

z dnia 14 listopada 2022 r.

**w sprawie: przedstawienia projektu uchwały budżetowej na rok 2023 Gminy Nieporęt wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.**

Na podstawie art. 233 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.<sup>1)</sup>), *zarządza się co następuje:*

**§ 1.**

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej na rok 2023 Gminy Nieporęt wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia:

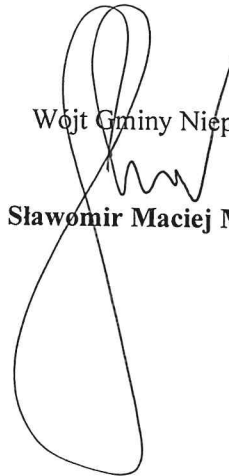
- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania, oraz
- 2) Radzie Gminy Nieporęt.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Nieporęt

**Sławomir Maciej Mazur**



---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964.

**Uchwała Budżetowa na rok 2023**  
**Gminy Nieporęt**  
Nr .....  
z dnia .....

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, 1005, 1079, 1561), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.<sup>2</sup>) **Rada Gminy Nieporęt uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Ustala się dochody w łącznej kwocie 111 404 972 zł, z tego :

- 1) bieżące w kwocie 98 588 817 zł,
- 2) majątkowe w kwocie 12 816 155 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **tabelą Nr 1**.

2. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 146 558 341 zł, z tego :

- 1) bieżące w kwocie 108 345 488 zł,
- 2) majątkowe w kwocie 38 212 853 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały **tabelą Nr 2 i Nr 2a**.

§ 2. 1. Ustala się deficyt w wysokości 35 153 369 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi ze

- 1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 25 396 698 zł,
- 2) nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 9 756 671 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 36 153 369 zł, z tytułu:

- 1) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 25 396 698 zł,
- 2) sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 1 000 000 zł,
- 3) nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 9 756 671 zł,

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 584, 830, 930, 1002, 1087, 1161, 1383, 1733, 1561, 1692).

zgodnie z **tabelą Nr 3** do niniejszej uchwały.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 1 000 000 zł, z następujących tytułów:

1) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 1 000 000 zł,

zgodnie z **tabelą Nr 3** do niniejszej uchwały.

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 4 000 000 zł.

5. Ustala się limity zobowiązań:

1) z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie określonej w § 2 ust. 1 pkt 1,

2) z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji), na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie określonej w § 2 ust. 3 pkt 1,

3) z tytułu zaciąganych zobowiązań krótkoterminowych wynikających z umów o skutkach ekonomicznych podobnych do kredytów i pożyczek zaliczonych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 120 000 zł.

§ 3. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 470 000 zł.

2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości 800 000 zł, z tego:

1) na wydatki bieżące dla działu 801 w wysokości 500 000 zł,

2) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 300 000 zł.

§ 4. Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Ustala się plan przychodów i kosztów oraz dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie określonym w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych w **załączniku Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Ustala się dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z **tabelą Nr 4** do niniejszej uchwały.

2. Ustala się dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska zgodnie z **tabelą Nr 5** do niniejszej uchwały.
3. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zgodnie z **tabelą Nr 6** do niniejszej uchwały.
4. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z **tabelą Nr 7** do niniejszej uchwały.
5. Ustala się dochody i wydatki związane z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, zgodnie z **tabelą Nr 8** do niniejszej uchwały.
6. Ustala się dochody i wydatki związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z **tabelą Nr 9** do niniejszej uchwały.

§ 7. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust. 4.
- 2) emitowania papierów wartościowych (obligacji) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 ust. 1 pkt 1 na podstawie odrębnej uchwały Rady Gminy w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.
- 3) emitowania papierów wartościowych (obligacji) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych do wysokości określonej w § 2 ust. 3 pkt 1 na podstawie odrębnej uchwały Rady Gminy w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.
- 4) zaciągania zobowiązań krótkoterminowych wynikających z umów o skutkach ekonomicznych podobnych do kredytów i pożyczek zaliczonych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, do wysokości limitu określonego w § 2 ust. 5 pkt 3.
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów.
- 6) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu z wyłączeniem zmian kwot wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2023 – 2037.
- 7) dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych w zakresie rocznych zadań inwestycyjnych polegających na przesunięciach w ramach działu, z wyłączeniem zmian kwot wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2023 – 2037 i nie powodujących rezygnacji z wykonania przyjętych zadań bądź wprowadzania nowych.

- 8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.
- 9) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.
- 10) przekazania upoważnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących jednostki,
- 11) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 12) dokonania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

lub

**Wariant dla uchwały podejmowanej po 1 stycznia 2023 r.:**

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

---

- zgodnie z art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, 1005, 1079, 1561) Wójt Gminy niezwłocznie ogłasza uchwałę budżetową w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

# **UZASADNIENIE I MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2023 GMINY NIEPORĘT**

## **1. UZASADNIENIE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ**

Projekt uchwały budżetowej gminy na 2023 rok został opracowany w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nieporęt Nr XV/81/2011 z dnia 21 października 2011 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uwzględniając przepisy ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz.559, 1005, 1079, 1561) i przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, z późn. zm.). Projekt budżetu opracowano w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513, z późn. zm.). Według art. 211 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, budżet gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki.

*Budżet Gminy Nieporęt obejmuje:*

1. dochody i wydatki oraz przychody i rozchody gminy,
2. dochody wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatki nimi finansowane,
3. przychody i koszty zakładu budżetowego.

Planowaniem budżetowym objęto całą działalność finansową.

Głównym założeniem jakim kierował się Wójt Gminy Nieporęt projektując budżet gminy, była taka konstrukcja budżetu, aby można było prawidłowo zarządzać finansami, które są środkiem do osiągnięcia zasadniczego celu, czyli coraz lepszego zaspokajania potrzeb członków wspólnoty samorządowej. Dlatego każdy planowany wydatek jest uzasadniony i służy do realizacji zadań gminy.

Planów i celów do wykonania będzie zawsze więcej niż środków do ich realizacji. Podstawowym problemem jaki trzeba zawsze rozwiązać konstruując budżet, jest dostosowanie wydatków do możliwości finansowych. Środki budżetowe muszą zapewnić możliwość wypełniania zadań własnych gminy zawartych w ustawie o samorządzie gminnym (art. 7 ust. 1). Zaplanowane osiągnięcie dochodów umożliwi prawidłową realizację zadań bieżących i w części zadań inwestycyjnych. Trudne jest pozyskanie takiej wielkości dochodów, które mogłyby zaspokoić wszystkie społeczne potrzeby.

Sytuacja w kraju i na świecie związana z pandemią COVID -19 oraz działania władz, by nie dopuścić do gwałtownego przyrostu zachorowań, co przyczyniło się do gwałtownego wyhamowania aktywności gospodarczej, a także zmiany przepisów zawarte w *Polskim Ładzie*, wojna w Ukrainie i w znaczny sposób w realizację pomocy Obywatelom Ukrainy zaangażowane jednostki samorządu terytorialnego, wzrost cen surowców, rosnąca inflacja stanowią ogromne wyzwanie dla samorządowych finansów, aby przygotować prawidłową i realistyczną Prognozę. Wydatki rosną, a wpływy drastycznie maleją. Wpływ epidemii koronawirusa na gospodarkę był ogromny i nadal jest odczuwalny. Spadek dochodów zagraża płynności bieżącej JST, czyli zdolności do regulowania bieżących zobowiązań, które nie maleją. Samorzady nadal muszą płacić wynagrodzenia nauczycielom i urzędnikom, ponosić inne koszty związane z funkcjonowaniem oświaty, wnosić opłaty za prąd i gaz, którego ceny rosną w zastraszającym tempie. Szczególnie, że w artykule 242 ustawy o finansach publicznych nie bezpośrednio, ale istnieje zakaz zaciągania zadłużenia na deficyt bieżący, czyli na pokrycie wydatków w sytuacji, gdy są one wyższe od dochodów bieżących. Jednocześnie samorząd nie może też nie pokryć swoich zobowiązań. Pierwszym nasuwającym się rozwiązaniem jest zwykle cięcie wydatków bieżących. Może się to udać na przykład w przypadku wynagrodzeń nauczycieli – w związku z ograniczaniem nadgodzin, nie ma zajęć dodatkowych – szacuje się, że dzięki temu uda się zaoszczędzić od 10 do 20 procent budżetu przeznaczanego na wynagrodzenia pracowników oświatowych, jednak rosnąca inflacja powoduje wyższe oczekiwania jeśli mówimy o wynagrodzeniach. Niestety, wiele kosztów można obniżyć dopiero w dłuższej perspektywie czasowej ale przy zahamowaniu inflacji. A trudno sobie wyobrazić sytuację, gdy samorząd po prostu przestaje regulować swoje zobowiązania.

Spadek dochodów własnych wpływa nie tylko na płynność bieżącą JST, ale też na zdolność kredytową i zdolność do finansowania inwestycji, co wynika ze wskaźnika zawartego

w artykule 243 ustawy o finansach publicznych. Tarcza antykryzysowa wprowadziła pewne zmiany w tym wskaźniku polegające na tym, że przy wyliczaniu zdolności kredytowej mamy prawo odjąć odsetki i inne wydatki związane z obsługą długu od wydatków bieżących, ponadto zgodnie ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw z dnia 2 września 2022 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964) do ustalenia na lata 2023 – 2025 relacji o której mowa w art. 242 dochody bieżące mogą być powiększone o przychody o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych tj. wolne środki a także relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jst o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku gdy prognozowana łączna kwota długu jst na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowy, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnych charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, podobnie w przypadku wykonania dochodów za rok. Natomiast zgodnie z art. 7 ust 3 powyższej ustawy niezachowanie relacji o której mowa powyżej tj. ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań jst nie może zagrażać realizacji zadań publicznych w roku budżetowym i w latach następnych, co jest oceniane zgodnie z tym przepisem przez Regionalną Izbę Obrachunkową. Pomimo wprowadzenia powyższych zmian nadal występuje problem z bilansowaniem dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi nie wszystkie jednostki na etapie planowania budżetu na 2023 rok mogą zaangażować wolne środki, gdyż są zaangażowane w roku obecnym, zadłużanie samorządu związane jest z wydatkami inwestycyjnymi a nie bieżącymi a nawet jeśli zostaną niewydatkowane kredyty czy obligacje to staną się wolnymi środkami w roku kolejnym i jeśli jednostka nie posiada nadwyżki z lat ubiegłych to ma ogromny problem ze zbilansowaniem wydatków bieżących z dochodami bieżącymi, który się nie kończy na roku 2023 czy 2025, ponieważ te ujemne wskaźniki z liczenia art. 243 mają wpływ na prognozę kolejnych lat.

Zaplanowane zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 29 257 673 zł i są niższe o 2 136 497 zł od planowanych na rok 2022 r., a spadły pomiędzy rokiem 2019 a 2023 o kwotę 6 308 455 zł, w 2022 r. dodatkowo Gmina otrzyma kwotę 4 231 419 zł z tzw. dodatkowego PIT-u i zmniejszono o tą kwotę planowany deficyt roku 2022 aby uwolnić przeznaczoną nadwyżkę budżetową, która zostanie wykorzystana w 2023 r., ponieważ jednostki samorządu nie otrzymają w 2023 r. części rozwojowej subwencji ogólnej zgodnie z powyższą ustawą.



Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowane w wysokości 3 178 332 zł wyższe od planowanych na rok 2022 o kwotę 1 095 128 zł, a subwencja ogólna w części oświatowej w wysokości 24 707 247 zł tj. w stosunku do planu po zmianach roku 2022 jest większa o 3 502 899 zł., i nadal nie wystarczająca na pokrycie wydatków bieżących na oświatę. Pomimo zaplanowanych podwyżek w podatkach lokalnych średnio o wskaźnik inflacji, który w pierwszym półroczu 2022 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2021 r. wyniósł 111,8% (wzrost cen o 11,8%), zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2022 r. opublikowanym w Monitorze Polskim z dnia 18 lipca 2022 r. poz. 696, planowane dochody bieżące budżetu 2023 r. nie są w stanie pokryć i tak mocno skorygowanych wydatków bieżących, które rosną w dużej mierze niezależnie od decyzji władz samorządowych tj. ciągle rosnąca inflacja w 2022 roku powodująca najwyższe od lat ceny prądu, gazu i paliwa. Wydatki na oświatę ogółem to ponad 50,2 mln zł przy subwencji 24,7 mln zł, nawet jak skorygujemy wydatki ogółem o wydatki na przedszkola tj. 16,0 mln zł (łącznie z dotacjami) i wydatki w rozdziale obsługi szkół tj. centrum usług wspólnych o 1,4 mln zł to ponad 32,8 mln wydatków to szkoły podstawowe których Gmina musi pokrywać wydatki bieżące. Wzrost wydatków w porównaniu z rokiem obecnym to prawie 3,5 mln zł. Ponadto, wydatki na zagospodarowanie odpadów komunalnych przewyższają dochody tj. wydatki ponad 7 mln zł a dochody 5,8 mln zł. Transport publiczny to już ponad 7 mln zł, tj. prawie 1 mln zł więcej niż w obecnym roku i utrzymanie obiektów sportowych ponad 8,4 mln zł tj. wzrost o prawie 1,5 mln zł w większości spowodowany wzrostem cen gazu, prądu i rosnącą inflacją. Zakładany plan wydatków na obsługę basenu jest o 1,7 mln zł wyższy od planowanych dochodów z tytułu świadczonych usług przy założeniu, a utrzymanie obiektu terenu Kompleksu Rekreacyjno -Wypoczynkowego Nieporęt- Pilawa, który także obsługuje jednostka budżetowa Centrum Rekreacji Nieporęt kosztuje ponad 1,8 mln zł więcej niż wpływy z usług, które może realizować jednostka budżetowa.

Spadek dochodów wiąże się z „wyzerowaniem” nadwyżki bieżącej, co w konsekwencji oznacza radykalny spadek zdolności kredytowej. Nadwyżka bieżąca może wręcz osiągnąć wartości ujemne sytuacja ma miejsce w planie budżetu Gminy Nieporęt w roku 2023, co wiąże się z załamaniem limitów spłaty zobowiązań w kolejnym siódmym roku prognozy. Planowane spłaty roczne zobowiązań są na poziomie możliwym do utrzymania wskaźników z art. 243 uofp. Samorzady przez kilka najbliższych lat będą zmagaly się z konsekwencjami rosnącej inflacji. Nawet w tych JST, w których limit zadłużenia miał

bezpieczną wysokość, może okazać się zbyt niski w stosunku do zaplanowanych spłat. Konsekwencje tego procesu są widoczne już były w trakcie prac nad budżetem roku 2022, a w trakcie prac nad budżetem 2023 już się tylko pogłębiają. W wielu gminach mogą wystąpić bardzo poważne problemy z uchwaleniem budżetu na rok 2023 w związku ze wskaźnikiem zadłużenia, pomimo zmian w przepisach finansowych. Gmina Nieporęt, pomimo niewielkiego zadłużenia na koniec 2022 r. w wysokości 5 mln zł tj. 4,4 % planowanych dochodów ogółem na 2023 rok to skonstruowanie budżetu na rok 2023 i lata następne, spowodowało wiele trudności, ponieważ wydatki bieżące rosną w szybszym tempie niż dochody bieżące, przy nałożeniu obecnej sytuacji w kraju i na świecie. Gmina podejmuje działania ograniczające wydatki bieżące na lata objęte Prognozą. W 2023 r. zaproponowano podwyżki stawek podatków lokalnych, poddano analizie wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi a także wprowadzono kontrole złożonych deklaracji i wszystkich nieruchomości objętych obowiązkiem złożenia deklaracji. Wydatki stałe są ograniczane do niezbędnego minimum i na bieżąco są analizowane, jednak rosną z uwagi na ścisły związek z „galopującą” inflacją, która powoduje rosnące ceny paliw, energii, gazu. W 2023 r. różnica dochody bieżące – wydatki bieżące (art. 242 uofp) wynosi – 9 756 671 zł w związku z wyższymi wydatkami bieżącymi od dochodów bieżących, na co ma wpływ opisana powyżej sytuacja Gminy Nieporęt związana ze zmniejszonymi udziałami w PIT ponad 2,1 mln w roku bazowym 2023 r. a od 2019 r. zmniejszenie ponad 6,3 mln zł, nadal niewystarczająca wysokość subwencji oświatowej o ponad 8 mln zł (tylko biorąc pod uwagę wydatki na szkoły podstawowe) natomiast wydatki pomimo restrykcyjnych cięć rosną w oświacie, transporcie (rosnące ceny paliw) sporcie i rekreacji, administracji, kulturze, co ma ścisły związek z rosnącymi cenami paliw, usług zakupów, energii i gazu.

Różnię zdecydowano pokryć nadwyżką budżetową z lat ubiegłych, która po pomniejszeniu o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 189 921,46 zł wynosi 14 056 180,61 zł.

Nadwyżka 14 056 180,61 zł – wykorzystana zgodnie z Uchwałą Nr LI/143/2021 Rady Gminy Nieporęt z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2022-2034 po zmianach na dzień 27 października 2022 r. dokonanych Uchwałą Nr LXIV/103/2022 Rady Gminy Nieporęt w kwocie 1 168 217,96 zł na pokrycie deficytu roku 2022 = do wykorzystania 12 887 962,65 zł. Z nadwyżki do wykorzystania

planuje się pokryć różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi w wysokości 9 756 671 zł, która mieści się w kwocie nadwyżki do wykorzystania.

**Projekt zawiera:**

I. Treść uchwały budżetowej z załącznikami:

1. Planowane dochody budżetu gminy na 2023 r. w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i majątkowe – tabela nr 1,
2. Planowane wydatki budżetu gminy na 2023 r. w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe – tabela nr 2,
3. Planowane wydatki majątkowe budżetu gminy na 2023 r. w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań inwestycyjnych i planowanych źródeł finansowania wydatków – tabela 2a,
4. Dotacje udzielone w 2023 r. z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych – załącznik nr 1,
5. Plan przychodów i kosztów w tym dotację przedmiotową zakładu budżetowego na 2023 rok – załącznik nr 2,
6. Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych – załącznik nr 3,
7. Przychody i rozchody budżetu w 2023 r. - tabela 3,
8. Planowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii – tabela nr 4,
9. Plan dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska – tabela nr 5,
10. Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – tabela 6,
11. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami - tabela 7,

12. Plan dochodów i wydatków związanych z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej – tabela 8,
  13. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej – tabela nr 9,
- II. Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej.
- III. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej.

*Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2021 r., poz. 1672 z późn. zm.), po zmianach, które znacząco zmieniły zasady ustalania wpływów z CIT oraz PIT, określa:*

- ◆ źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,
- ◆ zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Źródła dochodów zostały w ustawie sklasyfikowane zgodnie z Konstytucją RP i są nimi:

- ◆ dochody własne,
- ◆ subwencja ogólna,
- ◆ dotacje celowe z budżetu państwa.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi gminy są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Ponadto, zgodnie z art.3 ww. ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

W planie dochodów i wydatków budżetu gminy określono dochody i wydatki finansowane z dochodów, związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu gminy tj. dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz inne np.: Fundusze Rządowe oraz wyodrębniono kwoty dochodów i wydatków gminy związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami,

- 2) zadań realizowanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej,
- 3) dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska,
- 4) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

W planie wydatków bieżących wyodrębniono w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
- 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.

### ***SZCZEGÓŁOWE OMÓWIENIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH Z POSZCZEGÓLNYCH ŹRÓDEŁ ZE WSKAZANIEM SPOSOBU I PODSTAW ICH OBLICZENIA***

*Dochody Gminy Nieporęt zaplanowano na kwotę 111 404 972 zł, w tym: dochody bieżące 98 588 817 zł, co stanowi 88,50 % dochodów ogółem i dochody majątkowe 12 816 155 zł, co stanowi 11,5 % dochodów ogółem.*

z tego:

#### **I. Dochody bieżące:**

- a) dochody własne bieżące – 68 826 780 zł,
- b) subwencja ogólna z budżetu państwa – 24 707 247 zł,
- c) dotacje celowe z budżetu państwa:
  - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 3 511 271 zł,
  - na zadania własne – 1 399 972 zł,
  - na zadania rządowe na podstawie porozumień – 15 000 zł

- d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – 9 447 zł.
- e) zadania przejęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia – 0 zł,
- f) dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich - środki z budżetu krajowego – 2 362 zł.
- g) zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetki
  - odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego z poprzednich lat, które będą zwrócone do budżetu państwa z wydatków § 4580 rozdział 85502, a wpłata po stronie dochodów § 0920 w kwocie 4 000 zł
  - zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85502 w kwocie 50 000 zł,
  - zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego, który zwrócony będzie do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85216 w kwocie 3 000 zł,
  - zwrot nienależnie pobranych dodatków dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 500 zł z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85595 w kwocie 500 zł,
  - zwrot z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w formie opłacenia posiłków dla dzieci i młodzieży - § 0940 w kwocie 600 zł w rozdziale 85230 i po stronie wydatków § 2950,
  - zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w rozdziale 85501 § 0920 Pozostałe odsetki 10 000 zł - odsetki od wpłat nienależnie pobranych świadczeń § 0940 w kwocie 50 000 zł planowane dochody od nienależnie pobranych świadczeń,
  - odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń, które będą zwrócone do budżetu państwa wydatków § 4580 rozdział 85504, a wpłata po stronie dochodów § 0920 w kwocie 100 zł,
  - zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85504 w kwocie 900 zł,

Plan dochodów opracowano na podstawie obliczeń kwoty dochodów własnych gminy, dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych, prognozowanych wpływów z podatku dochodowego i subwencji ogólnych z budżetu państwa.

**a. Dochody własne bieżące ogółem zaplanowano na kwotę 68 826 780 zł**

a szczegółowe zestawienie przewidywanych wpływów przedstawia się następująco:

*1. wpływy z podatków ( dział 756 )*

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

*§ 0310 – Wpływy z podatku od nieruchomości* 12 900 000 zł

Przy wyliczaniu planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych wzięto pod uwagę wykonanie dochodów w latach 2019-2021 oraz przewidywania dotyczące wykonania dochodów za rok bieżący. Projekt planu uwzględnia przyjęcie przez Radę Gminy stawek zaproponowanych w projekcie uchwały na 2023 r..

Pozostała nieuwzględniona kwota stanowić będzie zabezpieczenie związane z nieściągnięciem podatku od wszystkich podmiotów, z ewentualnymi zmianami dotyczącymi przedmiotów opodatkowania oraz prawdopodobieństwem zastosowania ulg uznaniowych.

