

## **Przyjęte założenia zasad planowania dochodów i wydatków budżetowych.**

Budżet gminy Góra Kalwaria na 2021 rok został opracowany na podstawie materiałów planistycznych złożonych przez jednostki budżetowe i pomocnicze gminy, instytucje kultury, referaty Urzędu Miasta i Gminy Góra Kalwaria oraz propozycje zgłoszone przez radnych i sołtysów, w oparciu o aktualne przepisy prawne.

Prognozowane dochody budżetu gminy oszacowano w oparciu o ocenę finansów i mienia gminy, prognozę wstępną oraz na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 14.10.2020r. nr ST3.4750.30.2020 w sprawie rocznych planowanych kwot subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Należy nadmienić, że zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – PIT, w 2021 roku będzie wynosić 38,23%. Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto na podstawie danych z Ministerstwa Finansów. Zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, subwencja ogólna dla gmin składa się z części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej. Gmina Góra Kalwaria nie spełnia wymogów dotyczących części wyrównawczej (*dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy, wskaźnik G, jest wyższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju oraz gęstość zaludnienia w gminie jest większa niż średnia gęstość zaludnienia w kraju*) subwencji ogólnej. Po raz dziesiąty gmina spełnia wymogi dotyczące części równoważącej (*wydatki na dodatki mieszkaniowe w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i wiejsko-miejskich w przeliczeniu na 1 mieszkańca o 8,14 zł*) subwencji ogólnej, którą otrzyma w wysokości 220.293 zł. Gmina otrzyma również część oświatową subwencji ogólnej.

Planuje się, że Gmina Góra Kalwaria w 2021 roku otrzyma dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych, dotyczących głównie opieki społecznej. Prognozowane dochody z tego tytułu przyjęto na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2020 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego z dnia 19 października 2020 r.

Ponadto, Gmina otrzyma w roku 2021 środki finansowe na projekty współfinansowane z funduszy Unii Europejskiej, które przeznaczy zgodnie z podpisanymi umowami - zestawienie Nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2021 rok;

Planowane wydatki bieżące oszacowano wstępnie biorąc pod uwagę poziom przewidywanych dotacji, subwencji oraz pozostałych dochodów. Ustalono również wydatki majątkowe, w ramach których głównie planuje się zadania inwestycyjne jako kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz krótkoterminowe inwestycje do realizacji w roku 2021.

Na realizację gminnego programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria zabezpieczono środki wskazane w zestawieniu Nr 6 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2021 rok.

W założeniach projektu uwzględniono realizację wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego – środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy w 2021 roku określone są w zestawieniu Nr 10 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu gminy na 2021 rok. Sołectwa nie uwzględnione w zestawieniu zrezygnowały z realizacji funduszu sołeckiego w 2021 roku. Wydatki realizowane w ramach ustawy o funduszu sołeckim, wyliczone zgodnie z art. 3 ust. 1 tej ustawy, ukształtowały się na poziomie 1.019.197 zł. Rada Miejska w dniu 27 czerwca 2014 r. podjęła Uchwałę Nr LVIII/638/2014 w sprawie określenia zasad zwiększania środków funduszu sołeckiego przypadających na poszczególne sołectwa. Po uwzględnieniu zapisów niniejszej Uchwały, środki będące do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy na 2021 rok ukształtowały się ostatecznie na poziomie 1.104.189 zł.

Projekt budżetu na 2021 rok skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców (głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej oraz bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska).

## **CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK**

Ogółem dochody budżetowe na 2021 rok zaplanowano w kwocie 177.474.609 zł , w tym:

a/ bieżące 159.121.579 zł

b/majątkowe 18.353.030 zł

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

- dochody własne 94.737.985 zł

- subwencja oświatowa i równoważąca 27.265.263 zł

- pozyskane środki oraz dotacje 55.471.361 zł

**W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan dochodów przedstawia się następująco:**

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

**4.300 zł**

Dochody z tytułu czynszów za obwody łowieckie.

