 rok dochody w kwocie 1.282.685,09 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 XLVIII/390/2022 Rady Miejskiej Białogard z dnia 6 lipca 2022 r.

Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej 25.000 zł.

§0880 Wpływy z opłaty prolongacyjnej **13.000 zł**

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **7.000 zł**

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **25.624.066 zł**

§0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych **23.849.732 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 38,46 %. Wskaźnik w porównaniu do 2023 roku wzrósł o 0,06 %. Zaplanowana kwota udziału Miasta Białogard w PIT jest wyższa w 2024 roku o 5.317.499 zł od kwoty zaplanowanej w roku 2023.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 roku (znak: ST3/4750/19/2023), planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2024 rok wyniesie **23.309.686 zł**, wyliczony jako iloczyn planowanego udziału wszystkich gmin w PIT na 2024 rok w kwocie 54.151.853.022 zł i wskaźnika należnego podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 0,00043045038.

Kwota **540.046 zł** stanowi zwiększenie dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 rok , o których mowa w art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2024 ostatecznych rocznych kwotach planowanych na 2024 rok 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 **1.774.334 zł**

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 roku (znak: ST3/4750/19/2023), planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na 2024 rok wyniesie **1.499.762 zł**, oszacowany na podstawie kalkulacji tj. iloczynu wskaźnika udziału dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 0,00021769106 oraz kwoty planowanego udziału (6,71%) wszystkich gmin w podatku dochodowym od osób prawnych na 2024 rok w wysokości

6.889.404.867 zł. i jest to kwota o 219.453 zł wyższa od planu przyjętego w 2023 roku.

Kwota **274.572** zł stanowi zwiększenie dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 rok , o których mowa w art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

Rozdział 75624 Dywidendy 900.000 zł

§0740 Wpływy z dywidend **900.000 zł**

Wpływ dywidendy od spółki kapitałowej, będącą częścią zysku wypracowanego w ciągu roku obrotowego.

Dział 758 Różne rozliczenia 35.294.051 zł

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 23.362.633 zł

§2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa

Projektowana część subwencji oświatowej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4750/19/2023 z dnia 13 października 2023 r. w wysokości 23.362.633 zł, przeznaczona na finansowanie zadań oświatowych. Jest to kwota wyższa o 2.480.401 zł od kwoty subwencji zaplanowanej w 2023 roku. Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2024 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 11.344.094 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 ST3/4750/19/2023 z dnia 13 października 2023 r. w wysokości 11.344.094 zł, stanowi kwotę podstawową. Jest to kwota wyższa o 2.069.105 zł od kwoty zaplanowanej w 2023 roku. Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2024 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, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe 280.000 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek

Kwota odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokatach terminowych.

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 307.324 zł

§2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa

Projektowana część subwencji równoważącej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4750/19/2023 z dnia 13 października 2023 r. w wysokości 307.324 zł. Minister Finansów poinformuje jednostki samorządu terytorialnego o wynikających z przyjętej ustawy budżetowej na rok 2024 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. 21 a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku 2022 w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

Dział 801 Oświata i wychowanie 1.580.193,24 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 12.540 zł

§092 Wpływy z pozostałych odsetek 10 zł

Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań

§0970 Wpływy z różnych dochodów 12.530 zł

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

Rozdział 80104 Przedszkola 1.533.939,84 zł

§0830 Wpływy z usług 246.103,39 zł

Wpływy za pobyt dzieci z terenu gminy Białogard oraz gminy Tychowo 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 (Dz.U. z 2023 r. poz. 1400), 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 2024 rok wynosi 16.082,07 zł, dotacja celowa z budżetu państwa na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym w 2024 rok wynosi 1.605,40 zł. Przewidywana ilość dzieci z terenu innych gmin uczęszczających do przedszkoli publicznych na terenie miasta wynosi 17.

§0970 Wpływy z różnych dochodów 2.950 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 894.207,80 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 2024 roku wynosi 1.605,40 zł (557 dzieci x 1.605,40 zł).

§2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **390.678,65 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 uczenia na dany rok budżetowy ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych. Podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli obowiązująca na 2024 rok wynosi 16.082,07 zł, dotacja celowa z budżetu państwa na uczenia objętego wychowaniem przedszkolnym w 2023 roku wynosi 1.605,40 zł. Przewidywana ilość dzieci z terenu innych gmin uczęszczających do przedszkoli niepublicznych na terenie miasta wynosi 35.

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 **33.713,40 zł**

§2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa za realizację własnych zadań bieżących gmin. **33.713,40 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 2024 roku wynosi 1.605,40 zł (21 wychowanków x 1.605,40).

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 **4.602.848 zł**

Zaplanowane dochody wynoszą 4.602.848 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 **153.906 zł**

a) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 117.000 zł;

b) ośrodki pomocy społecznej 36.906 zł.

§2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin **4.294.682 zł**

- a) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 184.067 zł;
- b) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 1.716.257 zł;
- c) zasiłki stałe 1.234.152 zł;
- d) częściowe pokrycie bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej 560.206 zł;
- e) pomoc w zakresie dożywiania 600.000 zł.

§2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami **760 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 2024 rok.

§0830 Wpływy z usług **140.000 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 **13.500 zł**

Zwrot świadczeń nienależnie pobranych przez beneficjentów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **3.191.981 zł**

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych **3.191.981 zł**

§0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów **10.094 zł**

Sprzedaż wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej.

§0970 Wpływy z różnych dochodów **4.820 zł**

Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa (PIT, ZUS) oraz zwrot kosztów wynagrodzeń przez PUP (prace interwencyjne).

§2170/2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu oraz państwowych funduszy celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **1.217.067 zł**

Dotacja celowa z Powiatu na zadania bieżące Warsztatu Terapii Zajęciowej:

- a) dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej ze środków PFRON – 1.095.360 zł,
- b) dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej ze środków Powiatu Białogardzki – 121.707 zł.

§6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych **1.960.000 zł**

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na poprawę dostępności siedziby Warsztatu Terapii Zajęciowej „SZANSA” w Białogardzie poprzez budowę windy . Łączna wartość zadania wyniesie 2.000.000 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 1.960.000 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2024 roku wynoszą 2.000.000 zł, w tym zaplanowane dofinansowanie wyniesie 1.960.000 zł.

Dział 855 Rodzina 15.037.222 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze 2.500 zł

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **500 zł**

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

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

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 12.883.000 zł

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

§0940 Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych **55.000 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 **12.700.000 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 **120.000 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 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 299.000 zł

§2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej **299.000 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 1.852.722 zł

§0830 Wpływy z usług 1.849.406 zł

Odpłatność za pobyt dzieci w żłobku ustalona została na podstawie Uchwały Nr XLVIII/389/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 6 lipca 2022 r. w sprawie wysokości opłat z tytułu korzystania ze żłobków utworzonych przez Miasto Białogard oraz warunków częściowego zwolnienia od ponoszenia opłat:

a) łączny planowany dochód wraz z dyżurem wakacyjnym i opłatą za wyżywienie w Żłobku Miejskim „Niezapominajka” wyniesie 700.270 zł, w tym opłata za wyżywienie wyniesie 227.168 zł;

b) łączny planowany dochód wraz z dyżurem wakacyjnym i opłatą za wyżywienie w Żłobku Miejskim „Gryfus” wyniesie 1.149.136 zł, w tym opłata za wyżywienie wyniesie 397.440 zł;

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek 2.740 zł

§0970 Wpływy z różnych dochodów 576 zł

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

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 9.277.500 zł

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 8.893.600 zł

§0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 8.893.600 zł

Kwota dochodów została oszacowana na podstawie danych zawartych w deklaracjach mieszkańców oraz zgodnie z uchwałą Nr XXXI/252/2021 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na obszarze miasta Białogard, ustalenia stawek takiej opłaty oraz zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, zmienioną uchwałą Nr LII/422/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 30 listopada 2022 r.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt 294.400 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 25.000 zł

§0690 Wpływy z różnych opłat 18.000 zł

Opłaty za usunięcie drzew.

§0920 Wpływy z pozostałych odsetek **7.000 zł**

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **24.500 zł**

§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień **15.000 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 **9.500 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 **40.000 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 **28.000 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 2023 oraz na podstawie zawartych umów.