*§ 0320 – Wpływy z podatku rolnego* 1 900 zł

Wpływy z podatku rolnego w kwocie 1900,00 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu z 2022 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok.

*§ 0330 – Wpływy z podatku leśnego* 120 000 zł

Wpływy z podatku leśnego w kwocie 120 000,00 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu z 2022 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący.

*§ 0340 – Wpływy z podatku od środków transportowych* 43 000 zł

Wpływ z podatku od środków transportowych w kwocie 43 000,00 zł zaplanowano w oparciu o składniki do opodatkowania wg stanu z 2022 r. Przy wyliczeniu planu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych osób prawnych wzięto również pod uwagę przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok.

*§ 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych* 45 000 zł

Planowane dochody uwzględniają wykonanie za lata od 2013 do 2021 r. Dochody z powyższego tytułu za 2013 r. zostały wykonane w kwocie 1 874 zł. Wykonanie za 2014 r. to kwota 22 997 zł. Wykonanie za 2015 r. to kwota 85 606 zł, za 2016 r. kwota 218 865 zł. Natomiast za 2017 r. w kwocie 68 054 zł. Wykonanie za 2018 r. 17 735 zł, za 2019 r.

57 291 zł, za 2020 r. 32 264 zł, za 2021 r. 41 062,83 zł natomiast na 30.09.2022 r. w kwocie 39 779,79 zł. Dochody z powyższego tytułu są trudne do przewidzenia, dlatego utrzymuje się je na bezpiecznym poziomie, możliwym do uzyskania.

*§ 2680 - Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 4 618 zł*

Planuje się uzyskać środki w wysokości 4618 zł ze środków Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za utracone dochody z tytułu zwolnienia przewidzianego w art. 7 ust. 1 pkt 8a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych tj. za utracone dochody z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior, gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, z wyjątkiem gruntów przekazanych w posiadanie innym podmiotom niż wymienione w art. 212 ust.1 oraz art. 213 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo Wodne (Dz. U. z 2021 r. poz. 2233 z późn. zm.).

Do opodatkowania przyjęto powierzchnię Jeziora Zegrzyńskiego 914,3845 ha.

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

*§ 0310 – Wpływy z podatku od nieruchomości* 5 470 000 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości osób fizycznych w kwocie 5 470 000,00 zł zaplanowano w oparciu o wykonanie dochodów w latach 2019-2021 oraz przewidywania dotyczące wykonania dochodów za rok bieżący. W planie przyjęto realizację dochodów na poziomie 91 % planowanego wymiaru na 2023 r., (wyliczonego na podstawie stanu bazy podatkowej dotyczącej przedmiotów opodatkowania według stanu z miesiąca września 2022 r.) oraz wpływów w wysokości 250 000 zł z planowanych zaległości na koniec roku 2021.

Pozostała nieuwzględniona w planie dochodów kwota stanowić będzie zabezpieczenie ryzyka związanego z ewentualnymi zmianami dotyczącymi przedmiotów opodatkowania, ewentualnym nieterminowym wywiązywaniem się podatników z obowiązku podatkowego oraz skutkami ewentualnych decyzji organu dot. ulg uznaniowych. Projekt planu uwzględnia przyjęcie przez Radę Gminy stawek zaproponowanych w projekcie uchwały na 2023 r.



§ 0320 – *Wpływy z podatku rolnego* 120 000 zł

W planie przyjęto realizację dochodów na poziomie planowanych dochodów na koniec 2022 r.

§ 0330 – *Wpływy z podatku leśnego* 21 000 zł

Wpływy z podatku leśnego w kwocie 21 000 zł zaplanowano w oparciu o powierzchnię do opodatkowania wg stanu na 2022 r. oraz przewidywania dotyczące wykonania za rok bieżący.

§ 0340 – *Wpływy z podatku od środków transportowych* 260 000 zł

Wpływy z podatku od środków transportowych osób fizycznych w kwocie 260 000 zł zaplanowano w oparciu o dane z ewidencji podatkowej dotyczące przedmiotów opodatkowania wg stanu z 2022 r. Przy wyliczeniu planu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych osób fizycznych wzięto pod uwagę uzyskane dochody w latach 2018-2021 oraz przewidywania dotyczące wykonania za bieżący rok.

§ 0360 – *Wpływy z podatku od spadków i darowizn* 250 000 zł

Planowane dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych uwzględniają wykonanie za 2011 r. w kwocie 231 956,12, za 2012 r. w kwocie 171 443,18 zł, za 2013 r. w kwocie 312 825,74 zł. W 2011 r. wpływy wzrosły o 17,96 % w stosunku do 2010 r. W roku 2013 w stosunku do roku 2012 wzrosły ponad 82%, natomiast za rok 2014 r. zostały wykonane w wysokości 70 704,90 zł, za 2015 r. wykonane w kwocie 128 685,69 zł. Za 2016 r. wykonanie 174 146 zł. Wykonanie za 2017 r. w kwocie 141 050,01 zł, natomiast z 2018 r. w kwocie 169 875,95 zł. Wykonanie za 2019 r. w kwocie 152 864,41 zł, za 2020 r. 98 496,64 zł, za 2021 r. w kwocie 208 289,73 zł. Natomiast na dzień 30.09.2022 r. wykonanie wynosiło 258 914,74 zł. Planuje się dochody z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych w kwocie możliwej do uzyskania. Podatek od spadków i darowizn jest podatkiem specyficznym i właściwe prognozowanie dochodów z tego tytułu jest trudne, bowiem mogą nie wystąpić w danym roku zdarzenia powodujące powstanie obowiązku podatkowego w tym zakresie.

§ 0500 – *Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych* 2 700 000 zł

Po przeprowadzonej analizie wpływów z podatku od czynności cywilno – prawnych zauważono utrzymywanie się na podobnym poziomie powyższych dochodów w latach 2012 – 2016, tj. w 2011 r. wykonano dochody z powyższego tytułu w wysokości 1 100 425,12,

w 2012 r. w wysokości 1 108 905 zł, w 2013 r. wykonano dochody w wysokości 919 916,16 zł, w roku 2014 r. wpływy z tego podatku wyniosły 1 182 958,82 zł, za 2015 r. wpływy wyniosły 1 061 420,99 zł i za 2016 r. w kwocie 1 169 003 zł. Od 2017 r. obserwowany jest stały wzrost dochodów z tego tytułu, tj. za 2017 r. wykonanie w kwocie 1 644 112,74 zł, za 2018 r. wykonanie w kwocie 1 756 636,18 zł, za 2019 r. wykonanie w kwocie 2 257 452,52 zł, za 2020 r. w kwocie 2 197 896,70 zł, za 2021 r. w kwocie 3 481 034,97 zł. Na 30.09.2022 r. wykonanie w kwocie 2 172 696,44 zł. Podatek realizowany jest na rzecz jst przez Urzędy Skarbowe i płacony jest od transakcji przenoszenia własności rzeczy i praw majątkowych. Dochody z podatku od czynności cywilno – prawnych w 2023 r. przewiduje się na poziomie możliwym do uzyskania.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§ 0350 – *Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej* 66 000 zł

Analizując dochody z powyższego tytułu zauważono zmniejszenie opodatkowaniem w formie karty podatkowej, w 2012 r. wykonane zostały w wysokości 28 458,40 zł, w 2013 r. wykonane w wysokości 21 527,34 zł, w 2014 r. wykonane w wysokości 17 151,97 zł. w 2015 r. wykonane w kwocie 26 933,07 zł. w 2016 r. wykonanie w kwocie 22 735 zł. W 2017 r. zostały zrealizowane w wysokości 18 310,92 zł., w 2018 r. w kwocie 18 277,29 zł, w 2019 r. w kwocie 14 419,80 zł, natomiast w 2020 r. w kwocie 13 675,71 zł, w 2021 r. w kwocie 117 822,77 zł. Na dzień 30.09.2022 r. zaobserwowano duży wzrost dochodów z powyższego tytułu w wysokości 64 467,39 zł, ustawodawca dokonał zmiany przepisów, aby małżonkowie mogli korzystać z karty podatkowej. Ponadto od 2022 r. podatnicy tego podatku nie mają już mieli możliwości odliczenia składki zdrowotnej od podatku. Dochody z powyższego tytułu planuje się w wysokości możliwej do realizacji w roku 2023, biorąc pod uwagę wykonanie w bieżącym roku.

2. *wpływy z opłat:*

a) *skarbowej (dz. 756)* 90 000 zł

Wpływy z opłaty skarbowej m. in. w tym: za własnoręczność podpisu, za poświadczenie zameldowania, za zgodność z oryginałem, za akt małżeństwa, za akt zgonu, za wypis z planu itp., w 2012 r. zrealizowano 92,01 % planu, który wynosił 58 191 zł. w 2013 r. planowane dochody w wysokości 56 000 zł, wykonane 60 417 zł, wykonanie za 2014 r. wyniosło 51 473,70. Za 2015 r. wykonane w kwocie 58 293,50 zł, za 2016 r. wykonanie

w kwocie 75 622 zł. Wykonanie za 2017 r. wyniosło 76 363 zł, za 2018 r. 87 739 zł, za rok 2019 w kwocie 105 893 zł, natomiast za 2020 r. w kwocie 102 207 zł, za 2021 r. w kwocie 129 151 zł. Na 30.09.2022 r. wykonanie w kwocie 78 548,09 zł. Planując dochody z powyższego tytułu na rok 2023, wzięto pod uwagę wysokość osiągniętych dochodów w roku 2022 oraz ilość transakcji objętych opłatami skarbowymi.

*b) za zajęcie pasa drogowego (dz. 756)*

42 000 zł

W planie dochodów przyjęto realizację dochodów w wysokości 42 000 zł. Wpływy w roku w roku 2014 była to kwota 12 370,92 zł, w roku 2015 wykonana kwota 33 369,58, wzrost wyniku z realizacji inwestycji wodociągowych i kanalizacyjnych w drogach publicznych od których wykonawcy płacili powyższą opłatę. Za 2016 r. wykonana kwota 12 751 zł, za 2017 r. wykonana kwota 16 628,73 zł, za 2018 r. 22 918,77 zł, za 2019 r. 24 016,47 zł, za 2020 r. 17 827,01 zł, za 2021 r. kwota 28 533,62 zł natomiast na 30.09.2022 r. kwota 23 821,51 zł. Planując w 2022 r. wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego wzięto pod uwagę zakres prac inwestycyjnych oraz coroczne opłaty za decyzje długoterminowe (za umieszczanie urządzeń infrastruktury niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi w drogach gminnych publicznych), decyzje krótkoterminowe (zajęcia pasa drogowego na czas prowadzenia robót w pasie drogowym dróg gminnych publicznych) oraz nowych decyzji, które zostaną wydana w 2023 r. w zakresie umieszczenia urządzeń jak i zajęcia pasa drogowego.

*c) zwrot kosztów upomnień (dz. 756)*

19 800 zł

Planowany zwrot kosztów z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych, od osób prawnych i innych opłat stanowiących dochody Gminy, przewiduje się na podstawie planu i przewidywanego wykonania za 2022 r.

*d) opłata za ślub w plenerze (dz.756)*

20 000 zł

Dochody zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022.

