

## **Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Niwiska na 2021 rok**

Projekt uchwały budżetowej na 2021 rok został opracowany na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.) ponadto przy opracowaniu Uchwały korzysztano także z niżej wymienionych aktów prawnych i informacji:

1. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2020 roku poz.23 z późn.zm.)
2. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.)
3. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowości klasyfikacji dochodów i wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)
4. Informacji Nr ST3.4750.30.2020 Ministra Finansów z dnia 14 października 2020 roku o rocznych planowanych kwotach na 2021 rok poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, o planowanej kwocie dochodów z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
5. Informacji Nr F-I.3110.11.2020 Wojewody Podkarpackiego z dnia 23 października 2020 roku o wysokości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych oraz innych zadań;
6. Informacji Nr DTG-3113-9/20 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Tarnobrzegu z dnia 19 października 2020 r. o planowanej na 2021 rok kwocie dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
7. Prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2021 rok;
8. Szacunkowego wyliczenia kwot dochodów własnych;
9. Przewidywanego poziomu zatrudnienia i wynagrodzeń pracowniczych w jednostkach na 2021 rok;
10. Materiałów planistycznych opracowanych przez jednostki Gminy Niwiska oraz referaty urzędu;
11. Planowanych kwot rozchodów budżetu na 2021 rok w oparciu o harmonogram spłat kredytów i pożyczek w 2021 r.

### **Podstawowe wielkości projektu uchwały budżetowej na 2021 rok**

W projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok zaplanowano:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości 31 850 273,00 zł
2. Wydatki budżetu gminy w wysokości 32 240 273,00 zł
3. Przychody budżetu gminy w wysokości 2 067 541,59 zł
4. Rozchody budżetu gminy w wysokości 1 677 541,59 zł

Szacunek dochodów budżetu Gminy Niwiska na 2021 r. oparty jest na przewidywaniach dotychczas wykonanych dochodów za III kw. 2020 roku oraz wykonania dochodów za lata poprzednie oraz wzroście niektórych dochodów.

Prognozuje się, że planowane dochody budżetu ogółem wyniosą 31 850 273,00 zł z tego:

1. Dochody własne w kwocie 5 919 647,00 które stanowią 18,59 % dochodów ogółem w tym:
  - 1) Podatki i opłaty w kwocie 2 409 763,00 zł co stanowi 7,56 % dochodów ogółem;
  - 2) Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 3 387 654,00 zł co stanowi 10,64 % dochodów ogółem;

- 3) Pozostałe dochody własne w kwocie 122 230,00 co stanowi 0,38% dochodów ogółem;
2. Dotacje celowe w kwocie 11 388 035,00 zł co stanowi 35,75 % planu dochodów ogółem;
3. Subwencja ogólna w kwocie 14 172 894,00 zł co stanowi 44,50 % dochodów ogółem;
4. Dotacja na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 369 697,00 zł co stanowi 1,16% dochodów ogółem

Wydatki budżetu Gminy Niwiska w 2021 r. został ustalone na poziomie 32 240 273,00 zł z tego:

1. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 31 071 423,78 zł co stanowi 96,37% wydatków ogółem zaplanowanych na 2021 rok  
w tym:
  - a) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 12 921 109,98 zł co stanowi 40,08 % wydatków ogółem
  - b) Obsługa długu w kwocie 200 000,00 zł co stanowi 0,62% wydatków ogółem
  - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 11 259 223,00 zł co stanowi 34,92 % wydatków ogółem
  - d) Wydatki w formie dotacji na zadania bieżące w kwocie 2 435 050,00 zł co stanowi 7,55 % wydatków ogółem
  - e) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 4 256 040,80 zł co stanowi 13,20% ogółem wydatków
2. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 168 849,22 zł co stanowi 3,63% ogółem wydatków

Planuje się rozchody w wysokości 1 677 541,59 zł z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Planuje się przychody w wysokości 2 067 541,59 zł z tytułu zaciągniętych kredytów na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 677 541,59 zł
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 390 000,00 zł

### **Dochody budżetowe Gminy Niwiska**

Dochody budżetu na 2021 rok zaplanowano w kwocie 31 850 273,00 zł w tym:

- dochody bieżące 31 480 576,00 zł
- dochody majątkowe: 369 697,00 zł

Główne źródła dochodów budżetu gminy na 2021 rok stanowią:

### **Dział „Rolnictwo i łowiectwo”**

- dochody bieżące w kwocie 2 000,00 zł -Czynsze za obwody łowieckie –Jest to dochód uzyskany z dzierżawy kołom łowieckim obwodów łowieckich. Kwotę zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020
- dochody majątkowe w kwocie 369 697,00 zł – dofinansowanie w ramach PROW na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągu w miejscowości Hucisko II etap

**Dział „Transport i łączność”** - dochody bieżące 22 100,00 zł

- Opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – 22.100,00 zł.

Jest to opłata uiszczana corocznie na podstawie wydanej decyzji przez Wójta Gminy Niwiska

**Dział „Gospodarka mieszkaniowa”** – dochody bieżące w kwocie 79 148,00 zł

- Opłata za wieczyste użytkowanie – 11 948,00 zł.