<b>Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>13.426.000 zł</b>
<i>Rozdział 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej /ABK/</i>	2.811.000zł
Dochody otrzymane z czynszów za lokale mieszkalne, użytkowe, wpływy za wodę, ścieki, gaz i CO oraz dzierżawę terenu pod garaże.	
<i>Rozdział 70005 -gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	10.615.000 zł
Dochody otrzymane z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych gminy oraz wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości i wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości.	
Dochody ze sprzedaży składników majątku zaplanowano na poziomie 8.910.000 zł ze względu na przygotowanie nieruchomości do sprzedaży zgodnie z oczekiwaniem rynku. Przygotowano łącznie 9 nieruchomości z Potyczy, Łubnej i miasta Góra Kalwaria posiadających operaty szacunkowe na łączną kwotę 17.871.025 zł.	
<b>Dział 750 - Administracja publiczna</b>	<b>257.496 zł</b>
<i>Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie</i>	208.249 zł
Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	208.085 zł
Dochody gminy związane z realizacją w/w zadań	164 zł
<i>Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	35.315 zł
Dofinansowanie za pośrednictwem LGD „Perły Mazowsza” na realizację projektu „Góra Kalwaria jak z obrazka” – publikacja z okazji 350-lecia praw miejskich.	
<i>Rozdział 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	9.732 zł
Na tę kwotę składają się wpływy z najmu (9.432 zł) oraz z różnych dochodów ( 300 zł) realizowane przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.	
<i>Rozdział 75095 – pozostała działalność</i>	4.200 zł
Dotacja w związku z realizacją projektu wieloletniego „Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitalnej”.	
<b>Dział 751– Urzędy naczelnych organów władzy państwowej</b>	<b>5.283 zł</b>
<i>Rozdział 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej</i>	5.283 zł
Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.	

<b>Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne</b>	<b>7.000 zł</b>
<i>Rozdział 75416 - straż miejska</i>	<i>7.000 zł</i>
Wpływy z wymierzonych przez Straż Miejską mandatów porządkowych.	
<b>Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>66.305.574 zł</b>
<i>Rozdział 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	<i>40.000 zł</i>
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej.	
<i>Rozdział 75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	<i>15.683.200 zł</i>
Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od środków transportowych, nieruchomości i czynności cywilnoprawnych.	
<i>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</i>	<i>9.383.000 zł</i>
Wpływy z podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych, czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn oraz z opłat: targowej i administracyjnej.	
<i>Rozdział 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>1.393.034 zł</i>
Wpływy za udzielanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, opłaty skarbowej, z tytułu zajęcia pasa drogowego na drogach gminnych oraz opłaty adiacenckiej i renty planistycznej.	
<i>Rozdział 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	<i>39.806.340 zł</i>
Planowane udziały gminy Góra Kalwaria we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i osób prawnych (CIT).	
<b>Dział 758 - Różne rozliczenia</b>	<b>27.497.763 zł</b>
Odsetki od środków na rachunkach bankowych	82.500 zł
Część równoważąca i oświatowa subwencji ogólnej - zgodnie z informacją Ministra Finansów	
	27.265.263 zł
Zwrot VAT z lat ubiegłych	150.000 zł

<b>Dział 801 - Oświata i wychowanie</b>	<b>4.157.311 zł</b>
Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego	181.000 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	842.000 zł
Wpłaty rodziców za korzystanie z wyżywienia w pozostałych placówkach oświatowych	867.250 zł
Wpłaty rodziców za półkolonie	283.090 zł
Wpłaty za dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Góra Kalwaria, a zamieszkujące na terenie innych gmin	343.400 zł
Wpłaty za najem mieszkań dla nauczycieli i innych pomieszczeń w szkołach	123.345 zł
Wpłaty z różnych opłat, dochodów i rozliczeń	4.540 zł
Dotacja z budżetu państwa na zadania związane z wychowaniem przedszkolnym	1.337.139 zł
Realizacja projektu w ramach ERAZMUS+ w ZSO w Górze Kalwarii	95.567 zł
Realizacja projektu w ramach ERAZMUS+ w SP w Czersku	79.980 zł
<b>Dział 852 - Pomoc społeczna</b>	<b>1.361.190 zł</b>
z tego:	
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	9.600 zł
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1.292.200 zł
– wpływy z tytułu świadczenia usług opiekuńczych	38.000 zł
– pozostałe dochody	21.390 zł
<b>Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>20.462 zł</b>
Dotacja w związku z realizacją projektu wieloletniego „Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny – Virtual WOF”.	
<b>Dział 855 - Rodzina</b>	<b>43.379.900 zł</b>
<i>Rozdział 85501 – świadczenia wychowawcze</i>	<i>33.301.000 zł</i>
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	33.284.000 zł
- rozliczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami	17.000 zł
<i>Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>8.805.500 zł</i>