*e) renta planistyczna (dz. 756)*

90 000 zł

Planowany dochód z tytułu "renty planistycznej" pochodzi w części z prowadzonych postępowań egzekucyjnych wobec osób zalegających z nałożonymi zobowiązaniami z tytułu wydanych we wcześniejszych latach decyzji administracyjnych. Większa część planowanych

dochodów związana jest ze zbyciem nieruchomości, w związku z uchwaleniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

*f) wpływy z różnych dochodów:*

- prowizja płatnika i inne (dz. 750 rozdz. 75023)	1 500 zł
- prowizja płatnika (dz. 750 rozdz. 75085)	300 zł
- prowizja płatnika (dz. 801)	6 984 zł
- prowizja płatnika (dz. 852)	700 zł
- wpływ z tytułu zwrotu kosztów za wydanie karnetu na basen, prowizja płatnika, wpłaty 40 euro za nieterminową płatność (dział 926)	15 000 zł

Są to dochody prowizji płatnika od terminowo odprowadzanych podatków od wynagrodzeń i inne.

*g) wpływy z usług w rozdziale 70005* 17 000 zł

Usługi jako refundacje wydatków z tytułu odsprzedaży energii elektrycznej, paliwa gazowego itp.

*h) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (dz. 801)* 190 zł

*i) wpływy z opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne prowadzone przez gminę Nieporęt w czasie przekraczającym wymiar zajęć zapewniających bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę* Dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola § 0660 w wysokości 105 000 zł

*j) wpływy w zakresie dotyczącym dochodów osiągniętych przez Gminę Nieporęt z tytułu rozliczeń z innymi gminami dotyczącymi zwrotu kosztów edukacji przedszkolnej uczniów niebędących jej mieszkańcami przez inne jst. Refundacja Gminie Nieporęt przez inne jst, na podstawie art. 50 ust. 2 i 51 ust. 3 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, kosztów dotacji udzielonych z budżetu Gminy Nieporęt na uczniów niebędących mieszkańcami Gminy Nieporęt, którzy uczęszczają do przedszkoli publicznych i niepublicznych, na terenie Gminy Nieporęt: dochody w rozdziale 80104 – Przedszkola § 0830 w wysokości 1 870 681 zł,*

*k) wpływy z usług świadczonych przez pływalnię*

Plan ustalony z tytułu planowanej sprzedaży biletów na korzystanie z pływalni i sprzedaży gazu dla szkoły podstawowej. Dochody w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe § 0830

łącznie w wysokości 2 500 000 zł

*l) wpływy z usług z tytułu opłaty za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej w wysokości 12 000 zł – dochody w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej § 0830*

łącznie w wysokości 12 000 zł

Wpłaty do budżetu Gminy opłaty od rodziny za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej a zapłata za pobyt podopiecznej w domu pomocy społecznej realizowana z wydatków budżetu Gminy w ramach rozdziału 85202 § 4330.

*l) § 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw*

*dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi* 5 800 000 zł

W 2021 r.:

Plan 5 200 000,00 zł

Według stanu na dzień 31.12.2021 r.:

wykonanie wynosi 5 406 420,77 zł

należności wynoszą 5 973 767,64 zł

zaległości wynoszą 639 686,54 zł

% zaległości w stosunku do należności wynosi ok. 10,71 %

% wykonania w stosunku do planu wynosi 103,97 %

W 2022 r.:

Plan 5 500 000,00 zł

Zakłada się wykonanie planu na poziomie co najmniej 100% (wg.2021 r.) tj. 5 500 000,00 zł.

Według stanu na dzień 30.09.2022 r.:

należności wynoszą 6 015 671,51 zł

zaległości wynoszą 660 232,66 zł

% zaległości w stosunku do należności wynosi ok. 10,98 %

Obowiązująca stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

29,00 zł/ 1 mieszkańca — stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

2,00 zł/ 1 mieszkańca - zwolnienie w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym

27,00 zł/ 1 mieszkańca (tj. 29,00 zł — 2,00 zł 27,00 zł) w przypadku przyznania zwolnień w części z przedmiotowej opłaty właścicielom nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostującymi bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostownikach przydomowych.

Szacowana liczba osób na 2023 r.:

Liczba osób zamieszkałych na terenie gminy Nieporęt wg deklaracji i decyzji w 2020 r. wynosi 15 428 osób (stan na 30 września 2021 r.), natomiast w 2022 r. wynosi ok. 15 881 osób (stan na 30 września 2022 r.) — **wzrost o ok. 2,94%**.

W 2020 w stosunku do 2021 roku nastąpił wzrost o 3,18 %.

W 2019 w stosunku do 2020 roku nastąpił wzrost o 1%.

Założenie i plan na 2023 r.:

5% wzrost liczby osób zamieszkałych na terenie gminy Nieporęt w 2023 r., weryfikacja deklaracji — osób zamieszkałych na podstawie raportów z aplikacji:  $15\ 881 + 5\ \% = 16\ 675,05$  tj. ok. **16 675 osób**

Z posiadanych informacji (na dzień 30 września 2022 r.) zawartych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynika, że 1035 osób może kompostować i nie oddawać bioodpadów, co stanowi ok. 6,52 % ( $1035\ \text{osób} \times 100\ \% / 15881\ \text{osób}$ , które kompostują bioodpady) 6,52 % z 16 675 osób wynosi ok. 1087 osób korzystających z planowanego zwolnienia w opłacie, w związku z powyższym:

$16\ 675\ \text{osób} - 1087 = 15\ 588$  osób, nie korzystających z planowanego zwolnienia w opłacie.

$15\ 588 \times 29,00\ \text{zł} \times 12\ \text{m-cy} = 5\ 424\ 624,00\ \text{zł}$

$1\ 087 \times 27,00\ \text{zł} \times 12\ \text{m-cy} = 352\ 188,00\ \text{zł}$

Razem: **5 776 812,00 zł**

Średnia % zaległości w stosunku do należności na podstawie 2021 i 2022 roku:

$11,24 \% + 10,98 \% = 22,22 \% / 2 = 11,11 \%$  - tyle % mogą wynieść zaległości w 2023 r.

Założenia na 2023 r. 7 % zaległości, tj.  $5\,776\,812,00 \text{ zł} \times 7\% = 404\,376,84 \text{ zł}$

**$5\,776\,812,00 \text{ zł} - 404\,376,84 \text{ zł} = 5\,372\,435,16 \text{ zł}$**

Zakłada się, że 90 % zaległości wpłynie po upomnieniach, tj.  $363\,939,16 \text{ zł}$

Razem:  **$5\,372\,435,16 \text{ zł} + 363\,939,16 \text{ zł} = 5\,736\,374,32 \text{ zł}$**

**Na podstawie powyższego zakłada się, że w 2023 r. dochód wyniesie ok. 5 800 000,00 zł.**

*m) wpływy z usług w rozdziale 92695 § 0830* 930 000 zł

Planowane są dochody ze świadczonych usług na nieruchomości gminnej tzn. w Kompleksie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt – Pilawa, realizowane przez jednostkę budżetową gminną „Centrum Rekreacji Nieporęt” z tytułu wpływów za cumowania i postoju jednostek pływających, wpływów za korzystanie z miejsc do parkowania, wodowanie jednostek pływających, korzystanie z miejsc do postoju zimowego jednostek pływających i przyczep podłodziowych i rozliczeń energii i wody z dzierżawcami.

*n) wpływy z usług w rozdziale 85228 § 0830* 500 zł

Opłaty za usługi opiekuńcze.

*o) wpływy z usług w rozdziale 85230 § 0830* 1 000 zł

Odpłatność za dożywianie.

*p) zwroty z lat ubiegłych (dz. 926) z tytułu zwrotu rozliczeń podatku VAT z lat ubiegłych*

10 000 zł

### *3. dochody z majątku Gminy bieżące:*

*a) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze najem*

*i dzierżawa terenów i obiektów gminnych realizowane przez UG* 460 000 zł

*nieruchomości gminnej - Kompleksie Rekreacyjno - Wypoczynkowym Nieporęt - Pilawa realizowane przez CR Nieporęt* 355 000 zł

Planowane dochody z powyższego tytułu uwzględniają obowiązujące umowy z tytułu dzierżaw.

b) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (dz. 020)	2 000 zł
Planowane dochody za dzierżawę obwodów łowieckich.	
c) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (dz. 801)	325 500 zł
Planowane dochody za tytułu wynajmu pomieszczeń w szkołach podstawowych – rozdział 80101 § 0750 w wysokości 325 500 zł.	
d) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (rozdz. 92601)	655 000 zł
Planowane dochody realizowane przez Centrum Rekreacji Nieporęt za:	
- wynajem torów na pływalni, wynajem powierzchni reklamowej, wynajem powierzchni pod automaty (przyjęto wysokość dochodów na podstawie podpisanych umów)	
e) wpływy z tytułu wieczystego użytkowania (dz. 700)	2 147 zł
- wpływy przekształceń prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności.	
f) odsetki od środków na rachunkach bankowych:	
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz. 92601)	10 000 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz. 92695)	10 000 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz. 75814)	400 000 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz.80101)	69 100 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz.80104)	34 300 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz.85219)	15 000 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych (rozdz.75085)	6 000 zł
4. <i>dochody z kar pieniężnych i grzywien (dz. 754)</i>	25 900 zł
Są to dochody z wystawionych mandatów przez Straż Gminną, planowane na podstawie średnich wpływów z lat ubiegłych.	
5. <i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dz.754)</i>	900 zł
6. <i>5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dz. 750)</i>	30 zł



Jest to 5 % dochodów wpłat za udostępnienie danych osobowych, zaplanowanych na podstawie wykonania z lat poprzednich.

7. *dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (dz. 855)* 30 000 zł

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zgodnie z Ustawą z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2021, poz. 877 z późn. zm.). Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami plan 30 000 zł – dochody z wpłat funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych.

8. *odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody Gminy:*

- (dz. 700) odsetki od nieterminowych wpłat czynszu i dzierżawy 500 zł
- (dz. 756) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 41 250 zł

9. *inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów:*  
Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu (dz. 756) 395 000 zł

10. *opłata za trwałą zarząd* 475 zł

11. *udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (dz. 756) zaplanowane na podstawie wstępnej informacji z Ministerstwa Finansów* 29 257 673 zł

Planowane dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszają się w stosunku do planowanych założeń przez Ministerstwo Finansów na rok 2022 o 6,8 %. Planowane założenia Ministra Finansów na rok 2022 to kwota 31 394 170 zł, obecnie na rok 2023, zgodnie z pismem nr ST3.4750.23.2022 to kwota 29 257 673 zł, spadek o 2 136 497 zł. Zgodnie z założeniami do projektu ustawy budżetowej na 2023 r. wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych w dochodach budżetu państwa wynosi ok. 23 % w stosunku do prognozowanego wykonania w 2022 r. Po przeprowadzonej analizie dotychczasowych wpływów z PIT zauważono systematyczny wzrost dochodów

z powyższego tytułu w latach 2015-2019. Za rok 2019 r. należny podatek w skali kraju wzrósł o 7,32 % w stosunku do roku 2018, natomiast należny podatek mieszkańców Gminy Nieporęt spadł o 2,16 %, co powodowało spadek należnych udziałów Gminy. Ponadto z uwagi na zmiany wprowadzone w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku od sierpnia 2019 r. nie płacą podatnicy, którzy nie ukończyli 26 roku życia oraz od października 2019 r. zmniejszono stawkę podatku z 18% do 17 % i podniesiono koszty uzyskania przychodu, choć dobre są to zmiany dla podatników oznaczają straty dla samorządów w dochodach wykonanych za 2021 r. Należy zaznaczyć, że w 2018 roku wzrosła tzw. kwota wolna do kwoty 8 000 zł (efekt w rozliczeniu rocznym 2019). Największą część wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią wpływy z podatku rozliczanego według skali podatkowej. Należy zaznaczyć, że w latach 2018 – 2019 obowiązywała niezmienną skalą podatkową, zaś od 2018 roku kwota odliczana od podatku została ponownie podniesiona tak, aby osoby o dochodzie rocznym do 8 000 zł nie płaciły podatku.