§0830 Wpływy z usług **12.000 zł**

Dochody z tytułu opłat:

- 1) za korzystanie z szaletu miejskiego przy ul. Grunwaldzkiej oraz na targowisku miejskim przy ul. Kardynała Wyszyńskiego ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023. 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.
- 2) za rezerwację miejsca sprzedaży na targowisku przy ul. Wyszyńskiego. Do planu przyjęto stawkę opłaty 20,00 zł brutto za rezerwację jednego miejsca za jeden miesiąc, zgodnie z Zarządzeniem Nr 63/2021 Burmistrza Białogardu z dnia 19 lipca 2021 r. w sprawie wysokości opłat za rezerwację miejsca sprzedaży na targowisku miejskim, ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2023.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **89.374,15 zł**

Rozdział 92116 Biblioteki **89.374,15 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 2024 rok zaplanowano w łącznej wysokości **145.651.060,12 zł** (załącznik nr 3).

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada:

- 83,7 % na wydatki bieżące, tj. kwota – **121.941.276,27 zł**,
- 16,3 % na wydatki majątkowe, tj. kwota – **23.709.783,85 zł**.

Struktura wydatków budżetowych Miasta Białogard kształtuje się następująco:

- planowane wynagrodzenia i pochodne – 40,6 % – 59.162.993,33 zł,
- planowane dotacje na zadania bieżące – 6,0 % – 8.807.432,93 zł,
- planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12,0 % – 17.408.006,01 zł,
- planowane wydatki na obsługę długu – 1,8 % – 2.633.015 zł,
- planowane wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 0,2 % – 232.468 zł,
- planowane wydatki statutowe – 23,1 % – 33.697.361 zł,
- planowane wydatki majątkowe – 16,3 % – 23.709.783,85 zł, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne – 15.059.783,85 zł, oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 8.650.000 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 13.493.359 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 896.159,80 zł,
- 4) dotacje podmiotowe dla miejskich instytucji kultury w wysokości (załącznik nr 9) w wysokości 2.928.000 zł,
- 5) dotacje podmiotowe na zadania realizowane przez jednostki spoza sektora finansów publicznych (załącznik nr 10) w wysokości 4.632.357,93 zł,
- 6) dotacje celowe na zadania realizowane przez jednostki sektora finansów publicznych (załącznik nr 11) w wysokości 8.000 zł,
- 7) dotacje celowe na zadania realizowane przez jednostki spoza sektora finansów publicznych (załącznik nr 12) w wysokości 1.214.203 zł.

Wydatki budżetowe z podziałem na jednostki organizacyjne (dysponentów):

1) Żłobek Miejski Niezapominajka	1.460.410 zł
2) Żłobek Miejski Gryfuś	2.056.056 zł
3) Przedszkole Miejskie Nr 1 „Bajka”	3.574.831 zł
4) Przedszkole Miejskie Nr 2 „Słoneczne”	2.316.333 zł
5) Przedszkole Miejskie Nr 3 „Niezapominajka”	4.647.769 zł
6) Szkoła Podstawowa Nr 1	7.355.056 zł
7) Szkoła Podstawowa Nr 3	6.505.301 zł
8) Szkoła Podstawowa Nr 4	5.551.707 zł
9) Szkoła Podstawowa Nr 5	4.143.615 zł
10) Centrum Usług Wspólnych	1.690.748 zł
11) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	26.990.908,03 zł

12)	Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	14.310.523,32 zł
13)	Warsztat Terapii Zajęciowej „Szansa”	1.315.748 zł
14)	Biblioteka Publiczna	1.278.000 zł
15)	Centrum Kultury i Spotkań Europejskich	1.650.000 zł
16)	Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	6.000.000 zł
17)	Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.	2.650.000 zł
18)	Urząd Miasta	52.154.054,77 zł
	z tego:	
	- Wydział Organizacyjny	12.499.571 zł
	- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych	14.999.355,44 zł
	- Wydział Edukacji	5.602.511,25 zł
	- Wydział Ochrony Środowiska	8.961.315 zł
	- Wydział Gospodarki Komunalnej	2.993.422,33 zł
	- Wydział Budżetu i Finansów	3.562.172,27 zł
	- Wydział Gospodarki Nieruchomościami	396.693 zł
	- Biuro Rady Miejskiej	827.650 zł
	- Biuro Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych	628.500 zł
	- Wydział Przedsiębiorczości i Funduszy Zewnętrznych	257.768 zł
	- Wydział Komunikacji Społecznej i Promocji	1.425.096,48 zł

Wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 2.038 zł

Rozdział 01030 Izby rolnicze 2.038 zł

§2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego

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

Dział 020 Leśnictwo 6.500 zł

Rozdział 02001 Gospodarka Leśna 6.500 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w wysokości **6.500 zł** na bieżące utrzymanie lasów komunalnych i pozyskiwanie drewna, związane z zakupem materiałów i wyposażenia niezbędnych do realizacji zadania, z zakupem niezbędnych usług remontowych elementów małej infrastruktury oraz sprzętu.

Dział 600 Transport i łączność 16.495.580,44 zł

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy 2.650.000 zł

§6030 Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych

2.650.000 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.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie 274.805 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z udzieleniem pomocy finansowej w postaci dotacji celowej Województwu Zachodniopomorskiemu na realizację projektu „Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego – Trasa Stary Kolejowy Szlak etap V”.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 13.473.975,44 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **100.000 zł** na bieżące utrzymanie i remonty dróg miejskich, 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:

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe 10.000 zł

Wynagrodzenia bezosobowe, umowy związane z bieżącego utrzymania dróg.

4210 Zakup materiałów i wyposażenia 10.000 zł

Zakup materiałów związany z bieżącym utrzymaniem dróg.

§4270 Zakup usług remontowych 832.496,59 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 w kwocie **493.625 zł**

Ponadto zostanie wykonany remont ulicy Zygmunta Augusta w Białogardzie. Zadanie realizowane w części w roku 2023 w kwocie 414.176,49 zł, wydatek w całości sfinansowany będzie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, natomiast w 2024 roku wydatek zaplanowano w wysokości **338.871,59 zł**, który zostanie sfinansowany ze środków własnych.

§4300 Zakup usług pozostałych 177.000 zł

Wydatki związane z przygotowaniem parkingów na cmentarzach komunalnych w wysokości 5.000 zł oraz wydatki związane z zimowym utrzymaniem dróg w wysokości 150.000 zł, pozostałe usługi 22.000 zł.

§6050/6370 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 12.344.478,85 zł

- 1) „Budowa ulic: Komedy (od skrzyżowania z ul. Zwycięstwa do skrzyżowania z ul. Karłowicza), Karłowicza, Muzycznej, Bacewicz i Niemena w Białogardzie”. Łączna wartość zadania wyniesie 6.497.819,13 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wyniesie 3.866.728,28 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2024 roku wyniosą **2.627.818,85 zł**, w tym zaplanowane dofinansowanie wyniesie 1.577.818,85 zł natomiast w 2025 roku

łącznie wydatki wyniosą 2.571.090,85 zł, w tym dofinansowanie wyniesie 1.000.000,00 zł. Zaplanowane wydatki w roku 2023 wynoszą 1.298.909,43 zł, z tego dofinansowanie w kwocie 1.288.909,43 zł.;

- 2) „Przebudowa ul. Moniuszki oraz Piastów”, zadanie realizowane w latach 2022-2024. Łączna wartość zadania wyniesie 8.180.503,44 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 4.980.000,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wynoszą 5.503.901,74 zł, w tym zaplanowane dofinansowanie wyniesie 2.400.000,00 zł natomiast w 2024 roku łączne wydatki wyniosą **2.630.000,00 zł**, w tym dofinansowanie wyniesie 2.580.000,00 zł.
- 3) Przebudowa ul. Miłej w Białogardzie, zadanie realizowane w latach 2023-2024. Łączna wartość zadania wyniesie 871.240,00 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 812.420,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wynoszą 21.580,00 zł, natomiast w 2024 roku łączne wydatki wyniosą **849.660,00 zł**, w tym dofinansowanie wyniesie 812.420,00 zł.
- 4) „Budowa skrzyżowania typu rondo u zbiegu ulic: Piłsudskiego, Batalionów Chłopskich, Połczyńskiej wraz z przebudową ulic Piłsudskiego, Hoffmanowej i Zapolskiej”, zadanie realizowane w latach 2023-2025. Łączna wartość zadania wyniesie 12.177.000,00 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 8.740.000,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wyniosą 200.000,00 zł, w 2024 roku łączne wydatki wyniosą **6.237.000,00 zł**, w tym dofinansowanie wyniesie 4.000.000,00 zł, natomiast w 2025 roku łączne wydatki zaplanowane zostały w kwocie 5.740.000,00 zł, w tym dofinansowanie wyniesie 4.740.000,00 zł.

Rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 25.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **8.610 zł** na bieżące utrzymanie i remonty przystanków autobusowych oraz wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości **16.390 zł**.

Rozdział 60021 Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych 71.800 zł

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z najmem i utrzymaniem budynku poczekalni dworca w 2024 roku wysokości **71.800 zł.**, z tego wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości 11.800 zł, oraz przez Urząd Miasta w wysokości 60.000 zł.

Dział 630 Turystyka 28.976,48 zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 28.976,48 zł

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem przystani kajakowej przy ul. Szpitalnej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 6.314.606 zł**Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 480.962 zł**

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **322.800 zł** na bieżące zarządzanie komunalnymi lokalami użytkowymi, w tym zakup materiałów do bieżącej eksploatacji w wysokości 5.000 zł, zakup usług remontowych -102.000 zł, zakup energii – 80.000 zł, zakup usług pozostałych – 32.600 zł, różne opłaty i składki – 76.200 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 – 10.000 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz w wysokości 10.000 zł, koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego – 7.000 zł (opłaty związane z egzekucją należności za najem lokali użytkowych).

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości 158.162 zł, z tego:

§4300 Zakup usług pozostałych 136.162 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 4.000 zł

Wydatki na opłaty notarialne, opłaty sądowe realizowane przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami.

§6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych 18.000 zł

Wydatki inwestycyjne na związane z prostowaniem udziałów na nieruchomościach wspólnych.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**5.746.500 zł**

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **5.733.500 zł** na bieżące zarządzanie komunalnymi lokalami mieszkalnymi, wydatki bezpośrednio związane z funkcjonowaniem komunalnych lokali mieszkaniowych, z tego wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 15.500 zł (wydatki na zakup materiałów niezbędnych do wykonywania drobnych napraw i remontów we własnym zakresie), zakup energii – 253.000 zł (energia na klatkach schodowych, dostawę wody i ścieków, oraz c.o.), zakup usług remontowych 470.000 zł (wydatki na obsługę pogotowia elektrycznego i hydraulicznego, na drobne remonty w budynkach komunalnych), zakup usług pozostałych 158.000 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), 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 – 684.000 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 – 3.808.000 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 – 240.000 zł (opłaty związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych w budynkach 100% gminnych), koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego – 80.000 zł (opłaty związane z egzekucją należności za najem lokali komunalnych).

W rozdziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości 13.000 zł, z tego:

§4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii **13.000 zł**
Sporządzenie świadectw charakterystyki energetycznej.

Rozdział 70095 Pozostała działalność **87.144 zł**

§4300 Zakup usług pozostałych **50.000 zł**

Zabezpieczenia i rozbiórki zasobów komunalnych.

§4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa **14.000 zł**

Opłaty roczne za wieczystego użytkowanie gruntów.

§4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego **11.644 zł**

Opłaty roczne za wieczystego użytkowanie gruntów.

§4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych **2.000 zł**

Wydatki związane z wypłatą odszkodowań osobom fizycznym za drogi publiczne przejęte w wyniku podziału nieruchomości.

§4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **7.500 zł**

Wydatki związane z obowiązkiem odszkodowawczym w przypadku niedostarczenia lokali socjalnych, pomieszczeń tymczasowych.

§4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego **2.000 zł.**

Dział 710 Działalność usługowa **1.172.376,56 zł**

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego **41.200 zł**

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **400 zł**

Zwrot kosztów dojazdu członków Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe **10.800 zł**

Wydatki na prace Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej (6 osób x 2 posiedzenia x 900 zł za jedno posiedzenie).

§4300 Zakup usług pozostałych 30.000 zł

Wycena nieruchomości w celu ustalenia opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z uchwaleniem zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Białogard.

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii 90.000 zł

§4300 Zakup usług pozostałych 90.000 zł

Opracowania geodezyjne.

Rozdział 71035 Cmentarze 1.041.176,56 zł

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **990.649,56 zł** na bieżące zarządzanie cmentarzami komunalnymi, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane i inne świadczenia pracownicze wynoszą 577.049,56 zł, pozostałe wydatki w wysokości 413.600 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 – 78.000 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 – 48.600 zł (dostawa energii elektrycznej oraz dostawa wody na wszystkie cmentarze komunalne), zakup usług remontowych 32.000 zł (bieżąca konserwacja środków transportu, urządzeń i budynku przedpogrzebowego), zakup usług pozostałych 246.400 zł (ochrona obiektów, porządkowanie terenów cmentarzy, zabiegi pielęgnacyjne, wynajem toi-toi, odbiór odpadów komunalnych gromadzonych na cmentarzach komunalnych), różne opłaty i składki – 1.900 zł (ubezpieczenia pojazdów), opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych i podróże służbowe – 5.600 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 100 zł, koszty postępowania sądowego -1.000 zł.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości 50.527 zł, z tego:

§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 41.347 zł

Podatek od nieruchomości.

§4500 Podatek leśny 180 zł

Podatek leśny.

Dział 750 Administracja publiczna 20.940.456,90 zł**Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 331.950 zł****§4010 Wynagrodzenia osobowe 331.950 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 827.650 zł**§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 818.650 zł**

- diety radnych – 808.650 zł,
- delegacje krajowe i zagraniczne – 10.000 zł.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 6.000 zł

Zakupy materiałów na potrzeby bieżącego funkcjonowania Rady Miasta.

§4300 Zakup usług pozostałych 3.000 zł

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

Rozdział 75023 Urzędy gmin 17.600.997,83 zł

W tym rozdziale planuje się wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miasta oraz jednostki budżetowej Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. W związku z brakiem rozdziału podmiotowego dla jednostki Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej stosuje się dla tej jednostki rozdział taki sam jak dla Urzędu. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, jednostki budżetowe są zobowiązane do ujmowania wszystkich dochodów i wydatków na realizację zadań bezpośrednio związanych ze świadczeniem usług publicznych w odpowiednich rozdziałach, natomiast wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w odpowiednim rozdziale podmiotowym. Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą wszystkich wydatków, które są ponoszone w związku z zatrudnieniem pracowników, zapewnieniem im stanowisk pracy i wyposażenia w podstawowe narzędzia i materiały.

Plan wydatków w rozdziale 75023 przedstawia się następująco:

§	Wyszczególnienie	Urząd Miasta	ZGKiM	Suma
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 000,00	43 262,48	56 262,48
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 687 659,00	3 881 133,19	11 568 792,19
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	604 048,00	251 481,41	855 529,41
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 531 748,00	702 135,66	2 233 883,66
4120	Składki na Fundusz Pracy	183 394,00	100 422,21	283 816,21
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	-	5 000,00	5 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270 500,00	68 200,00	338 700,00

4220	Zakup środków żywności	0,00	600,00	600,00
4260	Zakup energii	530 000,00	0,00	530 000,00
4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	17 500,00	32 500,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 635,00	8 635,00
4300	Zakup usług pozostałych	735 990,00	172 100,00	908 090,00
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	80 300,00	9 400,00	89 700,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze	0,00	97 900,00	97 900,00
4410	Podróże służbowe krajowe	40 000,00	16 500,00	56 500,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	10 000,00	0,00	10 000,00
4430	Różne opłaty i składki	65 000,00	1 550,00	66 550,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	222 555,00	116 136,70	338 691,70
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	-	60,00	60,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 000,00	11 000,00	38 000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 304,00	61 482,98	81 786,98
Razem		12 041 498,00	5 559 499,63	17 600 997,63

§3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 56.262,48 zł

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

§4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 11.568.792,19 zł

- wynagrodzenia wynikające z zawartych umów – 11.483. 095,58 zł,
- nagrody jubileuszowe – 85.696,61 zł.