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	8.759.000 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	31.000 zł
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wraz z odsetkami	15.500 zł
<i>Rozdział 85504 –wspieranie rodziny</i>	<i>1.108.000 zł</i>
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	1.108.000 zł
<i>Rozdział 85513 –składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	<i>55.000 zł</i>
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	55.000 zł
<i>Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</i>	<i>110.300 zł</i>
- wpłaty rodziców dzieci korzystających ze żłobka gminnego	110.000 zł
- wpływy z różnych dochodów	300 zł
<i>Rozdział 85595 – pozostała działalność</i>	<i>100 zł</i>
Wpływy z różnych opłat.	
<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>19.140.602 zł</b>
<i>Rozdział 90002 – gospodarka odpadami</i>	<i>9.900.000 zł</i>
Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców za zagospodarowanie odpadów komunalnych.	
<i>Rozdział 90003 – oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>3.000 zł</i>
Wpłaty za korzystanie z miejskiej kabiny sanitarnej.	
<i>Rozdział 90005 – ochrona powietrza</i>	<i>9.034.074 zł</i>
Dotacja na realizację projektu „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta i Gminy Góra Kalwaria” - projekt partnerski z gminą Raciąż i Baboszewo	6.361.893 zł
Wpłaty mieszkańców w związku z realizacją projektu „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta i Gminy Góra Kalwaria” – wydatki kwalifikowalne	1.590.474 zł

Wpłaty mieszkańców w związku z realizacją projektu „Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Miasta i Gminy Góra Kalwaria” – wydatki niekwalifikowalne 1.081.707 zł

*Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* 100.000 zł

Wpływy z opłat za wycinkę drzew.

*Rozdział 90026 – pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami* 31.800 zł

Wpłaty za zwrot kosztów egzekucji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i odsetki za zwłokę w zapłacie tych należności.

*Rozdział 90095 – pozostała działalność* 71.728 zł

Dofinansowanie rewitalizacji wiślanej skarpy za pośrednictwem LGD „Perły Mazowsza” w ramach projektu „Doświetlenie skarpy wiślanej II etap, rozproszczenie sieci pod monitoring” 71.728 zł

**Dział 926 - Kultura fizyczna** 1.911.728 zł

Wpływy z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji - sprzedaż biletów wstępu na basen, sprzedaż czepków i okularów pływackich oraz dochody z wynajmu pomieszczeń 1.840.000 zł

Dofinansowanie przedsięwzięcia wieloletniego polegającego na budowie strefy rekreacji przy basenie poprzez rozbudowę istniejącego placu zabaw – za pośrednictwem LGD „Perły Mazowsza” 71.728 zł

## CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK

Wielkość, kierunki i rodzaje wydatków budżetu gminy determinowane są zakresem zadań własnych i możliwościami finansowymi budżetu. Kwotę wydatków, jaką założono na 2021 rok w wysokości 177.138.609 zł oparto na przeprowadzonej analizie złożonych przez:

- jednostki budżetowe,
- komórki organizacyjne Urzędu Miasta i Gminy,
- instytucje kultury,
- rady sołeckie i mieszkańców,
- jednostki organizacyjne nie powiązane z budżetem gminy

propozycji projektów ich budżetów oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego, uwzględniając sytuację ekonomiczną na rynku. Po skalkulowaniu dochodów okazało się, że potrzeby wg złożonych wniosków nie mogą być pokryte w 100 % z planowanych dochodów na rok 2021 z tego względu przy

konstruowaniu budżetu zastosowano następujące zasady:

1. w pierwszej kolejności ustalono wysokość wydatków bieżących, które zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy, realizację zadań komunalnych oraz ustalono wydatki obligatoryjne;
2. w dalszym etapie zabezpieczono środki finansowe związane z obsługą długu jednostki samorządu terytorialnego, tj. środki na zapłatę odsetek wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji na zrównoważenie budżetu gminy;
3. w zakresie wydatków majątkowych uwzględniono zadania wynikające z podjętych w ostatnim czasie uchwał Rady Miejskiej oraz podpisanych umów, pozostałe zadania inwestycyjne ograniczono do zadań priorytetowych.