Porównując wpływy z roku 2012 do 2011 był to wzrost o około 9,6 %, plan w roku 2013 (zmniejszony o 500 000 zł w stosunku do planu założeń Ministerstwa Finansów) do wykonania roku 2012 wzrost 4,6 %, natomiast wykonane dochody z powyższego tytułu w 2013 r. to kwota 18 137 384 zł, tj. wzrost o 3,53% w stosunku do wykonanych w roku 2012. Planowane wpływy przez Ministra Finansów, na rok 2014 wysokości 19 449 108 zł. Wzrost w stosunku do planu na 2013 r. (po zmniejszeniu o 500 000 zł) to 6,14 % tj. o kwotę 1 125 188 zł, natomiast w stosunku do wykonania o 7,23%. Po dokonanej analizie wykonania planu z roku 2014 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT, do planu roku 2014 przyjęto kwotę o 300 000 zł niższą niż, zakłada Ministerstwo Finansów, z planowanym wzrostem o 5,58 % w stosunku do wykonania z roku 2013. W trakcie 2014 r. jeszcze zmniejszono plan o kwotę 30 000 zł i po zmianie plan wynosił 19 119 108 zł i wykonany został w kwocie 19 674 100 zł. Ministerstwo Finansów, zgodnie z pismem nr ST3/4820/16/2014 z dnia 17 października 2014 r., założyło plan na 2015 rok w wysokości 21 241 356 zł, tj. o 9,21% wyższy niż zakładało w 2014 r. Natomiast po zmniejszeniu przez Gminę plan był wyższy o 11,10%. Po przeprowadzonej analizie wpływów z ubiegłych lat, przyjęto plan na 2015 r. z tytułu PIT w wysokości 19 850 000 zł, tj. o 3,82 % wyższy od przewidywanego wykonania za rok 2014, po przeprowadzonej analizie 21 października 2015 r. plan podwyższono o 1 200 000 zł wyniósł 21 050 000 zł, a wykonany został w kwocie 21 435 686 zł (wykonany o 4,5% wyższy niż wykonanie z roku 2014). Planując dochody z PIT na 2016 rok w wysokości 21 580 000 zł założono wzrost do planu gminy na dzień 21.10.2015 r. o 4,5 %, natomiast przewidywane wykonanie po dokonanej ponownej analizie

w listopadzie 2015 r. zakładało o 300 000 zł wyższe, tj. w kwocie 20 950 000 zł i porównując wzrost do przewidywanego wykonania za 2015 r. wzrost zakładany jest na poziomie ponad 3%. W stosunku do planu Ministra Finansów na 2016 r., planowane dochody gminy z PIT w 2016 r. obniżono o kwotę 341 570 zł, biorąc pod uwagę otoczenie makroekonomiczne i zapowiadane zmiany przepisów podatkowych. Na dzień 30 września 2016 r. plan Gminy w wysokości 21 580 000 zł został wykonany w kwocie 15 851 746 zł tj. 73,46 %. Plan Ministra Finansów zakładał kwotę 21 927 570 zł. Wykonanie PIT za 2016 r. wyniosło 22 387 986 zł, planowane na 2017 r. przez Gminę w wysokości 25 000 000 zł, zostało wykonane w kwocie 25 475 545 zł. tj. 101,90 planu. Porównując do 2016 r. wykonanie wyższe o 2 087 559 zł tj. 9,32 %. Wykonanie PIT za 2018 r. wyniosło 28 932 124 zł. Porównując do 2017 r. wykonanie wyższe o 3 456 579 zł, tj. o 13,57 %. Dochody z tego tytułu za 2019 r. wyniosły 35 566 128 zł i były wyższe o 6 634 004 zł w porównaniu do roku 2018 r., natomiast za 2020 r. wyniosły 32 417 792 zł i były niższe o 3 148 336 zł w porównaniu do 2019 r. m.in. w związku ze złą sytuacją gospodarczą w kraju wywołaną stanem epidemii Covid-19. Na koniec 2021 roku dochody wyniosły 35 349 556 zł i były wyższe o 2 931 764 zł w porównaniu do 2020 r. Na 2022 r. kwotę udziałów w PIT na 2022 r. w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów tj. 31 394 170 zł. Zaplanowane zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych są niższe o 1 263 346 zł od planowanych na rok 2021 r., a spadły pomiędzy rokiem 2019 a 2023 o kwotę 6 308 455 zł. Oprócz sytuacji makroekonomicznej, wprowadzenie nowych rozwiązań podatkowych ma wpływ na poziom dochodów z PIT i CIT, a także uregulowania w nowych przepisach podatkowych tj. obniżka PIT z 17 % na 12 % wyższa kwota wolna od podatku 30 tys. zł, podniesiony drugi próg podatkowy do 120 tys. zł. Zgodnie z uzasadnieniem do projektu ustawy budżetowej w 2023 r., w stosunku do bieżącego roku, zostanie ponownie zwiększony udział gmin we wpływach z podatku PIT. Łączny udział J S T we wpływach z podatku PIT wzrośnie z 50,19 % w 2022 r. do 50,25 % w 2023 r.

#### *11. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych*

(dz. 756)

3 178 332 zł

Dochody na 2023 r. zaplanowano zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.23.2022 w wysokości 3 178 332 zł. Zgodnie z uzasadnieniem do projektu ustawy budżetowej na 2022 r., CIT dla jst zostawiono na

poziomie 22,86% z 2021 r. Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2012 r. wyniosły 1 115 689,71 zł, natomiast wykonanie za 2013 r. to kwota 856 976,33 zł. W 2014 r. plan ustalono na poziomie 850 000 zł, wykonany w kwocie 940 602,81 zł. W 2015 r. plan ustalono na poziomie 850 000 zł, wykonany w kwocie 888 573,76 zł. W 2016 plan ustalono w wysokości 850 000 zł w trakcie roku wpływy wyższe i podwyższono plan o 320 000 zł, wykonany został w kwocie 1 560 562 zł. Za 2017 r. CIT dochody wykonane w kwocie 1 034 989,19 zł, natomiast w 2018 r. wykonanie wyniosło 1 124 764,93 zł. Planując dochody z CIT na rok 2019 w kwocie 1 000 000 zł ustalono je na podobnym poziomie z roku 2018, ponieważ podstawowym indykatorem bazy podatkowej podatku dochodowego osób prawnych jest wzrost gospodarczy i jego struktura. Wykonane na koniec 2019 r. to kwota 1 474 663,85 zł. Natomiast na koniec 2020 r. dochody z tego tytułu wyniosły 1 664 296,75 zł. Wykonanie roku 2021 to kwota 1 511 170,36 zł. Na dzień 30.09.2022 r. dochody z CIT wyniosły 1 562 227,08 zł.

*12. Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (dz. 900)* 18 500 zł

W związku z ustawową likwidacją z dniem 1 stycznia 2010 r. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dochody gromadzone zgodnie z Ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2020 r. poz. 1219, z późn. zm.) stają się dochodami gminy i przeznacza się je na wydatki związane z ochroną środowiska zgodnie z w/w ustawą. Wpływy z opłat 12 000 zł, grzywny i kary 6 500 zł.

***b. Subwencja ogólna z budżetu państwa (dz. 758):***

a) część oświatowa subwencji ogólnej 24 707 247 zł

Zaplanowane na podstawie informacji z Pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Plan na 2023 r. to kwota 24 707 247 zł wzrost o kwotę 3 502 899 zł, w stosunku do planu roku 2022 po zmianach, która nie jest wystarczająca na pokrycie wydatków na oświatę ponad 8 mln zł brakuje by pokryć wydatki tylko na szkoły podstawowe, a wzrost subwencji winien uwzględnić zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m. in.: zmiana liczby etatów nauczycieli i stopni awansu zawodowego, w tym skutki przechodzące wzrostu 4,4 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 r, zmiana

struktury awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli - zmiany wprowadzone od 1 września 2022 r., skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r., skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 r., wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, wzrost dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanymi wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których JST nie jest organem prowadzącym, dostosowanie finansowania zadań oświatowych do zmian wprowadzonych w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 sierpnia 2017 r. w sprawie warunków i sposobu wykonywania przez przedszkola, szkoły i placówki publiczne zadań umożliwiających podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej uczniów należących do mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługującej się językiem regionalnym – kontynuacja zmian wprowadzonych w 2022 r.,

***c. Dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowano:***

1. na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:
  - a) dotacje celowe (dz. 750) 147 859 zł
  - b) dotacje celowe (dz. 751) 2 977 zł
  - c) dotacje celowe (dz. 855 świadczenia rodzinne, alimentacyjne itp.) 3 360 435 zł
2. na realizację zadań własnych:
  - a) dotacje celowe (dz. 852) 515 950 zł

Zaplanowano na podstawie projektu planu dotacji celowych i dochodów na 2023 r. przekazanego z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Wydziału Finansów i Budżetu, pismo nr WF-I.31110.5.2022 z dnia 24 października 2022 r. oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego nr DWW-3113.13.2022 z dnia 21 października 2022 r., odnośnie dotacji celowej na zadania zlecone, związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.

  - b) dotacje celowe (dz. 801) 884 022 zł

Na podstawie art. 53 ust. 1 i ust. 4 oraz art. 109 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1930) na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa, która może być wykorzystana wyłącznie na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań.

Dotacja przedszkolna na 2023 r. wynosi 1 506 zł na 1 dziecko na rok. Liczba uczniów  
 $587 * 1\,506\text{ zł} = 884\,022\text{ zł}$

3. dotacje celowe na podstawie porozumień:

a) dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, na utrzymanie cmentarza wojennego 15 000 zł.

**d. dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – 9 447 zł.**

Na zadania bieżące planowana jest realizacji obsługi Systemu monitorowania jakości powietrza i klimatu Virtual WOF

**e. zadania przejęte przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia – 0 zł.**

**f. dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich - środki z budżetu krajowego – 0 zł.**

Na zadania bieżące – nie zakłada się na dzień planowania realizacji projektu z wydatków bieżących.