§4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne 855.529,41 zł

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

§4110 / §4120/§414 Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 2.522.699,87 zł

Ubezpieczenia społeczne od podstawy wynagrodzeń osobowych finansowane przez pracodawcę.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 338.700 zł

1) Wydatki Urzędu Miasta:

Zakup materiałów biurowych - 44.000 zł, zakup środków czystości – 25.000 zł, zakup paliwa do samochodów –45.000 zł, tonery – 45.000 zł, akcesoria komputerowe, zestawy komputerowe, licencja komputerowe – 65.000 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 – 1.000 zł, inne -5.500 zł.

2) Wydatki ZGKiM:

Zakup materiałów biurowych – 11.200 zł, zakup środków czystości – 6.000 zł, paliwo – 8.600 zł, wyposażenie – 15.700 zł, książki, prenumeraty -1.000 zł, rękawice ochronne, kombinezony-10.700 zł, materiały remontowe -15.000 zł

§4220 Zakup środków żywności 600 zł

Zakup produktów spożywczych na potrzeby ZGKiM

§4260 Zakup energii 530.000 zł

Zakup energii elektrycznej, gazu i dostawy wody w Urzędzie.

§4270 Zakup usług remontowych 32.500 zł

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

§4280 Zakup usług zdrowotnych 8.635 zł

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

§4300 Zakup usług pozostałych 908.090 zł

1) Wydatki Urzędu Miasta związane z: zakupem usług pocztowych – 70.000 zł, monitoringu – 15.000 zł, aktualizacji programów, nadzór informatyczny nad programami – 320.000 zł, obsługa kotłowni oraz dozór wężła gazu – 9.600 zł, usługi prawne – 96.000 zł, kominiarskie – 2.250 zł, usługi bankowe – 38.400 zł, najem kserokopiarek – 83.100 zł, niszczenie dokumentów – 1.500 zł, odbiór odpadów komunalnych – 28.140 zł, wykonanie mebli, układanie wykładzin – 40.000 zł, inne – 25.000 zł, udział w konferencjach, kongresach – 7.000 zł.

2) Wydatki ZGKiM związane z: zakupem usług pocztowych – 9.000 zł, aktualizacji programów – 14.000 zł, usługi sprzątnięcia – 10.000 zł, usługi prawne – 50.000 zł, usługi informatyczne – 65.000 zł, usługi BHP – 7.200 zł, usługi Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 8.400 zł, usługi dostępu do serwisów prawnoksięgowych – 8.500 zł.

§4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 89.700 zł

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

§4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 97.900 zł

Najem pomieszczeń biurowych na potrzeby ZGKiM.

§4410 / §4420 Podróże służbowe krajowe i zagraniczne 66.500 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 66.550 zł

Wydatki związane z ubezpieczeniem samochodów oraz majątku.

§4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 338.691,70 zł

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

§4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 60 zł

§4700 Szkolenia pracowników 38.000 zł

§4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 81.786,98 zł

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 115.089 zł

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe 8.000 zł

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

§4190 Nagrody konkursowe 8.000 zł

Wydatki związane z organizacją konkursów.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 9.000 zł

Zakup materiałów promocyjnych. Organizacja działań promocyjnych.

§4300 Zakup usług pozostałych 90.089 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 1.634.410 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki budżetowej – Centrum Usług Wspólnych.

§	Wyszczególnienie	Plan 2024
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 140 107
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 382
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203 605
4120	Składki na Fundusz Pracy	26 459
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 200
4280	Zakup usług zdrowotnych	400
4300	Zakup usług pozostałych	121 679
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 920
4410	Podróże służbowe krajowe	500
4430	Różne opłaty i składki	592
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 801
4480	Podatek od nieruchomości	2 565
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000
	Razem	1 634 410

Rozdział 75095 Pozostała działalność 430.360,27 zł

§2900 Wpłaty gmin na rzecz innych JST oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących 227.372 zł

- 1) Zgodnie z porozumieniem z dnia 28 marca 2014 r. w sprawie zawiązania Związku ZIT w celu współpracy jednostek samorządu terytorialnego służącej realizacji działań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – 9.000 zł,
- 2) Opracowanie Strategii rozwoju ponadlokalnego – 8.168 zł, zgodnie z porozumieniem zawartym 17 czerwca 2021 r. w sprawie zasad współpracy i partycypacji w kosztach przy opracowaniu i realizacji Strategii rozwoju

ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030.

3) Składki Miasta w związku z przynależnością do związków i stowarzyszeń:

- a) Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – 185.104 zł;
- b) Związek Miast Polskich – 9.000 zł;
- c) Stowarzyszenie Euroregion Pomerania – 15.000 zł;
- d) Związek Hanzy – 1.100 zł.

§4110/4120 Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy **9.027 zł**

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe **47.000 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 oraz wynagrodzenie osób uprawnionych za dostarczenie wymiaru podatku od nieruchomości, podatku rolnego na 2024 rok.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia **13.000 zł**

Zakupy na potrzeby reprezentacji Miasta np. kwiaty, wieńce, kondolencje.

§4220 Zakup środków żywności **32.000 zł**

Zakup artykułów spożywczych na potrzeby Urzędu (spotkania służbowe i okolicznościowe)

§4300 Zakup usług pozostałych **23.500 zł**

Zakup usług pozostałych tj. informator SMS oraz usługi związane z obsługą delegacji z miast partnerskich.

§4430 Różne opłaty i składki **43.000 zł**

Opłaty sądowe i komornicze w związku z egzekucją należności, ubezpieczenia.

§4480 Podatek od nieruchomości **5.347,27 zł**

Podatek od nieruchomości Miasta Białogard.

§4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

10.114 zł

Podatek leśny Miasta Białogard.

§4530 Podatek od towarów i usług **20.000 zł**

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **4.503 zł**

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa **4.503 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 400.500 zł

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe 310.500 zł

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 22.000 zł

Zakup materiałów na potrzeby zarządzania kryzysowego.

§4260 Zakup energii 3.500 zł

Zakup energii elektrycznej do kamer monitoringu miejskiego.

§4300 Zakup usług pozostałych 65.000 zł

Transmisja danych monitoringu przez światłowody, konserwacja monitoringu.

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 220.000 zł

Wydatki inwestycyjne związane budową i modernizacją systemu monitoringu wizyjnego -100.000 zł, budową i modernizacją systemu ostrzegania i alarmowania ludności – 60.000 zł, budową systemu cyfrowej komunikacji radiowej na potrzeby zarządzania kryzysowego Miasta – 60.000 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 2.865.483 zł

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 2.633.015 zł

§8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek 2.633.015 zł

W roku 2024 zaplanowane są do spłaty następujących kredytów:

L.p.	wyszczególnienie	stan	planowane	planowane	planowana	data całkowitej spłaty/wykupu obligacji
		zobowiązań na 31.12.2023 r.	spłaty w 2024 roku	odsetki w roku 2024	kwota długu na dzień 31.12.2024 r.	
		w złotych				
1	2	3	4	5	3-4	7
1	Obligacje 2013	2 010 000	2 010 000	132 494	0,00	2024
2	Obligacje 2017	2 000 000	1 000 000	145 370	1 000 000	2025
3	Kredyt 2018	7 000 000	600 000	449 222	6 400 000	2027
4	Kredyt 2019	7 180 250	100 000	481 162	7 080 250	2028
5	Kredyt 2020	4 484 362	150 000	315 066	4 334 362	2029
6	Kredyt 2020 na ubytek dochodów	974 000	200 000	68 354	774 000	2027
7	Kredyt 2021	4 200 000	50 000	278 642	4 150 000	2031
8	Kredyt 2022	4 500 000	100 000	298 432	4 400 000	2031
9	Kredyt 2023	6 100 000	200 000	388 170	5 900 000	2033
	razem	38 448 612	4 410 000	2 556 912	34 038 612	
7	Kredyt 2024			61 103	8 000 000	2034
6	Kredyt w rachunku bieżącym			15 000		
	razem			2 633 015	42 038 612	x

Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego 232.468 zł

§8030 Wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji **232.468 zł**

W roku 2024 zaplanowano wartość potencjalnych spłat zobowiązań kredytowych Białogardzkiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. poręczonych przez Miasto.