W tak opracowanym projekcie dominują wydatki bieżące, niezbędne na zaspokojenie szerokiego zakresu potrzeb związanych z funkcjonowaniem gminy w wysokości 157.874.402 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 19.264.207 zł co stanowi prawie 11% ogółu wydatków.

W 2021 roku struktura finansowa wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

1/ środki własne	10.086.677 zł
z tego : środki w ramach funduszu sołeckiego	506.113 zł
2/ otrzymane środki i dotacje	9.177.530 zł

Wykaz zadań inwestycyjnych zawiera zestawienie Nr 4 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2021 rok. Nakłady na zadania inwestycyjne zostały zaplanowane do wartości szacunkowej zadań i mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu przetargów na ich realizację.

**W poszczególnych dziedzinach życia społeczno-gospodarczego plan wydatków przedstawia się następująco:**

**Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo** **80.294 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczono na wykonanie ekspertyz (2.000 zł) oraz kwotę 60.000 zł jako dotację celową dla spółki wodnej, która zostanie wydatkowana wg zasad określonych w uchwale podjętej przez Radę Miejską w sprawie przyjęcia trybu i zasad przyznawania spółce wodnej na terenie gminy Góra Kalwaria dotacji celowej przeznaczonej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz realizację inwestycji ze środków budżetu gminy Góra Kalwaria.

W rozdziale 01030 zabezpieczono kwotę 18.294 zł jako wpłatę na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% planowanych do uzyskania wpływów z podatku rolnego oraz ewentualne rozliczenie końcowe roku budżetowego 2020.



**Dział 500 – Handel****362.815 zł**

Wydatki związane z prowadzeniem targowiska gminnego (223.515 zł) oraz budowę nowego targowiska gminnego (139.300 zł).

**Dział 600 - Transport i łączność****6.971.867 zł**

Wydatki przeznaczono na utwardzanie, równanie i naprawę dróg gruntowych, remonty cząstkowe nawierzchni ulic, dróg asfaltowych i chodników (kwotę 236.116 zł w ramach funduszu sołeckiego), opłaty za umieszczenie urządzeń w pasach dróg, dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego (kwotę 7.000 zł w ramach funduszu sołeckiego) oraz dotacje na dofinansowanie linii lokalnego transportu zbiorowego obsługującego gminę. W dziale tym zaplanowano również środki na:

- budowę chodnika wzdłuż ul. Reja w Tomicach i ul. Broniewskiego w Górze Kalwarii;
- budowę ul. Spacerowej w Kątach, ul. Walewickiej i ul. Papczyńskiego w Górze Kalwarii oraz ul. 1KDL w Łubnej;
- budowę drogi Góra Kalwaria – Ługówka i drogi w Podłęczu oraz przebudowę z rozbudową drogi Czaplina - Buczynów;
- rozbudowę parkingu przy szkole podstawowej w Coniewie (w ramach funduszu sołeckiego).

**Dział 630 Turystyka****3.000 zł**

Środki zabezpieczone na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w regionie.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa****5.675.509 zł**

Zabezpieczono środki na :

- funkcjonowanie jednostki budżetowej "Administracja Budynków Komunalnych". Przedmiotem działania w/w jednostki w omawianej dziedzinie jest administrowanie lokalami wchodzącymi w skład majątku gminy, której dochody w 2021 roku są zaplanowane w wysokości 2.811.000 zł a wydatki 3.313.100 zł, w tym 260.000 zł na wydatki inwestycyjne przeznaczone na modernizację budynków komunalnych przy ul. Piłsudskiego 1B, 3A i 5, termomodernizację i zmianę sposobu ogrzewania budynku przy ul. Staszica 4 bl. 3 w Górze Kalwarii oraz na instalację gazową w budynku przy ul. Strażackiej 1 w Górze Kalwarii;
- pokrycie kosztów wyceny nieruchomości i zasobów mieszkaniowych, opłat notarialnych, ogłoszeń i innych kosztów związanych z gospodarką nieruchomościami w kwocie 362.409 zł (z tego kwota 15.600 zł w ramach funduszu sołeckiego);
- wykup gruntów pod drogi gminne w kwocie 2.000.000 zł.