Opłata za wieczyste użytkowanie to dochody budżetu gminy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w miejscowościach Niwiska, Trześć, Kosowy, Siedlanka i Przyłęk. Są to grunty oddane w wieczyste użytkowanie na podstawie zawartych aktów notarialnych z Gminną Spółdzielnią „SCh Niwiska”, Spółdzielnią Kółek Rolniczych w Niwiskach, osobami fizycznymi prowadzącymi działalność gospodarczą oraz Ochotniczą Strażą Pożarną w Siedlance. Wysokość tego dochodu ustalono w wysokości wykonanych dochodów roku 2020.

- Czynsze za najem lokali. – 30 800,0 zł. Dochody z tego tytułu stanowią czynsze za wynajem mieszkań komunalnych, czynsze za wynajem lokali użytkowych. Wysokość stawek czynszowych ustala Zarządzeniem Wójt Gminy, biorąc pod uwagę zasady określone przez Radę Gminy. Na ich wysokość ma wpływ standard poszczególnych lokali oraz wysokość wydatków budżetu gminy ponoszonych na utrzymanie tych lokali. Wyliczenie dochodu z tego tytułu dokonano uwzględniając powyższe czynniki oraz wysokość określonych w umowach stawek czynszowych.

- Opłata za gaz, energię elektryczną i wodę – 36.400,00 zł. Jest to opłata za dostarczane ciepło do tych lokali na podstawie wyliczeń dokonanych z faktur za zużyty gaz do ogrzewania tych lokali oraz powierzchni jaką zajmują poszczególne lokale. Za energię elektryczną i wodę obciążane są lokale, które nie posiadają własnych liczników.

**Dział „Administracja publiczna”** dochody bieżące w kwocie 42 948,00 zł

- Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 39 848,00 zł.

Na podstawie otrzymanego pisma z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie po stronie dochodowej budżetu wprowadzono dotację na zadania zlecone dotyczące administracji rządowej w wysokości 39 748,00 zł. oraz 100,00 zł. na zadania zlecone dotyczące kwalifikacji wojskowej.

- dochody z tytułu kosztów upomnienia – 2.600,00 zł.

- wynajem autobusu szkolnego– 500,00 zł. Wysokość dochodów przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020.

**Dział „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**

– dochody bieżące w kwocie 1 251,00 zł

- Dotacja celowa na zadania zlecone z Krajowego Biura Wyborczego – 1.251,00 zł. Kwotę dotacji wprowadzono na podstawie otrzymanego pisma z Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców

**Dział „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**- dochody bieżące 3 273,00 zł

- dotacja celowa na sfinansowanie zadań związanych z obroną cywilną – 3 273,00 zł

**Dział „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – dochody bieżące w kwocie 4 940 107,00 zł.”**

- Wpływy z karty podatkowej – 5 000,00 zł.

Wpływy z karty podatkowej, to dochód budżetu gminy pobierany przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywany na rachunek budżetu gminy. Jest to dochód uiszczany przez osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, a opodatkowane w formie karty podatkowej - dochody te zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2020.

- Podatek od nieruchomości – 1 036 070,00 zł – dochody z podatku od nieruchomości zostały skalkulowane w oparciu o wpływy z roku 2020 (na podstawie złożonych przez podatników deklaracji). W roku 2021 nie planuje się podwyżki stawki podatku od nieruchomości.

- Podatek rolny – 147 976,00 zł.

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane jako użytki rolne. Podatnikami są zarówno osoby fizyczne jak i prawne będące właścicielami, użytkownikami wieczystymi oraz posiadaczami w/w gruntów. Podatek rolny na rok podatkowy jest obliczany według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Średnią cenę skupu żyta ogłasza w Komunikacie Prezes Głównego Urzędu Statystycznego. I tak w dniu 16 października 2020 roku Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2021 wyniosła 58,55 za 1dt. W uchwale na rok 2021 zaplanowano pozostawienie stawki podatku rolnego na poziomie roku 2020, po skonsultowaniu wysokości tej stawki z Izba Rolniczą i wyrażoną przez nią pozytywną opinią. Dlatego obliczając wysokość dochodów budżetowych z tytułu podatku rolnego na 2021 rok przyjęto tę samą cenę jaka obowiązywała w Gminie w 2020 r.

- Podatek leśny – 153 000,00 zł

Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 196,84 zł 1 m3 drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r.

- Podatek od środków transportowych – 77 214,00 zł.

Opodatkowaniu 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 oraz autobusy. Minister Finansów określa minimalne i maksymalne stawki podatku od środków transportowych. W 2021 r. nie zaplanowano wzrostu dochodów z tyt. podatku od środków transportowych pozostawiając stawki na poziomie 2020 r.

- Podatek od spadków i darowizn – 7 000,00 zł.

Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn pobierane są przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywane na rachunek bieżący budżetu gminy. Po analizie wykonania dochodów z tytułu tego podatku w latach poprzednich na 2021 rok zaplanowano kwotę 7 000,00 zł

- Opłata skarbową – 13 000,00 zł.

Na rok 2021 zaplanowano opłatę skarbową w wysokości przewidywanego wykonania roku 2020.

- Opłata targowa – 7 250,00,00 zł.

Na rok 2021 zaplanowano opłatę targową w wysokości przewidywanego wykonania roku 2020.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 60 000,00 zł.