**g. Zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych** oraz odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego i inne poprzednich lat:

- odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego z poprzednich lat, które będą zwrócone do budżetu państwa z wydatków § 4580 rozdział 85502, a wpłata po stronie dochodów § 0920 w kwocie 4 000 zł

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85502 w kwocie 50 000 zł,

- zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego, który zwrócony będzie do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85216 w kwocie 3 000 zł,

- zwrot nienależnie pobranych dodatków dla niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 500 zł z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85595 w kwocie 500 zł,

- zwrot z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w formie opłacenia posiłków dla dzieci i młodzieży - § 0940 w kwocie 600 zł w rozdziale 85230 i po stronie wydatków § 2950,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w rozdziale 85501 § 0920 Pozostałe odsetki 10 000 zł - odsetki od wpłat nienależnie pobranych świadczeń § 0940 w kwocie 50 000 zł planowane dochody od nienależnie pobranych świadczeń,
- odsetki od nieterminowo odprowadzonych świadczeń, które będą zwrócone do budżetu państwa wydatków § 4580 rozdział 85504, a wpłata po stronie dochodów § 0920 w kwocie 100 zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, które zwrócone będą do budżetu państwa z wydatków § 2950, a po stronie dochodów wpłata § 0940 rozdział 85504 w kwocie 900 zł,

## **II. Dochody majątkowe**

**12 816 155 zł**

### 1. dochody ze sprzedaży majątku -

**2 060 000 zł**

Lp.	Miejscowość, nr działki	Powierzchnia	Dokument własności	Przeznaczenie w planie zagospodarowania
1.	Nieporęt dz. nr 970/49	1,0233 ha	WA1L/00001072/5	Teren usług hotelarskich, gastronomicznych i turystycznych, teren parkingów
2.	Nieporęt, część dz. nr 17	0,9379 ha	WA1L/00010646/6	Usługi turystyki i wypoczynku z dopuszczeniem pensjonatów, teren użytków zielonych bez prawa zabudowy, teren zabudowy wiejskiej mieszanej

Ponadto do sprzedaży w 2023 r. zostaną w pierwszej kolejności przeznaczone nieruchomości, które będą przedmiotem przetargu w roku 2022 (8 listopada 2022 r. oraz 8 grudnia 2022 r.) a nie zostaną sprzedane tj. 9 działek o łącznej pow. 0,3720 ha położonych w Rembelszczyźnie przy ul. Regatowej i Sztormowej w bezpośrednim sąsiedztwie miasta stołecznego Warszawa dzielnica Białołęka przylegające do osiedla mieszkaniowego Regaty. Wartość nieruchomości została oszacowana przez rzeczoznawcę majątkowego i wynosi 500 zł/m<sup>2</sup>.

Zastrzega się także, że do sprzedaży mogą być przeznaczone nieruchomości, które nie zostały ujęte w tym planie a dla których Rada Gminy Nieporęt podejmie uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie.

### **Uzasadnienie do planu sprzedaży**

Działka nr 970/49 w Nieporęciu, położona jest w bezpośrednim sąsiedztwie Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt – Pilawa. Ze względu na dynamiczny rozwój terenu Kompleksu oraz atrakcyjne położenie terenu w pobliżu Jeziora Zegrzyńskiego, możliwe jest osiągnięcie satysfakcjonującej kwoty w licytacji. Z obserwacji rynku nieruchomości tereny o podobnym przeznaczeniu zostały oszacowane na kwotę ok 400 zł/m<sup>2</sup>.

Działka nr 17 położona w Nieporęciu jest usytuowana przy ul. Zegrzyńskiej (od drogi wojewódzkiej nr 631 do lasu). Od południowej strony działka jest zabudowana budynkiem mieszkalnym, który obecnie jest w złym stanie technicznym. Istnieje możliwość wydzielenia działki zabudowanej budynkiem mieszkalnym oraz działki przeznaczonej do zabudowy mieszkaniowej. Pozostała część działki posiada przeznaczenie pod usługi turystyki i teren użytków zielonych bez prawa zabudowy. Ze względu na obecne trendy na rynku nieruchomości – zwiększony popyt na nieruchomości przeznaczone pod mieszkalnictwo uzasadniony jest podział i przeznaczenie do sprzedaży części nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe.

#### **2) Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:**

- a) W dziale 010, w rozdziale 01043 dofinansowanie w 2023 r. w wysokości 150 160 zł w związku z refundacją w 2023 roku wydatków poniesionych w 2022 r. na budowę sieci wodociągowej w Nieporęciu-Lipy w związku z podpisaniem umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego o przyznanie pomocy nr 00119-65150-UM0700296/19, na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, dla projektu pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Nieporęciu – Lipy – etap IB",



- b) W dziale 801, w rozdziale 80101 dofinansowanie w 2023 r. w wysokości 1 281 155 zł projektu "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie Pierwszym" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 współfinansowanego w ramach Działania "Efektywność energetyczna" zgodnie z umową nr RPMA.04.02.00-14-i237/20-00 zawartą w dniu 9 sierpnia 2021 r. z Województwem Mazowieckim, w tym częściowa refundacja wydatków z roku 2022 w kwocie 616 248,00 zł,
- c) W dziale 900, rozdziale 90001 dofinansowanie w 2023 r. w wysokości 1 849 840 zł, w tym w kwocie 868 830,00 zł w związku z refundacją w 2023 roku wydatków poniesionych w 2022 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie-Lipy w związku z podpisaniem umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego o przyznanie pomocy nr 00119-65150-UM0700296/19, na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, dla projektu pn." Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Nieporęcie – Lipy – etap IB".

### **3) Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:**

W dziale 851, w rozdziale 85121 kwota 5 000 000 zł w związku z przyznaniem dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie „Rozbudowa Centrum Medycznego w Nieporęcie”.

W dziale 921, w rozdziale 92116 kwota 2 475 000 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie „Budowa biblioteki gminnej w Nieporęcie”.

## **SZCZEGÓŁOWE UZASADNIENIE RODZAJU WYDATKÓW**

*Wydatki Gminy Nieporęt zaplanowano na kwotę 146 558 341,00 zł w tym wydatki bieżące 108 345 488,00 zł, co stanowi 73,93 % wydatków ogółem i wydatki majątkowe 38 212 853,00 zł, co stanowi 26,07 % wydatków ogółem.*

Plan wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe przedstawia Tabela Nr 2 do projektu uchwały budżetowej i tabela 2a wydatki majątkowe budżetu gminy na 2023 r. w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań inwestycyjnych i planowanych źródeł finansowania wydatków.

W planie wydatków bieżących wyodrębniono w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 48 363 065 zł,
  - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 37 736 899 zł,
- 2) dotacje na zadania bieżące – 15 341 416 zł,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych (uwzględniono paragrafy: 302, 303, 304, 311, 324, 326) – 6 342 299 zł,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 11 809 zł,
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym – 0 zł,
- 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – 550 000 zł.

Podczas prac związanych z przygotowaniem planu wydatków kierowano się zasadą celowości i gospodarności w celu ustalenia niezbędnych środków finansowych na realizację zadań.

Kwoty planowanych wydatków w poszczególnych działach uzależnione są od założonych w planie rzeczowych zadań. Przygotowany na 2023 rok projekt planu wydatków zapewni zaspokojenie niezbędnych potrzeb finansowych gminy. W miarę uzyskiwania dodatkowych dochodów realizowane będą kolejne zadania, bądź zmniejszany planowany

deficyt. Jednak biorąc pod uwagę sytuację w kraju i na świecie, związaną z pandemią COVID-19 oraz wojną w Ukrainie, wydatki należy ograniczyć do niezbędnego minimum, ponieważ wpływy drastycznie maleją a wydatki rosną. Spadek dochodów ma ogromny wpływ na płynność bieżącą jednostek samorządu terytorialnego, czyli na zdolność regulowania bieżących zobowiązań. A te nie maleją. Samorządy muszą płacić wynagrodzenia nauczycielom i urzędnikom, ponosić inne koszty związane z funkcjonowaniem oświaty, ponosić rosnące opłaty za prąd, gaz oraz śmieci. Na bieżąco analizowane są dochody i wydatki budżetu.

***Wydatki bieżące na zadania własne o charakterze obligatoryjnym i wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej***

Wydatki bieżące na zadania własne o charakterze obligatoryjnym i wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planuje się na kwotę **108 345 488 zł**, w tym w szczególności:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 48 363 065 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek – 37 736 899 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 15 341 416 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6 342 299 zł,
- wydatki na obsługę długu – 550 000 zł,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 0 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 11 809 zł.

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **4 000 zł**

*Rozdz. 01030 – Izby Rolnicze* **4 000 zł**

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

Wydatki te przeznaczone są na wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **7 053 935 zł**

*Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy* **5 806 000 zł**

§ 2310 – Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Dotacje z Gminy na zadanie bieżące: **3 446 000 zł**

- dofinansowanie linii autobusowych (705, 735 i 736)
- dofinansowanie linii kolejowej SKM

§ 4300 – Zakup usług pozostałych **2 360 000 zł**

- komunikacja lokalna na terenie Gminy linia lokalna „L-8” tj. kursy na trasie Wólka Radzywińska – Legionowo PKP (dojazd do linii kolejowych KM i SKM),
- komunikacja na linii lokalnej „L-31” tj. na trasie: Białobrzegi – Beniaminów – Radzymin - Wólka Radzywińska,
- komunikacja na linii lokalnej „L-45”, tj. na trasie Radzymin-Nieporęt -Marki
- zakup usług, tj. dopłata do biletów w ramach „Nieporęckiej Karty Komunikacyjnej”

*Rozdz. 60013- Drogi publiczne wojewódzkie* **19 500 zł**

§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego **19 500 zł**

- opłaty za umieszczenie gminnej infrastruktury technicznej w drogach wojewódzkich

*Rozdz. 60014- Drogi publiczne powiatowe* **75 600 zł**

§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego **75 600 zł**

- opłaty za umieszczenie gminnej infrastruktury technicznej w drogach powiatowych

<i>Rozdz. 60015- Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</i>	950 zł
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	950 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• opłaty za umieszczenie gminnej infrastruktury technicznej w pasach drogowych dróg publicznych w miastach na prawach powiatu</li> </ul>	
 <i>Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne</i>	 604 985 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	17 980 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup nowych znaków drogowych, tablic z nazwami ulic i placów, tablic informacyjnych w związku ze zniszczeniem starych</li> </ul>	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	184 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• remonty cząstkowe dróg publicznych gminnych o nawierzchni bitumicznej, żwirowanie wraz z profilowaniem dróg nieutwardzonych, remonty dróg gruntowych, remonty i naprawy chodników,</li> <li>• remonty dróg nieutwardzonych polegające na profilowaniu i wałowaniu dróg nieutwardzonych na terenie Gminy Nieporęt,</li> <li>• remonty dróg nieutwardzonych polegające na uzupełnianiu kruszywem zadołowań dróg nieutwardzonych na terenie Gminy Nieporęt</li> </ul>	
§ 4300- Zakup usług pozostałych	400 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zimowe utrzymanie dróg gminnych, inne usługi drogowe</li> <li>• mechaniczne zmiatanie dróg,</li> <li>• utrzymanie infrastruktury drogowej,</li> <li>• koszenie pasów drogowych dróg gminnych.</li> </ul>	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	3 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• opłata za korzystanie z gruntu leśnego oraz za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej pod chodniki dla pieszych</li> </ul>	
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• opłaty za decyzje związane z umieszczeniem w pasach drogowych dróg publicznych gminnych (Gmina Radzymin) urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami</li> </ul>	

<i>Rozdz. 60017 – Drogi wewnętrzne</i>	<i>506 000 zł</i>
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	6 000 zł
• zakup nowych znaków drogowych, tablic z nazwami ulic i placów, tablic informacyjnych na drogi wewnętrzne w związku z koniecznością wymiany zużytych nieczytelnych znaków	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	140 000 zł
• remonty cząstkowe dróg wewnętrznych o nawierzchni bitumicznej, żwirowanie wraz z profilowaniem dróg wewnętrznych nieutwardzonych, remonty dróg wewnętrznych gruntowych	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	360 000 zł
• zimowe utrzymanie dróg wewnętrznych , których gmina jest właścicielem	
• zmiatanie i koszenie dróg gminnych	
 <i>Rozdz. 60095 – Pozostała działalność</i>	 <i>40 900 zł</i>
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	29 000 zł
• zakup części zamiennych do wiat przystankowych zlokalizowanych przy drogach na terenie gminy Nieporęt	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	10 000 zł
• konserwacja infrastruktury przystankowej linii autobusowych 705, 735 i 736 oraz L-8, L-31 i L-33 na terenie gminy	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	1 900 zł
• wykonanie projektów stałej organizacji ruchu na drogach na terenie gminy	
 <b><u>Dział 630 – Turystyka</u></b>	
Wydatki bieżące planuje się na kwotę	<b>45 000 zł</b>
 <i>Rozdz. 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</i>	 <i>45 000 zł</i>
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	10 000 zł
• zakup nośników informacji niezbędnych do jednorazowego uzupełnienia oznakowania szlaków rowerowych i pieszych na terenie gminy	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	20 000 zł
• naprawa uszkodzonych nośników informacji (słupki, tablice) niezbędnych do uzupełnienia oznakowania szlaków rowerowych i pieszych na terenie gminy	