**Dział 710 - Działalność usługowa** **337.062 zł**

Środki przeznaczone na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego lub ich zmian oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne.

**Dział 750 - Administracja publiczna** **11.887.897 zł**

Planowana kwota przeznaczona jest na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem: Urzędu, Rady Miejskiej i promocji gminy. Ponadto, zaplanowano wypłatę diet radnych za udział w sesjach Rady Miejskiej i wypłatę sołtysom diet oraz prowizji od zebranych podatków, organizację spotkań mieszkańców (w kwocie 20.909 zł w ramach funduszu sołeckiego) i prowadzenie strony sołectwa w kwocie 3.000 zł (fundusz sołecki). Dodatkowo, w dziale tym, ujęto wydatki związane z pracą koordynatora w projekcie współfinansowanym z budżetu Unii Europejskiej pn. „Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitalnej” w kwocie 6.000 zł, wydatki na funkcjonowanie Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w kwocie łącznej 1.279.914 zł oraz na wydatki inwestycyjne:

- zakup wielofunkcyjnych urządzeń drukujących i komputeryzację Urzędu w łącznej kwocie 200.000 zł;
- termomodernizację budynku Urzędu Miasta i Gminy w kwocie 400.000 zł;
- modernizacja Ratusza w kwocie 780.000 zł.

**Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej** **5.283 zł**

Powyższa kwota dotacji celowej przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

**Dział 752 – Obrona narodowa** **2.500 zł**

Wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** **1.473.381 zł**

Planowana kwota przeznaczona jest na zabezpieczenie gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych (z tego kwota 38.759 zł w ramach funduszu sołeckiego), wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej oraz wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej. W dziale tym zabezpieczono również kwotę 221.400 zł na dzierżawę kamer monitoringu miejskiego przewidziana oraz dotację celową na zadania: ratownictwa górskiego i wodnego (11.000 zł).

**Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** **43.460 zł**

Wydatki związane z postępowaniem komorniczym i doradztwem podatkowym.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego** **905.000 zł**

Środki przeznaczone na zapłacenie odsetek od wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych oraz inne wydatki związane z obsługą długu.

**Dział 758 - Różne rozliczenia** **869.950 zł**

W dziale tym zaplanowano:

- zakup usług bankowych w wysokości 144.000 zł,
- wydatki związane z zapłatą podatku VAT w wysokości 51.950 zł,
- rezerwę ogólną, zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na nieprzewidziane wydatki w wysokości 178.000 zł,
- rezerwę celową, zgodnie z art. 222 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na zarządzanie kryzysowe, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości 496.000 zł.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie** **56.966.027 zł**

W omawianej dziedzinie zabezpieczone zostały wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, liceum ogólnokształcącego, przedszkoli samorządowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, stołówek szkolnych oraz na dotacje dla punktu przedszkolnego, przedszkoli niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST i osoby fizyczne, a także zwroty kosztów związanych z edukacją przedszkolną dzieci mieszkających na terenie gminy Góra Kalwaria a uczęszczających do placówek na terenie innych gmin. Ponadto, w omawianej dziedzinie, zabezpieczono wydatki ponoszone na dowóz uczniów do szkół i doksztalcanie nauczycieli oraz nagrody wg KN art 49, a także środki na realizację projektu w ramach ERAZMUS+ w ZSO w Górze Kalwarii i Szkole Podstawowej w Czersku.

Zaplanowano również wydatki na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- rozbudowa szkoły w Kątach;
- budowa zewnętrznego boiska do koszykówki na terenie szkoły w Dobieszu (w ramach funduszu sołeckiego),
- budowa sali gimnastycznej z zapleczem sportowo – dydaktycznym przy szkole podstawowej w Czaplinku,
- przebudowa dachu w szkole podstawowej w Brześcach,
- modernizacja placu zabaw w szkole podstawowej w Coniewie,
- doposażenie placu zabaw w przedszkolu Nr 1 w Górze Kalwarii.