Jest to podatek pobierany przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywany na rachunek bieżący budżetu gminy. Podatek ten uiszczany jest od zawieranych umów sprzedaży, pożyczek, poręczeń, umów dotyczących przeniesienia prawa własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych itp. Wysokość dochodów z tego tytułu określono na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok.

- Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych – 1 560,00 zł.

Na rok 2021 zaplanowano odsetki od nieterminowych wpłat w wysokości przewidywanego wykonania roku 2020.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 48 825,00 zł.

Podmioty gospodarcze prowadzące sprzedaż napojów alkoholowych zobowiązane są uiszczać opłatę za wydanie zezwolenia na sprzedaż tych napojów. Do ustalenia wysokości dochodu budżetu gminy z tytułu tej opłaty wzięto pod uwagę uchwałę Rady Gminy w Niwiskach, która określa ilość punktów sprzedających napoje alkoholowe, przewidywaną cenę spirytusu oraz ilość zarejestrowanych punktów sprzedających napoje alkoholowe, ponieważ są to podstawowe wskaźniki rzutujące na obliczenie wysokości tej opłaty. Opłatę z tego tytułu w stosunku do roku 2020 zaplanowano w większej wysokości. Spowodowane jest to zwiększeniem ilości punktów sprzedających napoje alkoholowe.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 3 386 154,00 zł.

Kwotę powyższą przyjęto na podstawie przesłanej przez Ministra Finansów informacji, która zgodnie z tą informacją, jest planowana na podstawie szacunków i prognoz, a jej realizacja może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. W stosunku do roku 2020 kwota uległa zmniejszeniu o 202 706,00 zł

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych – 1 500,00 zł.

Dochody budżetu gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na 2021 rok zaplanowano w symbolicznej kwocie równej przewidywanemu wykonaniu roku ubiegłego. Realizacja tych dochodów uzależniona jest od sytuacji finansowej podmiotów gospodarczych posiadających osobowość prawną i prowadzących działalność gospodarczą na terenie naszej gminy. Wykonanie co roku zamyka się kwotą od 1 000,00 do 2 000,00 zł.

**Dział „Różne rozliczenia”** – zaplanowano dochody w kwocie 14 187 894,00 zł

- Subwencja ogólna w wysokości 14 172 894,00 zł przyjęta na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. W strukturze budżetu subwencja ogólna na którą składa się część oświatowa, część wyrównawcza oraz część równoważąca stanowi 44,50 % ogółu dochodów gminy .

Struktura subwencji ogólnej:

a) część oświatowa subwencji ogólnej wynosi 7 678 121,00 zł

Część oświatową subwencji ogólnej ustalono na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów oraz danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych

stopni awansu zawodowego. Część oświatowa subwencji jest wyższa niż w porównywalnym okresie ubiegłego roku jedynie o kwotę 27 057,00 zł,

- b) część wyrównawcza wynosi 6 135 386,00 zł (część wyrównawcza subwencji ogólnej ma za zadanie wyrównywać różnice w dochodach podatkowych pomiędzy gminami i jest wypłacana dla gmin w których dochód podatkowy przypadający na jednego mieszkańca gminy jest niższy od średniego dochodu podatkowego kraju.)

Kwotę podstawową ustalono na podstawie wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy za 2019 r. wynikających ze sprawozdań oraz liczby mieszkańców ustalonej przez GUS wg stanu na 31 grudnia 2019 r. i porównaniu jej z dochodem podatkowym przypadającym na jednego mieszkańca w kraju. Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w Gminie Niwiska wynosi 891,80 zł przy liczbie mieszkańców podanej przez GUS 6 091 osób wg stanu na dzień 31.12.2019. Dochody podatkowe gminy za 2019 r. wynosiły kwotę 5 431 963,95 zł. Kwota uzupełniająca subwencji ogólnej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w danej gminie. Kwotę tę otrzymują te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, a dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca w kraju

- b) część równoważąca wynosi 359 387,00 zł

- Odsetki od środków na rachunkach bankowych – 15.000,00 zł

Dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych zaplanowano w wysokości 15.000,00 zł. Planując te dochody wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2020 oraz przewidywane przepływy pieniężne i przewidywane oprocentowanie środków na rachunku bankowym, które w każdym roku jest inne, bo zależne jest w dużym stopniu od wzrostu gospodarczego.

**Dział „Oświata i wychowanie”** – zaplanowano dochody w wysokości 167 000,00 zł,

- dotacja celowa na dofinansowanie oddziałów przedszkolnych – 140 000,00 zł,
- dotacja otrzymana z innej gminy jako zwrot kosztów utrzymania dzieci z terenu obcych gmin uczęszczających do punktów przedszkolnych na terenie Gminy Niwiska - 23 000,00 zł
- dochody z opłaty za wypożyczenie instrumentów w szkole muzycznej w Niwiskach – 4 000,00 zł

**Dział „Pomoc społeczna”** – zaplanowano dochody w kwocie 346 493,00 zł.

- dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 15 793,00 zł.
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych. – 310 120,00 zł - Są to dotacje na realizację zadań dotyczących opieki społecznej takich jak: opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, wypłata zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze, wypłata zasiłków stałych, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz świadczenie usług opiekuńczych. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie cytowanego wyżej pisma Wojewody Podkarpackiego.
- Dochody własne tego działu to:
  - odpłatność za specjalistyczne usługi opiekuńcze -5% wpłaconej kwoty przez podopiecznych to dochód budżetu gminy, a 95% jest odprowadzane do budżetu państwa – 30,00 zł
  - odpłatność za pobyt podopiecznych w DPS - 6 600,00 zł.
  - odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze (pomoc sąsiedzka)– 800,00 zł

- odpłatność pensjonariuszy Dziennego Domu Senior Wigor – 24 000,00

Powyższe wartości przyjęto po analizie przewidywanego wykonania 2020 r.