- § 4300 – Zakup usług pozostałych 15 000 zł
- weryfikacja przebiegu pieszych i rowerowych szlaków turystycznych w celu uzgodnienia prawidłowości ich przebiegu, naniesienia zmian w stosunku do obowiązującego projektu oraz przygotowania danych na potrzeby mapy turystycznej
  - jednorazowy poziomowy przegląd szlaków turystycznych pieszych i rowerowych wyznaczonych na terenie gminy oraz odnowienie, uzupełnienie brakujących i zniszczonych znaków, zamontowanie oraz weryfikacja położenia pozostałych

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 664 924 zł

Rozdz. 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej 5 000 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych 5 000 zł

- usługi remontowe w budynkach komunalnych

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 466 337 zł

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 2 000 zł

- koszty mediacji

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 1 500 zł

- prenumerata miesięcznika „Nieruchomości C.H. Beck”,
- prenumerata miesięcznika „Geodeta”,
- zakup publikacji książkowych z zakresu gospodarowania nieruchomościami,
- zakup materiałów do drobnych napraw w budynkach komunalnych

§ 4260 – Zakup energii 90 000 zł

- w bud. kom. w Zegrzu Południowym ul. Warszawska 13,
- w lokalu kom. w Białobrzegach nr 108

§ 4270 – Zakup usług remontowych 22 000 zł

- remonty bieżące i konserwacja w budynkach komunalnych (Zegrze, Białobrzegi, Rynia),

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 172 137 zł

- sporządzanie aktów notarialnych,
- regulacja stanów prawnych nieruchomości będących w zasobie gminnym:
  - a) wykonanie dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej do celów regulacji stanów prawnych nieruchomości gminnych w tym zajętych pod drogi gminne,

- b) wykonanie mapy do celów sądowych,
  - c) rozgraniczenia nieruchomości,
  - ogłoszenia zamieszczane w prasie w sprawie: przetargów, wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, oddania w użytkowanie wieczyste, dzierżawę, użytkowanie, najem,
  - umowy dzierżawy długoterminowe (pod drogi od PKP, pod ścieżki rowerowe),
  - miesięczne koszty eksploatacji lokalu użytkowego 108 w Białobrzegach,
  - umowy zastępstwa prawnego
- § 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 15 000 zł
- operaty szacunkowe
  - przeglądy okresowe budynków – roczne i pięcioletnie,
  - inne ekspertyzy i analizy,
- § 4430 – Różne opłaty i składki 5 000 zł
- opłaty za wyłączenie z produkcji leśnej,
  - polisy ubezpieczeniowe budynków komunalnych
- § 4480 – Podatek od nieruchomości 2 000 zł
- podatek od nieruchomości gminnych.
- § 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 700 zł
- podatek leśny od nieruchomości gminnych.
- § 4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa 1 000 zł
- opłata roczna za użytkowanie wieczyste działek nr 392/3 i 393/2 Nieporęt – teren drogi publicznej dojazdowej, przekazane od PKP
  - koszty interpretacji podatkowych
- § 4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 15 000 zł
- opłaty za materiały z zasobu powiatowego/centralnego ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej
  - opłata roczna za użytkowanie wieczyste działki 354/8 Rynia – teren pod stację uzdatniania wody
- § 4590 – Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 100 000 zł
- odszkodowania wypłacane na podstawie art. 98 ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami,
  - odszkodowania wypłacane na podstawie art. 73 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną,
  - odszkodowania wypłacane za zajęcie nieruchomości na realizację celów publicznych,



- odszkodowania wynikające z ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych
- § 4600 – Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 5 000 zł
- odszkodowania związane z gospodarowaniem, zajęciem nieruchomości, nabyciem z mocy prawa lub na podstawie odrębnych ustaw – wypłacane na rzecz osób prawnych
- § 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 35 000 zł
- opłaty za założenie ksiąg wieczystych dla pozyskanych nieruchomości,
  - opłaty sądowe związane z zasiedzeniem nieruchomości,
  - opłaty związane z ustaleniem kuratora dla osoby nieznanej z miejsca pobytu,
  - inne opłaty sądowe związane z nabyciem spadku, znakami opłaty sądowej,
  - opłaty postępowania komorniczego,
  - zaliczki na biegłych sądowych

*Rozdz. 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 140 587 zł*

§ 2650 – Pozostałe odsetki 130 587 zł.

Dotację o tym charakterze mogą otrzymywać z budżetu zakłady budżetowe, jako dopłata do wyrobów lub usług wykonywanych w związku z zadaniami j.s.t. Dotacja jest kalkulowana według stawek jednostkowych. Dofinansowanie w formie dotacji przedmiotowej do usług świadczonych w zakresie dopłaty do 1 metra kwadratowego mieszkania komunalnego, które jest we Wspólnocie Mieszkaniowej gdzie stawka czynszu jaką płacą wynajmujący do zakładu komunalnego ustalona przez Gminę jest dużo niższa niż jaką zakład komunalny musi zapłacić Wspólnocie Mieszkaniowej. Bilans wykazuje niedobór środków na obsłudze lokali komunalnych przez Wspólnoty Mieszkaniowe i Agencje Mienia Wojskowego w wysokości 17 523 zł i obsłudze budynków komunalnych ze 100 % udziałem Gminy w wysokości 113 064 zł.

Rodzaj dotacji	Koszt	Przychód	Bilans	Ilość	Stawka jednostkowa dotacji	Dotacja
do m <sup>2</sup> pow. użytkowej lokali mieszkalnych we Wspólnocie Mieszkaniowej i Agencji Mienia Wojskowego	47.051 zł	29.528 zł	17.523 zł	280,82 m <sup>2</sup>	62,40 zł	17.523 zł
do m <sup>2</sup> pow. użytkowej lokali mieszkalnych w budynkach ze 100% udziałem Gminy	176.603 zł	63.539 zł	113.064 zł	897,33 m <sup>2</sup>	126,00 zł	113.064 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych: 10 000 zł

- remonty bieżące i konserwacja w budynkach mieszkalnych,

*Rozdz. 70095 – Pozostała działalność* 53 000 zł

§ 4600 – Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych: 51 000 zł.

- odszkodowania dla Agencji Mienia Wojskowego za osoby, którym przysługuje lokal socjalny z zasobów gminy, zgodnie z wydanymi wyrokami sądowymi.

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego 2 000 zł

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 284 470 zł

*Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego* 269 470 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 400 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 6 400 zł

- wynagrodzenia za prace Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej opiniującej plany miejscowe, opisy taksacyjne.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 300 zł

- zakup materiałów i wyposażenia dla potrzeb Działu Zagospodarowania Przestrzennego (materiały pomocnicze do wykorzystania przy opracowywaniu planów miejscowych)

§ 4300 Zakup usług pozostałych 251 370 zł

- opracowywanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,

- zakup wtórników map,
  - ogłoszenia w prasie dot. przystąpienia do sporządzenia mpzp oraz wyłożenia planów do wglądu publicznego
- § 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 10 000 zł
- opracowywanie operatów szacunkowych w celu naliczenia tzw. „rent planistycznych”
- § 4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa 1 000 zł
- koszty postępowań egzekucyjnych i komorniczych w związku z naliczeniem rent planistycznych

*Rozdz. 71035 – Cmentarze* 15 000 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych 15 000 zł

Wydatki związane z pielęgnacją zieleni na Cmentarzu Jeńców Armii Radzieckiej w Białobrzegach w ramach porozumienia i zadania powierzonego z budżetu Państwa.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 13 951 792 zł

(bez kwoty 1 393 044 zł zaplanowanej w rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, opisanej przy rozdziale 801)

*Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie* 147 859 zł

(w tym: wydatki na zadania zlecone 147 859 zł)

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników 117 527 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne 6 379 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 20 203 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 2 650 zł

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 000 zł

§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 100 zł

- Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych

<i>Rozdz. 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>528 000 zł</i>
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	505 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wypłaty diet dla radnych,</li> <li>• koszty podróży służbowych krajowych radnych, mających na celu reprezentowanie organów Gminy Nieporęt na forum krajowym oraz związanych z zawartymi porozumieniami o współpracy pomiędzy Gminą Nieporęt a gminami partnerskimi ze Słowacji, Czech i Bułgarii oraz Dobrym Miastem.</li> </ul>	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	3 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do przygotowania i obsługi sesji i komisji Rady Gminy Nieporęt oraz spotkań radnych.</li> </ul>	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	13 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• organizacja szkoleń dla radnych,</li> <li>• pakiety Microsoft Office dla radnych (Teams).</li> </ul>	
§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• koszty abonamentu dostępu do sieci Internet do tabletów dla radnych, celem zapewnienia bieżącego kontaktu z radnymi oraz przekazywania radnym materiałów.</li> </ul>	
 <i>Rozdz. 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	 <i>12 412 483 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych przez pracowników w związku z podjęciem nauki oraz na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp,</li> </ul>	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 012 778 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wynagrodzenia osobowe pracowników, odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe,</li> </ul>	
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	520 187 zł
§ 4090 – Honoraria	20 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wynagrodzenia przeznaczone na honoraria za wykonanie archiwizacji dokumentów</li> </ul>	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	1 263 840 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• kwota przeznaczona na opłatę składek ZUS</li> </ul>	
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	183 008 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• kwota przeznaczona na opłatę składek na FP</li> </ul>	
§ 4140 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	90 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• kwota przeznaczona na opłatę składek PFRON</li> </ul>	

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	20 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• kwota przeznaczona będzie na zawarcie umów zleceń i umów o dzieło wynikających z potrzeb powstałych z bieżącą działalnością Urzędu Gminy</li> </ul>	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	244 500 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup artykułów chemicznych, materiałów biurowych, tuszy i tonerów, druków, paliwa do samochodów służbowych i kosiarki, części do naprawy samochodów służbowych, drukarek, akcesoriów i sprzętu komputerowego, oprogramowania antywirusowego, książek, zamków do drzwi, niszczarek, wyston okiennych, mebli, itp.,</li> </ul>	
§ 4260 – Zakup energii	229 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup energii elektrycznej, gazu i wody</li> </ul>	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	54 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• kwota przeznaczona będzie na opłaty związane z konserwacją instalacji elektrycznej i gazowej, naprawy telefonów i drukarek, konserwację windy oraz inne usługi remontowe wynikające z bieżących potrzeb,</li> </ul>	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	8 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie profilaktycznych badań lekarskich z zakresu medycyny pracy oraz szczepienia ochronne pracowników,</li> </ul>	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	1 336 120 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup usług w zakresie: usług pocztowych, monitoring urzędu, wykonanie pieczętek, nadzór w zakresie bhp i ppoż, doradztwo w zakresie zamówień publicznych, opiekę autorską, serwis oprogramowania, opłata za odprowadzanie ścieków, wywóz odpadów komunalnych, wymiana i serwis mat wejściowych, publikacje ogłoszeń dot. zatrudnienia, sprzątanie pomieszczeń, usługę prania obrusów, odnowienia certyfikatów, usług związanych z myciem i czyszczeniem samochodów służbowych, świadczenie usług pomocy prawnej, wynajem samochodu, hosting, pobyty wójta związane z wyjazdami służbowymi.</li> </ul>	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	70 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• opłaty za usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej oraz dostępu do sieci Internet,</li> </ul>	
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie ekspertyz, analiz i opinii</li> </ul>	
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	95 000 zł