Dział 758 Różne rozliczenia **773.206 zł**

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe **773.206 zł**

§4810 Rezerwy **773.206 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) w wysokości 147.000 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 w wysokości 344.000 zł.

Rezerwa celowa na dofinansowanie wydatków bieżących w Dziale 801 Oświata i wychowanie w wysokości 168.055 zł.

Rezerwa celowa dofinansowanie wydatków bieżących w Dziale 852 Pomoc społeczna w wysokości 34.720 zł.

Rezerwa celowa dofinansowanie wydatków bieżących w Dziale 750 Administracja publiczna w wysokości 79.431 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie **39.623.345,25 zł**

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe **18.577.968 zł**

	Wyszczególnienie	Rok szkolny 2023/2024	SP1	SP3	SP4	SP5
1.	liczba oddziałów	75	24	20	17	14
	liczba oddziałów integracyjnych	3		3		
2.	liczba uczniów	1599	495	419	391	294
	liczba dzieci w oddziałach integracyjnych	55		55		
3.	średnia liczba uczniów przypadająca na oddział	22	21	21	23	21
	średnia liczba dzieci przypadająca na oddział integracyjny	18		18		
4.	łącznie zatrudnienie (etaty), w tym:	195,39	50,73	57,33	46,83	40,50
	pracownicy pedagogiczni	161,39	41,73	50,33	38,83	30,50
	pracownicy administracji i obsługi	34	9	7	8	10

Łączne wydatki bieżące publicznych szkół podstawowych wynoszą **17.923.968 zł.**

§	Wyszczególnienie	SP1	SP 3	SP 4	SP 5	Plan 2024
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000	3 000	8 000	2 700	16 700
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	544 068	445 909	500 357	589 473	2 079 807
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 583	30 011	34 373	42 607	147 574
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	689 500	613 722	655 341	445 657	2 404 220
4120	Składki na Fundusz Pracy	93 784	71 446	81 391	46 528	293 149
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200	4 200	4 200	22 200	40 800

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 733	14 737	19 700	10 610	61 780
4260	Zakup energii	124 387	119 997	105 191	210 599	560 174
4270	Zakup usług remontowych	9 422	5 260	5 700	5 994	26 376
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 350	4 750	3 500	3 550	16 150
4300	Zakup usług pozostałych	44 769	46 499	45 017	43 527	179 812
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 996	3 110	3 111	3 468	13 685
4410	Podróże służbowe krajowe	500	500	0	1 400	2 400
4430	Różne opłaty i składki	2 414	9 239	12 895	7 594	32 142
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	147 542	156 898	161 106	104 034	569 580
4480	Podatek od nieruchomości	0	0	200	1 500	1 700
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	6 500	6 400	6 556	3 200	22 656
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000	600	900	600	3 100
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	4 419	5 620	1 889	11 928
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 102 535	2 816 191	2 966 875	1 708 310	10 593 911
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	222 857	220 471	249 630	153 365	849 323
Razem		5 068 140	4 577 359	4 869 664	3 408 805	17 923 968

§2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty **654.000 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 2024 roku wynosi 55, natomiast wysokość dotacji na jednego ucznia niepublicznej szkoły podstawowej została przyjęta w kwocie 920,00 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 2024 roku wynosi 6, natomiast wysokość dotacji na jednego ucznia niepublicznej szkoły podstawowej dla dorosłych przyjęto w kwocie 166,66 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 257.935 zł

Wydatki bieżące w oddziale przedszkolnym wynoszą **257.935 zł**

§	Wyszczególnienie	Oddział przedszkolny w Szkole Podstawowej Nr 1
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 933
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 158
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 935
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 122
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 830
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	136 462
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	8 495
Razem		257 935

Rozdział 80104 Przedszkola**11.178.375,45 zł**

	Wyszczególnienie	Rok szkolny 2023/2024	PM1	PM2	PM3
1.	liczba oddziałów	25	10	5	10
	liczba oddziałów integracyjnych	1			1
2.	liczba dzieci	623	250	127	246
	liczba dzieci w oddziałach integracyjnych	5			5
3.	średnia liczba dzieci przypadająca na oddział	25	25	25	25
	średnia liczba dzieci przypadająca na oddział integracyjny	5			5
4.	łącznie zatrudnienie (etaty), w tym:	106,58	35,07	23,07	48,44
	pracownicy pedagogiczni	55,58	17,07	12,07	26,44
	pracownicy administracji i obsługi	51	18	11	22

Łączne wydatki bieżące w przedszkolach publicznych wynoszą **8.916.296 zł**

§	Wyszczególnienie	PM 1	PM 2	PM 3	Plan 2024
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 900	3 600	7 611	14 111
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 077 169	696 099	933 495	2 706 763
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 237	48 028	70 946	192 211
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	468 919	262 018	446 100	1 177 037
4120	Składki na Fundusz Pracy	50 144	32 699	55 744	138 587
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600	3 600	3 000	10 200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 100	13 965	11 830	31 895
4260	Zakup energii	96 600	50 900	133 920	281 420
4270	Zakup usług remontowych	9 742	9 383	11 030	30 155
4280	Zakup usług zdrowotnych	6 120	1 600	4 060	11 780
4300	Zakup usług pozostałych	32 178	29 161	40 956	102 295
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	3 960	3 110	3 800	10 870
4430	Różne opłaty i składki	2 830	1 830	4 094	8 754
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130 485	65 374	121 983	317 842
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 200	4 812	4 637	20 649
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	1 500	500	2 000
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	0	1 002	1 002
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 457 347	740 748	1 376 749	3 574 844
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	107 015	60 547	116 319	283 881
	Razem	3 539 546	2 028 974	3 347 974	8 916 296

§2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty**2.108.479,45 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 194, średni koszt utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym przyjęty w projekcie budżetu na 2024 rok wynosi 16.082,07 zł, a 75 % tej kwoty wynosi 12.061,55 zł.

§4330 Zakup usług jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego **153.600 zł**

Zwrot kosztów innym gminom za pobyt dzieci z terenu miasta Białogard uczęszczających do publicznych przedszkoli na terenie innych gmin (9 wychowanków w gminie Karlino)

Rozdział 80107 Świetlice szkolne 645.660 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic w szkołach podstawowych:

§	Wyszczególnienie	SP1	SP 3	SP 4	SP 5	Plan 2024
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 584	12 878	26 840	25 040	90 342
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 041	383	3 047	2 834	8 305
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 627	2 880	3 736	7 005	21 248
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			216		216
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	135 992	65 812	144 382	134 818	481 004
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	12 840	9 102	11 756	10 847	44 545
	Razem	184 084	91 055	189 977	180 544	645 660

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół 535.214,72 zł

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 67.027,52 zł

Pokrycie 3 opiekunom kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół i ośrodków opiekuńczo-wychowawczych.

Stawka za 1 km przebiegu pojazdu stosowana przy zwrocie kosztów przewozu dzieci, młodzieży i uczniów oraz rodziców w związku ze spełnieniem przez Miasto obowiązków, o których mowa w art. 39a ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe, wynosi dla samochodu osobowego o pojemności skokowej silnika do 900 cm³ - 0,89 zł, oraz powyżej 900 cm³ – 1,15 zł.

§4300 Zakup usług pozostałych 468.187,20 zł

Dowóz dzieci niepełnosprawnego do Niepublicznego Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Karliniu, Kowalkach, do Ośrodka Socjoterapii w Waniorowie, do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Policach oraz do Zespołu Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie, placówka w Czaplunku, w Bobrowie oraz w Drawsku Pomorskim.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 150.232 zł

Wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli w roku 2024 wyniosą łącznie 150.232 zł.