**Dział „Rodzina”** - zaplanowano dochody w kwocie – 10 895 700,00 zł.

- dotacja na świadczenia wychowawcze (Program 500+) – 6 606 000,00 zł

- Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacenie składek emerytalnych i rentowych za świadczeniobiorców – 4 009 900,00 zł

- Dotacja na wspieranie rodziny – 238 900,00 zł

- Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - 33 800,00 zł

Wysokość dotacji przyjęto na podstawie cytowanego wyżej pisma Wojewody Podkarpackiego.

- dochody własne budżetu gminy z tytułu realizacji zadań zleconych związanych z wypłatą świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 4 000,00 zł

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń (oraz odsetek od tych świadczeń) przez świadczeniobiorców za lata ubiegłe- dochody wpływające do budżetu gminy i odprowadzane do budżetu państwa – 3 100,00 zł

Powyższe wartości przyjęto po analizie przewidywanego wykonania 2020r.

**Dział „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** - dochody w wysokości 792 662,00 zł

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 792 462,00 zł

Na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach mieszkańcy gminy są obowiązani uiszczać tzw. „opłatę śmieciową” za odbiór odpadów komunalnych. W projekcie budżetu na 2021 rok po stronie dochodowej przyjęto kwotę 792 662,00., która wynika ze złożonych deklaracji oraz uchwalonej stawki opłaty za wywóz odpadów komunalnych.

- dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska - 200,00 zł

Wysokość ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020.

### **Wydatki budżetowe Gminy Niwiska**

Opracowując projekt budżetu gminy na 2021 rok uwzględniono w pierwszej kolejności realizację obowiązkowych zadań wynikających z przepisów prawa, z zawartych umów, planowane do spłaty raty kredytów i pożyczek, przewidywane wykonanie ubiegłego roku wydatków budżetowych oraz przede wszystkim wysokość planowanych dochodów budżetowych.

Wysokość wydatków budżetowych ogółem na 2021 rok to kwota 32 240 273,00 zł , z tego:

-wydatki majątkowe 1 168 849,22, co stanowi 3,63 % wydatków ogółem,

-wydatki bieżące – 31 071 423,78 zł co stanowi 96,37 % wydatków ogółem w tym: obsługa długu publicznego 200.000,00 zł. oraz wynagrodzenia i pochodne 12 921 109,98 zł

Na 2020 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 390 000,00 zł.

Wydatki budżetowe na 2021 rok kształtują się następująco w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

#### **Rolnictwo i łowiectwo – kwota 469 797,00 zł.**

- w związku z zawartymi umowami pomiędzy Gminą, a mieszkańcami którzy we własnym zakresie wybudowali sieć wodociągową i kanalizacyjną, kwotę 80.000,00 zł. zaplanowano jako zwrot mieszkańcom poniesionych kosztów na ten cel.
- Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągu w miejscowości Hucisko- etap II - 377 697,00 zł ( w tym środki budżetu gminy 8 000,00 zł oraz dofinansowanie w ramach PROW – 369 697,00 zł)
- Dokumentacja projektowa budowy sieci wodociągowej w Kosowach (Fundusz Sołecki Kosowy) 9 000,00 zł
- dotacja na rzecz Izby Rolniczych – 3 100,00 zł - Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych obowiązkiem gminy jest 2% dochodu z podatku rolnego odprowadzić do Izby Rolniczej

#### **Transport i łączność – 1 144 105,12 zł**

**Wydatki bieżące:** 559 705,12 zł

- dotacja celowa dla Gminy Kolbuszowa na organizację publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Niwiska (Organizator Gmina Kolbuszowa) – 25 000,00 zł
- organizacja transportu zbiorowego na terenie gminy Niwiska (Organizator Gmina Niwiska)- 18 000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne – 276 194,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 500,00 zł
- bieżące remonty i utrzymanie dróg, odśnieżanie i piaskowanie dróg gminnych , konserwacja rowów, remonty przystanków autobusowych – 203 103,62 zł ( w tym z Funduszu sołeckiego Hucina – Remont ul. Osiedlowej w Hucinie- 8 343,62zł , Progi zwalniające na ul. Nowej w Hucinie – 2 000,00 zł- Remont drogi śródpolnej za sklepem w miejscowości Hucina – 2 000,00 zł; Projekt chodnika ul. Wspólna (od remizy w kierunku starej szkoły- 9 000,00 zł)

**Wydatki majątkowe:** 584 400,00 zł

- dotacja celowa dla Województwa Podkarpackiego na realizację zadania pn. „Organizowanie kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” – 38 400,00 zł
- dotacja celowa dla Powiatu Kolbuszowskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 1176 R Tuszymą-Niwiska-Kolbuszowa wraz z budową chodnika- 500 000,00 zł
- dokumentacja projektowa nowej drogi Kosowy- Trześnik (FS Kosowy) – 6 000,00 zł
- modernizacja (przebudowa) dróg dojazdowych do pól w gminie Niwiska- 40 000,00 zł