**Dział 851 - Ochrona zdrowia** **1.358.720 zł**

Wydatki przeznaczone, zgodnie z art. 114 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej, na finansowanie programu:

- dorażnej pomocy lekarskiej 354.000 zł;
- szczepienia seniorów p/grypie 24.000 zł;
- szczepienia dzieci p/meningokokom 45.560 zł,
- szczepienia dziewczynek p/ HPV + kwalifikacja do szczepienia 110.160 zł.

W dziale tym zabezpieczono również środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii zgodnie z przyjętym przez Radę Miejską Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Góra Kalwaria, w ramach którego kwotę 23.186 zł przeznaczono na wydatki majątkowe polegające na budowie miejsca czynnego wypoczynku w Czachówku oraz kwotę 45.000 zł na budowę boiska treningowego na Stadionie Miejskim. Ponadto, kwotę 45.800 zł zabezpieczono na zlecenie realizacji zadań organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

**Dział 852 – Pomoc społeczna** **5.806.573 zł**

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianiem dzieci, wypłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłków pielęgnacyjnych, dodatków mieszkaniowych i zapomóg dla podopiecznych. Ponadto, zabezpieczono kwotę 800.000 zł w związku z opłatą za pobyt w domu pomocy społecznej pensjonariuszy z terenu naszej gminy oraz kwotę 40.000 zł na realizację zadań z zakresu polityki społecznej i pomocy prorodzinnej.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** **21.210 zł**

Wydatki związane z realizacją projektu wieloletniego „Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny – Virtual WOF”.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** **3.074.506 zł**

Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych. W dziale tym przeznaczono również środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dzieci i młodzieży, na bezpłatną naukę pływania dla dzieci z klas II, III i IV szkół podstawowych oraz wypłatę stypendiów dla młodzieży szczególnie uzdolnionej i innych form pomocy dla uczniów.

**Dział 855 – Rodzina** **44.902.408 zł**

*Rozdział 85501 – świadczenie wychowawcze* **33.301.000 zł**

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na realizację programu 500 plus, z tego wypłata świadczeń to

kwota 33.004.000 zł.

*Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* 8.806.800 zł

Wypłata świadczeń to 8.516.000 zł, pozostałe wydatki w kwocie łącznej 290.800 zł związane są z funkcjonowaniem programów pomocowych.

*Rozdział 85504 – wspieranie rodziny* 1.215.460 zł

Wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny i świadczenia w ramach programu Dobry Start.

*Rozdział 85508 – rodziny zastępcze* 260.000 zł

Wydatki na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

*Rozdział 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* 55.000 zł

*Rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* 1.263.368 zł

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na dotacje z budżetu gminy na prowadzenie niepublicznych żłobków (na podstawie podjętej przez Radę Miejską uchwały) w łącznej wysokości 610.200 zł oraz na bieżące funkcjonowanie gminnego żłobka w łącznej wysokości 653.168 zł.

*Rozdział 85595 – pozostała działalność* 780 zł

Zabezpieczenie środków na wydrukowanie gminnej karty dużej rodziny.

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** 23.738.747 zł

Wydatki w tym dziale są przeznaczone na:

- gospodarkę odpadami (w tym odpadami komunalnymi),
- oczyszczanie miasta i wsi – z tego 15.000 zł w ramach funduszu sołeckiego,
- utrzymanie zieleni – z tego 6.000 zł w ramach funduszu sołeckiego,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – z tego 20.500 zł w ramach funduszu sołeckiego,
- konserwację oświetlenia ulicznego,
- opiekę nad zwierzętami bezdomnymi,
- wymianę źródeł ogrzewania,
- zakup 5 szt. słupów ogłoszeniowych,
- budowę oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w Naddawkach, w Potytczy, w Kątach, przy

- ul. Granicznej i Malinowej w Czachówku i ul. Spokojnej w Czaplunku (fundusz sołecki),
- budowę oświetlenia ulicznego przy drodze nr 50 w Czaplunku,
  - budowę oświetlenia ulic Saperów, Kleeberga i Artylerzystów w Górze Kalwarii,
  - instalację systemów odnawialnych źródeł energii na terenie miasta i gminy (w ramach projektu współfinansowanego z budżetu UE),
  - rewitalizację wiślanej skarpy i jej zagospodarowanie na park miejski w ramach projektu „Doświetlenie skarpy wiślanej – II etap, rozprowadzenie sieci pod monitoring”.