§	Wyszczególnienie	PM 1	PM 2	PM 3	SP1	SP 3	SP 4	SP 5	Plan 2024
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 000	2 000		2 000	5 000
4300	Zakup usług pozostałych	3 679	5 000	10 000	15 000	4 500	8 000	4 000	50 179
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000	2 479	6 464	19 887	27 151	19 257	11 815	95 053
	Razem	11 679	7 479	16 464	35 887	33 651	27 257	17 815	150 232

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 **3.153.686,48 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach publicznych w 2024 roku zaplanowano w wysokości **1.534.808 zł.**

§	Wyszczególnienie	PM1	PM2	PM 3	SP1	Plan 2024
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			305 438		305 438
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			20 719		20 719
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	687	34 535	175 377	1 679	212 278
4120	Składki na Fundusz Pracy	98	4 948	16 230	239	21 515
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	973	8 717	29 263		38 953
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 501	194 092	681 301	5 578	883 472
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	1 517	7 869	38 856	4 191	52 433
Razem		5 776	250 161	1 267 184	11 687	1 534 808

§2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty **1.618.878,48 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach niepublicznych w 2024 roku zaplanowano w wysokości 1 618.878,48 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 z wagą P74 wynosi 16, z wagą P78 wynosi 2. Natomiast liczba niepełnosprawnych uczniów w terapeutycznym punkcie przedszkolnym wynosi 6.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci młodzieży w szkołach podstawowych **4.343.274 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w publicznych szkołach podstawowych w 2024 roku zostały zaplanowane w wysokości **4.092.274 zł.**

§	Wyszczególnienie	SP1	SP 3	SP4	SP5	Plan 2024
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 882				27 882
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 255				1 255
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 317	243 346	52 679	70 078	571 420
4120	Składki na Fundusz Pracy	22 649	29 926	7 508	6 720	66 803
4270	Zakup usług remontowych		5 789			5 789
4430	Różne opłaty i składki		950			950
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 827	51 719	9 807	14 088	121 441
4710	Wpłaty za PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 323	404		1 727
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 105 273	1 324 349	295 884	383 777	3 109 283
4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	59 986	91 276	10 569	23 893	185 724
Razem		1 468 189	1 748 678	376 851	498 556	4 092 274

§2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty **251.000 zł**

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w niepublicznych szkołach podstawowych w 202400 r. zostały zaplanowane w wysokości **251.000 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 9.

Rozdział 80195 Pozostała działalność 780.999,60 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.

§3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **56.338 zł**

Fundusz zdrowotny nauczycieli szkół i przedszkoli, ustalony na rok 2024 w wysokości 0,3% planowanego rocznego funduszu płac pracowników pedagogicznych.

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **4.000 zł**

Wydatki na obsługę komisji egzaminacyjnej awansu zawodowego nauczycieli.

Natomiast 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 **710.661,60 zł**:

§	Wyszczególnienie	PM1	PM2	PM3	SP 1	SP 3	SP 4	SP 5	Miasto	Razem
4170	Wynagrodzenia bezosobowe								23 025,60	23 025,60
4190	Nagrody konkursowe								3 000	3 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				3 900	300		750		4 950
4260	Zakup energii					1 262	1 837			3 099
4270	Zakup usług remontowych					1 000	4 797			5 797
4300	Zakup usług pozostałych				395 024	1 476	886			397 386
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 831	29 718	16 345	41 605	50 520	80 238	37 147		273 404
	Razem	17 831	29 718	16 345	440 529	54 558	87 758	37 897	26 025,60	710 661,60

Dział 851 Ochrona zdrowia 1 004.000 zł

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii 19.300 zł

Wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii w 2024 wyniosą 19.300 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 **2.000 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. Szkolenia wychowawców, pedagogów w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

§4190 Nagrody konkursowe **1.000 zł**

Wydatki obejmujące zakup nagród w konkursach z zakresu przeciwdziałania narkomanii.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia **3.000 zł**

Zakup materiałów informacyjnych i dydaktycznych skierowanych do dzieci i młodzieży

§4220 Zakup środków żywności **1.000 zł**

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

§4240 Zakup środków dydaktycznych i książek **500 zł**

Wydatki obejmujące zakup środków dydaktycznych w ramach zajęć w szkołach w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

§4300 Zakup usług pozostałych **10.800 zł**

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

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 950.700 zł

Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi w 2024 roku wyniosą 950.700 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 **536.703 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 **190.000 zł**

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

§3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **500 zł**

Delegacje członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe **49.950 zł**

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

§4190 Nagrody konkursowe **3.000 zł**

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia **3.000 zł**

Zakup materiałów związanych z organizacją działań profilaktycznych.

§4220 Zakup środków żywności **1.000 zł**

§4240 Zakup środków dydaktycznych i książek **1.000 zł**

Wydatki obejmujące zakup środków dydaktycznych.

§4300 Zakup usług pozostałych **65.547 zł**

Profilaktyka i terapia. Organizacja zajęć psychoterapeutycznych dla kobiet uzależnionych, współuzależnionych i zagrożonych przemocą – 23.760 zł, terapia w ramach zjazdów w Ośrodku Terapii Uzależnień – 4.080 zł, szkolenia dla członków Interdyscyplinarnego Zespołu ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie- 4.827 zł, sporządzanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego – 2.880 zł, zakup karnetów na basen dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych – 30.000 zł. Realizacja zadania obejmującego działania opiekuńcze i specjalistyczne w placówce przeznaczonej dla dzieci i młodzieży z grupy ryzyka oraz realizującej programy terapeutyczne.

Jednym zadań miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na lata 2022 – 2025 jest wspomaganie realizacji działań opiekuńczo – wychowawczych w placówkach przeznaczonych dla dzieci i młodzieży z grupą ryzyka oraz realizujących programy terapeutyczne, w tym inicjowanie i rozwijanie działalności placówek wsparcia dziennego dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, finansowanie jej działalności w zakresie zajęć opiekuńczo -wychowawczych, a także dożywiania uczestników zajęć. Placówka wsparcia dziennego dla dzieci z terenu miasta Białogard prowadzona w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Białogardzie, finansowana w części ze środków programu w wysokości **100.000 zł.**(§4010, §4110, §4120).

Rozdział 85195 Pozostała działalność **34.000 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 **30.000 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

12.696.094,03 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

400.000 zł

Środki własne miasta – 400.000 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 200 posiłków dziennie x 4,80 zł wsad do kotła x 251 dni roboczych. Brakujące środki na organizowanie posiłków pokrywane są z dotacji w ramach pomocy państwa w zakresie dożywiania.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

2.000 zł

Środki własne miasta – 2.000 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

184.067 zł

Środki z dotacji na zadania własne – 184.067 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

3.924.257 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **3.916.257 zł**, z tego:

- Środki z dotacji na zadania własne – 1.716.257 zł,
- Środki własne miasta – 2.200.000 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– 150.000 zł (koszt leków i leczenia- 5.000 zł, planowane schronienie – 100.000 zł, sprawienie pogrzebów – 20.000 zł, zakup opału – 10.000 zł, inne formy pomocy – 5.000 zł, zasiłki celowe – 5.000 zł, zakup żywności – 10.000 zł,)
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „Becik miejski” - 150.000 zł,
- zasiłki okresowe na cele bytowe– 1.716.257 zł (w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa),
- opłaty za pobyt w DPS – 1.900.000 zł. Średnio dopłata gminy do 1 mieszkańca wynosi od 3.500 zł miesięcznie. Obecnie w domach pomocy społecznych umieszczonych jest 48 osób.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 8.000 zł:

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

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

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe 1.050.000 zł

Pomoc osobom mającym niskie dochody w pokrywaniu opłat za świadczenia związane z eksploatacją lokalu mieszkalnego. Wydatek finansowany ze środków własnych miasta. Świadczenie przyznawane na okres 6 miesięcy. Jego wysokość ustala się jako różnicę wydatków ponoszonych na utrzymanie mieszkania, a wskazanym ustawą procentowym udziałem średniego miesięcznego dochodu gospodarstwa domowego. Dodatek mieszkaniowy wypłacany jest dla około 329 osób.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe 1.239.152 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **1.234.152 zł**, z tego:

Środki z dotacji na zadania własne – 1.234.152 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 3.543.931,03 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **3.543.931,03 zł**, z tego:

- środki z dotacji na zadania własne – 560.206 zł,
- środki z dotacji na zadania zlecone – 36.906 zł,
- środki własne miasta – 2.946.819,03 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem i bieżącą działalnością Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wynoszą 3.543.931,03 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.148.859 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 69.305 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 325.767,03 zł, z tego, wpłaty na PFRON 5.000, zakup materiałów 50.553 zł, zakup energii 55.000 zł, zakup usług – 108.000 zł, zakup usług zdrowotnych – 1.100 zł, szkolenia pracowników – 16.000 zł, opłaty telekomunikacyjne -6.000 zł, podróże służbowe – 600 zł, inne opłaty i podatki – 3.500 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych -68.598,03 zł, podatek od nieruchomości -10.800 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 116 zł, koszty postępowania sądowego – 500 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 1.727.187 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **1.727.187 zł**, z tego:

- środki z dotacji na zadania zlecone – 117.000 zł.
- środki własne miasta – 1.610.187 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. W ramach tego działu zaplanowano także wydatki na funkcjonowanie mieszkania wyczerpieniowego przy ul. Połczyńskiej w wysokości 320.550 zł. Łączne wydatki w tym dziale zaplanowano na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.192.422 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.000 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 526.765 zł, w tym zakup materiałów – 11.000 zł, zakup środków żywności – 5.000 zł, zakup energii – 40.500 zł, zakup usług zdrowotnych – 500 zł, zakup usług pozostałych – 441.000 zł, opłaty administracyjne – 50 zł, odpis na fundusz socjalny – 28.715 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania 600.500 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą 600.000 zł, z tego:

- Środki z dotacji na zadania własne – 600.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej:

§3110 Świadczenia społeczne 400.000 zł

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

§4220 Zakup środków żywności 200.000 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 500 zł:

§ 2910 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 500 zł

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

Rozdział 85295 Pozostała działalność 25.000 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą 5.000 zł, z tego:

Środki własne miasta – 5.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej stanowią wkład własny niezbędny do przystąpienia do programu „Wspieraj Seniora” w wysokości 5.000 zł.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 20.000 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 20.000 zł

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

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 3.315.748 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 3.315.748 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: PFRON– 1.095.360 zł i środki z Powiatu Białogardzkiego – 121.707 zł, środki w wysokości 98.681 zł pochodzą z budżetu Miasta.

Wydatki związane z funkcjonowaniem i bieżącą działalnością Warsztatu Terapii Zajęciowej wynoszą 1.315.748 zł, z przeznaczeniem na:

§	Wyszczególnienie	Plan 2024
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000
3110	Świadczenia społeczne	38 500
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	777 762

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 107
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 202
4120	Składki na Fundusz Pracy	10 394
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 850
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 258
4220	Zakup środków żywności	28 175
4260	Zakup energii	33 174
4270	Zakup usług remontowych	1 000
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000
4300	Zakup usług pozostałych	159 160
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 494
4410	Podróże służbowe krajowe	4 640
4430	Różne opłaty i składki	2 394
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 638
4700		1 000
	Razem	1 315 748

§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 40.000 zł

Wkład własny do zadania inwestycyjnego finansowanego ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na poprawę dostępności siedziby Warsztatu Terapii Zajęciowej „SZANSA” w Białogardzie poprzez budowę windy. Łączna wartość zadania wyniesie 2.000.000 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 1.960.000 zł, natomiast 40.000 zł stanowi wkład własny miasta.

§6370 Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 1.960.000 zł

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na poprawę dostępności siedziby Warsztatu Terapii Zajęciowej „SZANSA” w Białogardzie poprzez budowę windy . Łączna wartość zadania wyniesie 2.000.000 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 1.960.000 zł, natomiast 40.000 zł stanowi wkład własny miasta.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 72.000 zł

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

72.000 zł

§3240 Stypendia dla uczniów – 72.000 zł

Wydatki zaplanowane w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 60.000 zł. Stypendia szkolne zaplanowano dla 200 uczniów. (150 zł x 200 osób x 10 miesięcy x 20% (wkład własny =60.000)).

Wydatki zaplanowane w planie Urzędu w wysokości 12.000 zł na nagrody dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce w roku szkolnym 2023/2024.

Dział 855 Rodzina 17.799.080 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze 2.500 zł

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 2.500 zł:

§2910/4560 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem **2.500 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 12.763.000 zł

Wydatki realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wynoszą **12.700.000 zł**, z tego:

Środki z dotacji na zadania zlecone – 12.700.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Kwota 12.700.000 zł stanowi:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.284.757 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.319.500 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 95.743 zł, w tym zakup materiałów – 25.000 zł, zakup energii – 16.000 zł, zakup usług pozostałych – 40.000 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 2 000 zł, odpis na fundusz socjalny – 5.743 zł, koszty postępowania sądowego - 1.000 zł, szkolenia pracowników – 6.000 zł.

Wydatki zaplanowane w planie finansowym Urzędu Miasta wynoszą 63.000 zł:

2910/4560 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem **63.000 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 333.314 zł

Środki własne miasta – 333.314 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, wynagrodzenie asystentów rodziny, prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci z terenu miasta Białogard wynoszą **333.314 zł.**, z tego na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki od nich naliczane w wysokości 233.494 zł, wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych wysokości 98.320 zł, oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.500 zł.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze 378.000 zł

Środki własne miasta – 378.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Obowiązek ponoszenia wydatków za dziecko z terenu miasta umieszczone w rodzinie zastępczej lub w rodzinnym domu dziecka. Aktualnie liczba dzieci przebywająca w rodzinach zastępczych wynosi 51.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych 454.000 zł

Środki własne miasta – 454.000 zł.

Wydatki w planie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

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 2023. Aktualnie liczba dzieci przebywająca w placówkach na terenie Powiatu wynosi 22.

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 299.000 zł

Środki z dotacji na zadania zlecone – 299.000 zł

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

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3 3.569.266 zł

Wydatki dwóch żłobków miejskich zaplanowano w wysokości 3.516.466 zł, z tego na:

§	Wyszczególnienie	Żłobek Miejski „Niezapominajka”	Żłobek Miejski „Gryfuś”	Plan na 2024
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 100	2 000	3 100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	940 474	1 184 971	2 125 445
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 065	89 487	155 552
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 718	228 731	408 449
4120	Składki na Fundusz Pracy	19 550	31 463	51 013
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 000	4 200	7 200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 924	17 852	32 776
4220	Zakup środków żywności	141 980	0	141 980
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	50	0	50
4260	Zakup energii	0	32 739	32 739
4270	Zakup usług remontowych	2 000	3 000	5 000
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 280	2 550	4 830
4300	Zakup usług pozostałych	9 780	407 126	416 906
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0	3 172	3 172
4410	Delegacje krajowe		200	200
4430	Różne opłaty i składki	1 600	4 000	5 600
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki,	46 000	0	46 000

	lokale i pomieszczenia garażowe			
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 789	38 765	69 554
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4 800	4 800
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100	1 000	2 100
	Razem	1 460 410	2 056 056	3 516 466

§2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych **52.800 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 16 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 – 110 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 12.928.246,46

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 185.440 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **115.440 zł** na zadania bieżące z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód. W tym rozdziale jednostka zaplanowała wydatki 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 70.000 zł:

§4270 Zakup usług remontowych **40.000 zł**

Wydatki związane z remontem kanalizacji deszczowej w mieście, budowa nowych separatorów.

§4300 Zakup usług pozostałych **30.000 zł**

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

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 8 893.600 zł

W ramach wydatków bieżących na gospodarowanie odpadami komunalnymi w poszczególnych paragrafach rozdziału zaplanowano kwotę **8.893.600 zł**, z tego na:

- odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych – 6.918.409 zł,
- tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – 1.568.382 zł,

- obsługa administracyjna systemu – 402.609 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 – 4.200 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi 474.154,32 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **474.154,32 zł** na zadania bieżące z zakresu oczyszczania miasta. W tym rozdziale jednostka zaplanowała wydatki 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.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 244.300 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **219.300 zł** na zadania bieżące z zakresu utrzymania zieleni w mieście. W tym rozdziale jednostka zaplanowała wydatki 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 **25.000 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, wykonanie tablic informacyjnych.