#### **Gospodarka mieszkaniowa – 192 937,45 zł.**

- 20 000,00 zł. na dokonanie wyceny działek mienia komunalnego przeznaczonych do sprzedaży
- 15 000,00 zł. to kwota na regulację stanu prawnego nieruchomości gminnych
- 72 000,00 zł -bieżące utrzymanie mienia komunalnego
- 45 000,00 zł – energia i gaz
- 40 937,45 zł – zadania planowane do wykonania w ramach Funduszu Sołeckiego - Remont i zagospodarowanie budynku wielofunkcyjnego w Leszczach (FS Leszcze)- 17 537,45 zł; Monitoring



miejsz i obiektów komunalnych w miejscowości Siedlanka(FS Siedlanka)- 6 700,00 zł; Utwardzenie parkingu przy placu zabaw w Siedlance(FS Siedlanka) – 16 700,00 zł

#### **Działalność usługowa – kwota 14.000,00 zł.**

Zadaniem własnym gminy jest opłacenie przygotowania projektów do decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz ustalenie lokalizacji inwestycji przez urbanistę. Dlatego 14.000,00 zł. zaplanowano na wynagrodzenie dla urbanisty za opracowanie ok. 60 szt. takich decyzji. Koszt opracowania jednego projektu takiej decyzji wynosi od 220,00 zł. do 350,00 zł.

#### **Informatyka – kwota 32 997,00 zł.**

Wydatki na utrzymanie ciągłości projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej p.n. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu” – 32 997,00 zł zaplanowano na opłatę za dostarczany Internet do uczestników projektu.

#### **Administracja publiczna – kwota 2 859 542,00 zł**

W dziale tym realizowane są zarówno zadania własne gminy jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Wydatki ogółem z tego działu dzielą się na:

- Urzędy wojewódzkie – zadania zlecone – kwota 90 464,00 zł. Są to zadania obejmujące USC, ewidencję ludności i dowody osobiste, obronę cywilną, ochronę środowiska, działalność gospodarczą. W/w zadania w wysokości 39 748,00 zł pokryte są z dotacji celowej PUW.

- Kwalifikacja wojskowa – zadanie zlecone – kwota 100, 00 zł. na zwrot kosztów podróży osobom wzywanym do stawienia się na komisje wojskowe. Wydatki zostały zaplanowane do wysokości planowanej dotacji,

- Rady gmin – kwota 149 684,00 zł. Wydatki na ten cel zaplanowano w wysokości pozwalającej na pokrycie wydatków związanych z posiedzeniami Rady Gminy oraz posiedzeniami stałych komisji działających przy Radzie Gminy, dieta dla Przewodniczącego Rady Gminy. Za podstawę wzięto pod uwagę przewidywanie wykonanie tych wydatków roku 2020, przewidywaną ilość posiedzeń komisji i ilość sesji oraz coroczny wzrost diet radnych jak również licencja użytkowania systemu e- sesja, opłaty serwisowe

- Urzędy gmin – kwota 2 522 414,00 zł. Koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Gminy Niwiska obejmujące wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i pracowników obsługi, koszty ogrzewania i energii elektrycznej, zakupu materiałów biurowych, delegacji, szkoleń, opłat telekomunikacyjnych, koszty obsługi prawnej, bieżące remonty, opłaty za licencje niezbędnych programów komputerowych, zakup środków czystości i środków bhp., opłaty za ubezpieczenie budynku, przeglądy budynku, składka członkowska dla Stowarzyszenia Lasovia. W rozdziale tym zaplanowano wynagrodzenia osób pracujących w świetlicach wiejskich oraz niezbędne zakupy materiałów dla tych świetlic.

- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 37 500,00. W planowanej kwocie przewiduje się wydatki na foldery, broszury, wizytówki i różnego typu działania promocyjne mające za zadanie przyciągnięcie inwestorów i turystów do naszej gminy, zapewnienie obsługi artystycznej w czasie odbywających się spotkań promujących naszą gminę. Pozostałe wydatki to wydatki sfinansowane z funduszy sołeckich poszczególnych miejscowości. Fundusze sołeckie w sumie przeznaczyły na

promocje gminy 4 500,00 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

- Pozostała działalność to rozdział, w którym zaplanowano wydatki w wysokości 59 380,00 zł., z tego: zakup materiałów związany z poborem podatków i na usługi związane z poborem podatków – kwota 7 600,00 zł , oraz 45 360,00 zł- wypłata ryczałtów miesięcznych dla sołtysów zgodnie z podjętą uchwałą przez Radę Gminy oraz wynagrodzenie za roznoszenie nakazów płatniczych- 6 420,00 zł

**Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 251,00 zł.**

Kwota 1 251,00 zł., to wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych z Krajowego Biura Wyborczego p.n. aktualizacja rejestru wyborców. Ze środków tych zgodnie z wytycznymi KBW, finansowane są zakupy materiałów biurowych oraz wydatki na wynagrodzenie osoby wykonującej zadania związane z prowadzeniem i stałą aktualizacją rejestru wyborców w Gminie.