Zadania inwestycyjne zawarte w rozdziale 90015 dotyczą budowy oświetleń ulicznych projektowanych w ulicach i drogach publicznych znajdujących się na terenie gminy. Punkty świetlne po wybudowaniu stanowiąc będą majątek gminy. Zadania polegające na budowie oświetlenia ulicznego wykonywane są przez gminę w oparciu o art 18 ust. 1 pkt. 2 i 3 Prawa energetycznego (Dz. U. z 2020 r., poz. 833, z późn. zm.).

#### **Dział 921 -Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**3.464.355 zł**

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Ośrodka Kultury w Górze Kalwarii w kwocie 2.102.000 zł,
- 2/ przekazanie dotacji na sfinansowanie działalności statutowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Górze Kalwarii w kwocie 935.000 zł,
- 3/ przekazanie dotacji celowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Górze Kalwarii na zakup książkomatu w kwocie 130.000 zł,
- 4/ realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 130.000 zł,
- 5/ realizację zadań z zakresu ochrony zabytków 60.000 zł,
- 6/ bieżące funkcjonowanie świetlicy wiejskiej w Brzuminie i Czarnym Lesie w kwocie 11.219 zł – fundusz sołecki,
- 7/ modernizację świetlicy wiejskiej w Czarsku w kwocie 60.736 zł (fundusz sołecki),
- 8/ termomodernizację świetlicy wiejskiej w Czarnym Lesie w kwocie 35.400 zł (fundusz sołecki).

#### **Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**

**10.000 zł**

Wydatki związane z konserwacją i utrzymaniem pomników przyrody.

#### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

**9.178.045 zł**

Wydatki przeznaczone na:

- 1/ funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii,

- 2/ realizację zadań z zakresu sportu i masowej kultury fizycznej oraz utrzymanie bazy sportowej,
- 3/ utrzymanie placów zabaw na terenach wiejskich (fundusz sołecki),
- 4/ budowę ogrodzenia boiska sportowego w Wólce Załęskiej (fundusz sołecki),
- 5/ budowę napowietrznej siłowni w Cendrowicach/Sobikowie i Wólce Dworskiej (fundusz sołecki),
- 6/ budowę placów zabaw w Cendrowicach/Sobikowie (fundusz sołecki) i na terenie dawnej Jednostki Wojskowej w Górze Kalwarii,
- 7/ modernizację stadionu sportowego w Baniosze (fundusz sołecki) oraz zakup trybuny przenośnej na stadion w Baniosze,
- 8/ rozbudowę placu zabaw w Brzuminie, Solcu, Brześcach, Tomicach, Krzakach Czaplinskowskich, Obrębie, Podłęczu, Szymanowie i Wincentowie (fundusz sołecki),
- 9/ modernizację nawierzchni boiska przy Zespole Basenowym w Górze Kalwarii,
- 10/ modernizację systemu co na Stadionie Miejskim w Górze Kalwarii,
- 11/ budowę budynku zaplecza sportowo - rekreacyjnego w Baniosze,
- 12/ budowę strefy rekreacji przy basenie poprzez rozbudowę istniejącego placu zabaw.

Szczegółowy plan wydatków zawiera zestawienie Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2021 rok.

Planowane wydatki na 2021 rok są niższe o kwotę 336.000 zł od planowanych dochodów, co stanowi planowaną nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań dłużnych. W 2021 roku rozchody ogółem wyniosą 3.956.000 zł i zostaną pokryte wyemitowanymi obligacjami komunalnymi w kwocie 3.620.000 zł i planowaną nadwyżką budżetu w kwocie 336.000 zł.

Po wykonaniu opisanych operacji finansowych planowane zadłużenie gminy wynikające z wyemitowanych obligacji komunalnych i zaciągniętych na rynku krajowym pożyczek osiągnie w 2021 roku wysokość 30.434.144 zł i kształtować się będzie na poziomie 17,15% planowanych dochodów. Gmina spełnia indywidualne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w ustawie o finansach publicznych.