Rozdział 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych 126.000 zł

§4170 Wynagrodzenie bezosobowe 10.000 zł

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

§4300 zakup usług pozostałych 15.000 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 1.000 zł

§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 594.928,49 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **594.928,49 zł** na zadania bieżące

z zakresu prowadzenia schroniska dla zwierząt, z tego wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz świadczenia pracownicze wynoszą 387.877,79 zł, wydatki w wysokości 207.050,70 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.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 1.802.907,33 zł

§4260 Zakup energii 400.000 zł

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

§4270 Zakup usług remontowych 180.000 zł

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

§4300 Zakup usług pozostałych 1.222.907,33 zł

Umowa kompleksowa oświetlenia Miasta.

Rozdział 90026 Pozostałe zdania związane z gospodarką odpadami 42.715 zł

§4300 Zakup usług pozostałych 42.715 zł

Wydatki związane z rekultywacją składowiska w Krzywopłotach w wysokości 32.715 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.

W paragrafie tym zaplanowano również wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów przyjętych ponad limit w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów w wysokości 10.000 zł.

Rozdział 90095 Pozostała działalność 564.201,32 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki realizowane przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w wysokości **150.341,32 zł** na wydatki bieżące z zakresu funkcjonowania szaleatów miejskich, z tego wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 79.971,32 zł, pozostałe wydatki w wysokości 70.370 zł stanowią koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia (energia elektryczna, woda, bieżącą konserwacja), i innych kosztów związanych z obsługą tego zadania.

W dziale tym zaplanowane są także wydatki realizowane przez Urząd Miasta w wysokości **413.860 zł:**

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia 29.000 zł

Doposażenie placów zabaw.

§4220 Zakup środków żywności 20.000 zł

Zakup karmy dla zwierząt.

§4260 Zakup energii **5.000 zł**

Zakup wody i energii elektrycznej do fontann i hydrantów.

§4270 zakup usług remontowych **50.000 zł**

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

§4300 zakup usług pozostałych **107.360 zł**

Wydatki na opiekę weterynaryjną nad bezpańskimi zwierzętami – 60.000 zł, przeglądy placów zabaw, boisk sportowych, siłowni zewnętrznych – 10.000 zł, dzierżawa terenu pod wybieg dla psów – 12.000, służebność gruntu – 360 zł, świąteczny wystrój miasta – 20.000 zł, inne 5.000 zł.

§6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych **202.500 zł**

Wydatki związane z realizacją programu „Ciepłe mieszkanie” w 2024 roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **2.951.700 zł**

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury **8.000 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 **8.000 zł**

Dotacje dla stowarzyszeń na wspieranie przedsięwzięć artystycznych i kulturalnych.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby **1.650.000 zł**

§2480 dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury **1.650.000 zł**

Dotacja dla Centrum Kultury i Spotkań Europejskich.

Rozdział 92116 Biblioteki **1.278.000 zł**

§2480 Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury **1.278.000 zł**

Dotacja dla Białogardzkiej Biblioteki Publicznej, z tego środki z Powiatu Białogardzkiego – 89.374,14 zł.

Rozdział 92195 Pozostała działalność **15.700 zł**

§3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń **15.000 zł**

Nagrody dla twórców lub animatorów kultury związanych ze środowiskiem Miasta.

§4300 Zakup usług pozostałych **700 zł**

Zakup usług związanych z organizacją imprez kulturalnych.

Dział 926 Kultura fizyczna	6.346.620 zł
Rozdział 92601 Obiekty sportowe	6.041.220 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	41.220 zł
§6030 Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	6.000.000 zł
Wydatki związane z realizacją zawartej umowy wsparcia między Spółką Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji a Miastem Białogard – wniesienie wkładów do Spółki.	
Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	170.200 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	170.200 zł
Dotacja na zadania z zakresu kultury fizycznej.	
Rozdział 92695 Pozostała działalność	135.200 zł
§3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	30.000 zł
Nagrody dla sportowców i trenerów za najlepsze wyniki w sporcie.	
§3250 Stypendia różne	100.000 zł
Stypendia dla sportowców.	
§4300 Zakup usług pozostałych	5.200 zł
Zakup usług związanych z organizacją imprez sportowych.	

Zestawienie wydatków majątkowych

Wydatki majątkowe w 2024 roku wyniosą 23.709.783,85 zł, z tego wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne wyniosą 15.059.783,85 zł oraz zakupy udziałów w spółkach prawa handlowego 8.650.000 zł.

Wydatki majątkowe w 2024 roku zostaną sfinansowane między innymi środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.352.420 zł, środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.577.818,85 zł, przychodami stanowiących wolne środki w wysokości 3.770.296,58 zł, z własnych dochodów w wysokości 5.419.248,42 zł oraz z kredytu w wysokości 3.590.000 zł.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne 15.059.783,85 zł:

1. Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard poprzez przebudowę ul. Moniuszki oraz Piastów. Zadanie realizowane w latach 2022-2024. Łączna wartość zadania wyniesie 8.180.503,44 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Rządowy Fundusz Polski Ład) wyniesie 4.980.000,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wyniosą 5.503.901,74 zł, w tym zaplanowane dofinansowanie wyniesie 2.400.000,00 zł, natomiast **w 2024 roku – 2.630.000 zł**, w tym dofinansowanie wyniesie 2.580.000,00 zł.
2. „Budowa skrzyżowania typu rondo u zbiegu ul. Piłsudskiego, Bat. Chłopskich i Połczyńskiej wraz z przebudową ul. Piłsudskiego, Hoffmanowej i Zapolskiej. Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025. Łączna wartość zadania zaplanowana została w wysokości 12.177.000 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Rządowy Fundusz Polski Ład) wyniesie 8.740.000,00 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wynoszą 200.000,00 zł, natomiast **w 2024 roku – 6.237.000,00 zł**, w tym dofinansowanie wyniesie 4.000.000,00 zł oraz w 2025 roku – 5.740.000,00 zł, w tym dofinansowanie 4.740.000,00 zł.
3. Przebudowa ulicy Miłej w Białogardzie etap II. Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024. Łączna wartość zadania zaplanowana została w wysokości 871.240 zł, z tego łączne dofinansowanie w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Rządowy Fundusz Polski Ład) wyniesie 812.420 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wyniosą 21.580 zł, natomiast **w 2024 roku - 849.660 zł**, z tego dofinansowanie w wysokości 812.420 zł.
4. Budowa ulic: Komedy (od skrzyżowania z ul. Zwycięstwa do skrzyżowania z ul. Karłowicza) Karłowicza, Muzycznej, Bacewicz i Niemena w Białogardzie, Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025. Łączna wartość zadania zaplanowana została w wysokości 6.497.819,13 zł, z tego dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wyniesie 3.866.728,28 zł. Wydatki zaplanowane do poniesienia w 2023 roku wynoszą 1.298.909,43 zł, z tego dofinansowanie w wysokości 1.288.909,43 zł, natomiast **w 2024 roku – 2.627.818,85 zł**, z tego dofinansowanie w wysokości 1.577.818,85 zł, oraz w 2025 roku – 2.571.090,85 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 1.000.000 zł.
5. Pomoc finansowa Województwu Zachodniopomorskiemu z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji obejmującej budowę sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego -Trasa Stary Kolejowy Szlak etap IV w wysokości **274.805 zł**.
6. Zakup nieruchomości – prostowanie udziałów na nieruchomościach wspólnych – **18.000 zł**,
7. Budowa i modernizacja monitoringu miejskiego w wysokości **100.000 zł**.
8. Budowa i modernizacja systemu ostrzegania i alarmowania ludności w wysokości **60.000 zł**.

9. Budowa systemu cyfrowej komunikacji radiowej na potrzeby zarządzania kryzysowego Miasta w wysokości **60.000 zł**.
10. Poprawa dostępności siedziby warsztaty Terapii Zajęciowej „SZANSA” w Białogardzie poprzez budowę windy w wysokości **2.000.000 zł**, z tego dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych wyniesie 1.960.000 zł.
11. Udzielenie dotacji celowej w ramach programu „Ciepłe mieszkanie” w wysokości **202.500 zł**.

Zakupy udziałów w spółkach prawa handlowego 8.650.000 zł:

1. Wniesienie wkładów pieniężnych do Spółki z o.o. Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji – **6.000.000 zł**.
2. Wniesienie wkładów pieniężnych do Spółki z o.o. Zakład Komunikacji Miejskiej – **2.650.000 zł**.