**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 273 032,72 zł.**

Zadaniem własnym gminy z zakresu ochrony przeciwpożarowej jest utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych. Do najważniejszych zadań tych jednostek należy uczestniczenie w akcjach pożarniczych i udzielanie pomocy w razie wystąpienia klęsk żywiołowych.

W budżecie gminy na 2021 rok zaplanowano na ten cel, jako wydatki bieżące kwotę 188 280,50 zł m.in. na następujące zadania:

- wypłata ekwiwalentu za uczestnictwo w akcjach pożarniczych, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy – 10.000,00 zł.,

- umowy zlecenia kierowców samochodów pożarniczych -konserwatorów wraz z pochodnymi – 44 100,00 zł.

- 93 000,00 zł. to kwota na zakup paliwa do samochodów i motopomp strażackich, zakup umundurowania, bieżące remonty samochodów oraz zakup części zamiennych do sprzętu strażackiego, przeglądy techniczne samochodów strażackich, ubezpieczenie strażaków i samochodów, badania specjalistyczne strażaków, opłata za gaz, energie i wodę, opłaty telekomunikacyjne.

- W ramach Funduszu sołeckiego na wydatki bieżące związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową przeznaczono kwotę 33 907,51 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

**Wydatki majątkowe w/w rozdziału to kwota – 84 752,22 zł**

- 54 618,40 zł – rozbudowa budynku remizy OSP Zapole – II etap (w tym Fundusz Sołecki Zapole kwota- 19 618,40)

- 30 133,82 zł – modernizacja zaplecza kuchennego w remizie OSP w Hucisku ( Fundusz Sołecki Hucisko)

- Obowiązkiem gminy zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym jest realizacja zadań wynikających z tej ustawy, a dotyczących zarządzania kryzysowego w razie wystąpienia klęsk żywiołowych. Na ten cel zaplanowano 4 000,00 zł.

- Na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej przeznaczono kwotę 3 273,00 zł – zadanie finansowane jest z dotacji PUV w tej samej kwocie.

### **Obsługa długu publicznego – 200 000,00 zł.**

Są to wydatki na zapłacenie odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych. Kwotę tę wyliczono na podstawie wysokości oprocentowania pożyczek i kredytów biorąc pod uwagę okresy spłat, podpisane umowy oraz przewidywanego średniego oprocentowania od planowanego do zaciągnięcia kredytu/pożyczki.

### **Różne rozliczenia – kwota 142 705,37 zł.**

Zgodnie z art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy tworzy się rezerwy ogólne. Rezerwa ogólna nie może być niższa niż 0, 1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu. Podziału tej rezerwy dokonuje Wójt Gminy. Jej wysokość w budżecie gminy roku 2021 zaplanowano w kwocie 42 705,37 zł., Na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0, 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Wysokość tej rezerwy na 2021 rok to kwota 100 000,00 zł.

### **Oświata i wychowanie – kwota 12 353 866,00 zł**

Wydatki na oświatę i wychowanie stanowią 38,31 % wydatków ogółem planowanych w 2021 r.

Z wydatków tego działu finansowane będą:

- 1) Koszty utrzymania szkół podstawowych- 7 966 982,00 zł; z czego: wynagrodzenia i pochodne – 6 226 035,00 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych – 230 103,00 zł; dotacja na zadania bieżące dla Szkoły Podstawowej w Hucinie prowadzonej przez Stowarzyszenie – 847 800,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 663 044,00 zł;
- 2) Koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 716 098,00 zł z czego: wynagrodzenia i pochodne – 444 712,00 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych – 25 830,00 zł; dotacja na zadania bieżące dla oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Hucinie prowadzonej przez Stowarzyszenie – 150 520,00 zł; dotacja celowa dla Gminy Ostrów jako zwrot kosztów korzystania przez dzieci z Gminy Niwiska z oddziału przedszkolnego znajdującego się na terenie Gminy Ostrów 8 400,00; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 86 636,00 zł;
- 3) Koszty utrzymania przedszkoli – 195 960,00 zł w tym: dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola Kraina Radości w Hucinie – 123 000,00 zł oraz dotacje celowe na zwrot kosztów utrzymania dzieci z Gminy Niwiska w przedszkolach w innych gminach – 72 960,00 zł
- 4) Koszty utrzymania punktów przedszkolnych jako innych form wychowania przedszkolnego- 590 400,00 zł – dotacja podmiotowa dla punktów przedszkolnych prowadzonych przez Stowarzyszenia KGW Niwiska w miejscowościach Przyłęk, Niwiska, Kosowy, Siedlanka i Trześń.
- 5) Koszty dowożenia uczniów do szkół – 360 062,00 zł: w tym świadczenia na rzecz osób 500,00 zł; wynagrodzenia i pochodne – 242 102,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 117 460,00 zł z czego 15 000,00 zł dowóz dzieci do szkół w ramach FS Kosowy.
- 6) Koszty utrzymania szkoły artystycznej (Szkoły Muzycznej I stopnia w Niwiskach) – 2 306 711,00 zł z czego: świadczenia na rzecz osób fizycznych- 92 349,00 zł; wynagrodzenia i pochodne- 1 929 262,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 285 100,00 zł
- 7) Koszty związane z doszkącaaniem i doskonaleniem nauczycieli – 44 318,00zł

- 8) Koszty realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 106 484,00 zł, z czego : świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 392,00 zł; wynagrodzenia i pochodne – 99 692,00 zł; wydatki związane z realizacją zadań statutowych 2 400,00 zł
- 9) Koszty pozostałej działalności 66 851,00 zł; z czego: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 65 851,00 zł oraz 1 000,00 zł na przeprowadzenie egzaminu dla nauczycieli związanego ze zmianą stopnia awansu zawodowego

Wydatki związane z wynagrodzeniami nauczycieli zostały wyliczone zgodnie z ustawą „Karta nauczyciela”, zgodnie ze stosownymi rozporządzeniami wykonawczymi do tej ustawy wysokość dotacji dla stowarzyszeń prowadzących przedszkola zostały wyliczone na podstawie otrzymanej informacji z Gminy Raniżów o wysokości średniego rocznego kosztu utrzymania dziecka w przedszkolach z terenu gminy Raniżów, złożonych wniosków przez Stowarzyszenia o ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli.

Wysokość dotacji dla Szkoły podstawowej w Hucinie została wyliczona na podstawie metryczki subwencji oświatowej (kwota na jednego ucznia) i wskaźnika zwiększającego wyliczonego na podstawie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

#### **Ochrona zdrowia – kwota 53 825,00 zł.**

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi dochody z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, gminy muszą przeznaczać te środki po stronie wydatków na realizację zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i zwalczania problemów alkoholowych oraz gminnego programu zwalczania narkomanii, które corocznie uchwalane są przez Radę Gminy. Dlatego zaplanowane na 2021 rok dochody w wysokości 48 825,00 zł., zaplanowano po stronie wydatkowej w tej samej wysokości na realizację tych programów, z tego: na gminny program profilaktyki i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 46 825,00 zł., a na gminny program zwalczania narkomanii 2 000,00 zł. Wszystkie zadania ujęte w programach zmierzają do zwalczania patologii wśród naszego społeczeństwa poprzez wykorzystywanie tych środków na pokrywanie kosztów dojazdu na leczenie osób uzależnionych, organizowanie konkursów, spotkań, pogadanek na temat uzależnień, zakup literatury, broszury uświadamiające zagrożenia jakie niosą za sobą uzależnienia.

Dodatkowo w dziale tym 5 000,00 zł. zostało zaplanowane na realizację programu profilaktyki zdrowotnej dla mieszkańców naszej gminy. Corocznie przeznacza się niewielką kwotę na taki program dzięki któremu mieszkańcy wykonują badania, które w wielu przypadkach przyczyniają się do szybszego wykrycia chorób.

#### **Pomoc społeczna - kwota 1 457 191,00 zł.**

Dział pomoc społeczna to zarówno zadania własne gminy jak i zadania zlecone realizowane na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Corocznie w dziale tym przybywa nowych zadań, na które w zależności od tego czy jest to zadanie własne czy zadanie zlecone, gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa lub zobowiązana jest zapewnić środki własne budżetu gminy, aby zadanie można było zrealizować.

Wydatki tego działu zostaną przeznaczone na:

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (finansowane ze środków własnych budżetu gminy) – 7 150,00 zł

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 15 600,00 zł ( finansowanie: środki własne budżetu gminy – 2 200,00 zł; środki budżetu państwa – 13 400,00 zł )

- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 345 400,00 zł ( finansowanie: środki budżetu gminy- 262 500,00 zł; środki budżetu państwa – 82 900,00 zł)

- Dodatki mieszkaniowe – 3 600,00 zł

- Zasiłki stałe – 144 700,00 zł ( finansowanie: budżet państwa – 144 700,00 zł)

- Ośrodki pomocy społecznej – 394 677,00 zł ( finansowanie: środki własne budżetu gminy – 266 520,00 zł; środki budżetu państwa – 58 270,00 zł)

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 63 743,00 zł ( finansowanie: środki własne budżetu gminy – 47 950,00 zł; środki budżetu państwa – 15 793,00 zł)

- Pomoc w zakresie dożywiania – 48 300,00 zł (finansowanie: środki własne budżetu gminy – 48 300,00 zł)

- Funkcjonowanie Dziennego Domu „Senior Wigor” - 375 751,00 zł ( finansowanie; środki budżetu gminy – 386 060,00 zł w tym wynagrodzenia i pochodne 240 336,00 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych 315,00 zł; wydatki na bieżące funkcjonowanie-135 100,00 zł)

#### **Edukacyjna opieka wychowawcza – 56 250,00 zł.**

- wkład własny gminy na dofinansowanie wypłat stypendiów socjalnych oraz zasiłków szkolnych – 26 250,00 zł (Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, gmina otrzymując dotacje na dofinansowanie zadań własnych zobowiązana jest zapewnić na realizację tych zadań wkład własny. Od wysokości tego wkładu zależy wysokość otrzymanej dotacji)

- wypłata stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce – 30 000,00 zł w ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze motywacyjnym.

#### **Rodzina – 10 982 121,00 zł**

Zadania z zakresu pomocy społecznej zostały podzielone na dwa działy klasyfikacji budżetowej na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów. Jednym jest dział „852 – Pomoc Społeczna” opisany wyżej natomiast drugim działem dział „ 855 Rodzina”. W ramach działu „Rodzina” realizowane są następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze – 6 606 000,00 zł ( finansowanie z budżetu państwa w 100 %) – celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb.

- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 017 000,00 zł ( finansowane: z budżetu państwa - 4 009 900,00 zł, środki własne budżetu gminy – 4 000,00 zł, zwrot nienależnie pobranych świadczeń (wraz z odsetkami) z lat ubiegłych – 3 100,00 zł)

- Karta dużej rodziny – 3 500,00 zł (środki budżetu gminy – 3 500,00 zł)

- Wspieranie rodziny - 291 201,00 zł ( środki budżetu gminy – 52 301,00 zł; środki budżetu państwa – 238 900,00 zł)

- System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat – 30 720,00 zł ( dotacja dla Żłobka w Siedlance prowadzonego przez KGW Niwiska -środki budżetu gminy)

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 33 800,00 zł ( finansowane z budżetu państwa- 33 800,00 zł )

#### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 1 281 712,00 zł.**

Na pokrycie wydatków bieżących planuje się kwotę – 1 168 712,00 zł, na wydatki majątkowe kwotę – 113 000,00 zł. W ramach wydatków zostanie sfinansowane:

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Usług Komunalnych w Niwiskach, jako dopłata do 1 m3 ścieków dla gospodarstw domowych w wysokości 0, 50 zł. – kwota 68 050,00 zł.,

- Gospodarowanie odpadami – 792 462,00 zł – środki te tej samej wysokości zostały zaplanowane po stronie dochodowej i w całości muszą być przeznaczone na zabezpieczenie kosztów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, w tym koszty odbierania, transportu, zbierania odpadów komunalnych, koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami.

- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 10 000,00 zł

- Schroniska dla zwierząt - 16 000,00 zł - (zakup karmy, usługi sterylizacji i opłata za odwiezienie psa do schroniska.)

- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 385 000,00 zł – w tym: 270 000,00 zł - opłata za energię elektryczną zużytą do celów oświetlenia ulicznego wraz z opłatą za konserwację linii energetycznych i lamp; 2 000,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego Hucina remont oświetlenia ulicznego przy ulicy Sportowej w Hucinie.

#### **Wydatki majątkowe**

- dobudowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej Przyłęk- Hucina (Fundusz Sołecki Przyłęk)- 7 000,00 zł

- opracowanie dokumentacji na budowę oświetlenia ulicznego w miejscowości Trześń przy drodze gminnej obok placu rekreacyjnego – 8 000,00 zł

- budowa oświetlenia ulicznego przy drodze wojewódzkiej Nr 875 w miejscowości Przyłęk – 38 000,00 (w tym Fundusz Sołecki Przyłęk – 20 000,00 zł)

- budowa oświetlenia ulicznego Leszcze-Poręby – 60 000,00 zł

- Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska zgodnie z ustawą o ochronie środowiska – kwota 200,00 zł. Wysokość tych wydatków została ustalona w takiej samej wysokości jak dochody z w/w tytułu. Są to wydatki na przeprowadzenie konkursów na temat wiedzy o ochronie środowiska. 200,00 zł to kwota na nagrody dla zwycięzców konkursów.

- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 10 000,00 zł

#### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 396 590,34 zł**

- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – 372 000,00 zł

- pozostałe zadania w tym dziale to zadania sfinansowane z funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości – 24 590,34 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

**Kultura fizyczna i sport – kwota 328 250,00zł.**

- Obiekty sportowe – 111 250,00 zł – zabezpieczenie środków na utrzymanie gminnych obiektów sportowych, tj. stadionów, szatni sportowych oraz kortu tenisowego. Wydatki na opłatę za energię elektryczną, gaz i wodę, zakup niezbędnych materiałów i usług do utrzymania tych obiektów – 71 150,00,00 zł; Pozostałe zadania w tym dziale to zadania sfinansowane z funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości – 40 100,00 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

Zadania w zakresie kultury fizycznej - 167 500,00 zł w tym:

- dotacja celowa z budżetu dla stowarzyszeń na wykonanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu – 145 000,00 zł
- na organizację turniejów sportowych, które corocznie organizuje Wójt Gminy zaplanowano środki w wysokości 18 000,00 zł
- W ramach funduszu sołeckiego wsi Siedlanka zaplanowano kwotę 4 500,00 zł na zatrudnienie trenera sportowego dla dziecięcej szkoły piłkarskiej

W pozostałej działalności zaplanowano środki w kwocie 49 500,00 zł.

- wykonanie niezbędnych remontów i przeglądów istniejących placów zabaw – 23 000,00 zł
- Pozostałe zadania w tym rozdziale to zadania sfinansowane z funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości – 26 500,00 zł. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w tym rozdziale prezentuje paragraf 7 projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

Zestawienie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej prezentuje przedstawiony w formie tabelarycznej projekt uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2021 rok uzupełniony o zadania wydzielone w budżecie Gminy Niwiska.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w łącznej kwocie 342 538,63 zł prezentuje tabela w § 7 projektu uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2021 rok.

Dotacje udzielone z budżetu gminy Niwiska w łącznej kwocie 2 973 450,00 zł prezentuje załącznik Nr 1 do projektu uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2021 rok.

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego prezentuje załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej Rady Gminy Niwiska na 2021 rok.