<ul style="list-style-type: none"> <li>• planowane wydatki przeznaczone są na ryczałty za używanie samochodu stanowiącego własność pracownika do celów służbowych oraz na delegacje służbowe pracowników,</li> </ul>	
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	2 000 zł
§ 4430 –Różne opłaty i składki	30 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• opłata składek ubezpieczeniowych: OC Gminy Nieporęt, OC i AC samochodów służbowych, ubezpieczenie budynku Urzędu Gminy,</li> </ul>	
§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	138 000 zł
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników urzędu</li> </ul>	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 050 zł
<i>Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>324 050 zł</i>
§ 4090 – Honoraria	2 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• płatności ZAiKS</li> </ul>	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	60 000 zł
Umowy zlecenia:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• za skład i opracowanie graficzne gazety gminnej „Wieści Nieporęckie”</li> <li>• kolportaż gazety na terenie gminy Nieporęt,</li> <li>• programy artystyczne, wykonanie programu animacyjnego dla dzieci,</li> <li>• wyklejanie tablic informacyjnych plakatami okolicznościowymi</li> </ul>	
§ 4190 – Nagrody konkursowe	6 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup pucharów oraz nagród dla uczestników konkursów organizowanych przez gminę.</li> </ul>	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	70 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup materiałów promocyjnych, kwiatów, kalendarzy ściennych i książkowych, opraw kartonowych., zakup kart magnetycznych Karta Mieszkańca Gminy Nieporęt</li> </ul>	
§ 4220 – Zakup środków żywności	7 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup cukierków w opakowaniach z nadrukiem herbu gminy oraz tortu okolicznościowego,</li> </ul>	

§ 4300 – Zakup usług pozostałych	162 800 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• druk gazety gminnej „Wieści Nieporęckie”,</li> <li>• publikacje materiałów promocyjnych w prasie,</li> <li>• druk i wyklejanie plakatów wielkoformatowych na billboardach,</li> <li>• promowanie gminy poprzez współorganizowanie imprez i wydarzeń z okazji 60–lecia Jeziora zegrzyńskiego,</li> <li>• organizacja uroczystości gminnych, konferencji oraz rozwijanie współpracy z gminami partnerskimi,</li> <li>• obsługa techniczna gminnych uroczystości,</li> <li>• druk plakatów i zaproszeń,</li> <li>• wykonanie folderu gminy, banerów, wyrobów szklanych, akwareli, wykonanie mapy turystycznej ze szlakami rowerowymi, pocztówek</li> </ul>	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000 zł
§ 4380 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup usługi tłumaczenia w kontaktach z przedstawicielami zagranicznych gmin partnerskich, tłumaczenie materiałów informacyjnych</li> </ul>	
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	8 000 zł

*Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – opis przy rozdziale 801 i 854 (oświata)*

<i>Rozdz. 75095 – Pozostała działalność</i>	<i>539 400 zł</i>
§ 2900 – Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	24 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• opłaty składek na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Związku Gmin Zalewu Zegrzyńskiego,</li> </ul>	
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	180 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Diety dla sołtysów</li> </ul>	
§ 4100 – Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	95 000 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	36 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• drobnych części zamiennych do napraw, zakup zwrotnego potwierdzenia odbioru pism, zakup dzienników budowy, zakup flag.</li> </ul>	

§ 4220 – Zakup środków żywności	8 100 zł
• zakup artykułów spożywczych i wody do dystrybutorów dla interesantów.	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	5 000 zł
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	123 800 zł
• dostęp do platformy Lokalspot,	
• opłata abonamentów RTV,	
• opłaty akceptanta, pranie flag,	
• dostęp do platformy e-zamawiającej, w tym konfiguracja i udostępnianie platformy oraz świadczenie usług serwisowych,	
• wykonanie tabliczek przydrzwiowych,	
• opłaty za prowadzenie rachunku bankowego,	
• usługa wykonania napisów do nagrań sesji Rady Gminy Nieporęt	
• usługa wsparcia technicznego, utrzymania danych na serwerach, obsługa transmisji on-line obrad Rady Gminy Nieporęt, archiwizacja nagrań	
§ 4380 – Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 800 zł
• tłumacz języka migowego	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	24 000 zł
• opłata składek członkowskich Gminy na rzecz Związku Stowarzyszeń „Partnerstwo Zalewu Zegrzyńskiego”, Stowarzyszenia Lokalna Organizacja Turystyczna „Przystań w sercu Mazowsza” oraz Stowarzyszenia „Metropolia Warszawa”.	
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	19 000 zł
• koszty postępowania prowadzone przez Urzędy Skarbowe	
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000 zł
§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)	200 zł
§ 4590 – Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 500 zł
§ 4600 – Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	19 000 zł
• kwota przeznaczona zostanie na opłaty z tytułu egzekucji komorniczej sądowej, egzekucji administracyjnej, opłaty wpisów do hipoteki.	

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

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 2 977 zł



*Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* 2 977 zł

(w tym: wydatki na zadania zlecone 2 976 zł)

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników 2 268 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 390 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 28 zł

Składki społeczne oraz wynagrodzenia osobowe dla osób wykonujących aktualizację rejestru wyborców jako zadanie zlecone Gminie.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 275 zł

§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 16 zł

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 1 317 775 zł

*Rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji* 30 000 zł

§ 2300 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 30 000 zł

- rekompensaty za służby ponadnormatywne policjantów Komisariatu Policji w Nieporęcie,
- nagrody dla policjantów

*Rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne* 503 500 zł

Planuje się wydatki m.in. na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 25 000 zł

- zakup umundurowania dla OSP: mundury wyjściowe, koszarowe, buty, hełmy i inne wyposażenie,

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 90 000 zł

- wypłata ekwiwalentów dla członków OSP za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach,

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 6 000 zł

- składki na ubezpieczenie społeczne konserwatorów OSP,

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 500 zł

- składki na FP konserwatorów OSP,

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 80 000 zł

• wynagrodzenia z tytułu umów zleceń konserwatorów za utrzymanie sprzętu ppoż oraz samochodów strażackich.	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	150 000 zł
• zakup paliwa oraz płynów eksploatacyjnych do samochodów, zakup wyposażenia w postaci sprzętu ulegającego zużyciu, będącego w ciągłej eksploatacji – sprzęt ratowniczy, środki łączności, sprzęt inżynierski.	
§ 4260 – Zakup energii	40 000 zł
• zakup energii elektrycznej, gazu i wody.	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	30 000 zł
• remont sprzętu ppoż, samochodów OSP w tym m.in. samochodu STAR OSP Nieporęt Nissan, DAF w Wólce Radzymińskiej, Ford Transit OSP Kąty Węgierskie, serwis bram wjazdowych, naprawy bieżące, wymiany filtrów, płynów eksploatacyjnych, serwis motopomp i innego sprzętu ppoż.	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	10 000 zł
• badanie lekarskie strażaków z zakresu medycyny pracy, badania kierowców.	
§ 4300 - Zakup usług pozostałych	33 500 zł
• monitoring budynków OSP, usługi dotyczące użytkowania sprzętu np. badania oraz przeglądy techniczne pojazdów, przeglądy sprzętu gaśniczego, mycie pojazdów OSP.	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000 zł
• powiadamianie za pomocą SMS strażaków, opłaty za korzystanie ze służbowego telefonu komórkowego strażaków OSP.	
§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000 zł
• ekspertyza samochodu OSP.	
§ 4430 Różne opłaty i składki	30 000 zł
• ubezpieczenia pojazdów, ubezpieczenia strażaków, opłaty ewidencyjne za badania.	
§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500 zł
• dokumentacja dopuszczająca do kierowania pojazdami uprzywilejowanymi.	
<i>Rozdz. 75416 – Straż gminna (miejska)</i>	<i>655 420 zł</i>
W 2023 roku planuje się wydatki na działalność Straży Gminnej:	
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000 zł
• zakup odzieży ochronnej,	
• wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży służbowej.	
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 zł

• zwrot kosztów stawiennictwa świadka na przesłuchanie.	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	444 056 zł
• wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatek stażowy, funkcyjny jak również nagrody jubileuszowe i uznaniowe.	
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 853 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	75 176 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 715 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	38 000 zł
• paliwo do samochodu służbowego, części i akcesoria do bieżącej konserwacji pojazdu, zakup opon,	
• zakup środków czystości, zakup komputera stacjonarnego, biurek i zamykanych szaf do przechowywania dokumentów	
• zakup zawieszek i akcesoriów odblaskowych oraz pomocy dydaktycznych do prowadzenia warsztatów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży szkół podstawowych o tematyce bezpieczeństwa,	
• zakup aktualnych pozycji KW, KPOW.	
§ 4270 – Zakup usług remontowych	4 000 zł
• odnowienie pomieszczeń biurowych, serwis samochodu	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	2 500 zł
• wykonanie okresowych badań lekarskich pracowników.	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	3 530 zł
• opłata za dowóz osób nietrzeźwych do izby wytrzeźwień, koszty opłaty transportowej.	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700 zł
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	3 500 zł
• zwrot kosztów dojazdu na szkolenie,	
• delegacje służbowe.	
§ 4430 – Różne opłaty i składki	3 500 zł
• opłaty ubezpieczenia OC, AC, NW pojazdu służbowego,	
• opłata za korzystanie z częstotliwości radiowej.	
§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 000 zł
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 000 zł
• koszty postępowania egzekucyjnego – mandaty.	
§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300 zł
• opłata za wydanie zezwolenia do prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych.	

§ 4590 – Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200 zł
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000 zł
• aktualizacja uprawnień funkcjonariuszy zgodnie z Ustawą, szkolenie podstawowe dla strażników gminnych, szkolenie w zakresie prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych.	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 290 zł
<i>Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>36 150 zł</i>
Planuje się wydatki m.in. na:	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	650 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	10 000 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	10 000 zł
• zakup materiałów na prowadzenie akcji ratowniczych, uzupełnienie zasobów ZK,	
• środki łączności, urządzenia nagłaśniające, doposażenie magazynu przeciwpowodziowego – agrowłóknina, worki przeciwpowodziowe	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	10 000 zł
• usługi w zakresie zabezpieczenia w sprzęt np. inżynieryjny i jego obsługę,	
• organizacja ćwiczenia gminnego w zakresie struktur reagowania kryzysowego, obronnych i OC.	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 685 zł
§ 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 000 zł

Rozdz. 75495 – Pozostała działalność 92 520 zł

Planuje się wydatki m.in. na:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 500 zł

§ 4260 – Zakup energii: 1 220 zł

- zakup energii elektrycznej do skrzynek fotoradarów i kamer,

§ 4270 – Zakup usług remontowych 35 000 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych: 5 000 zł

- wykonanie i uzupełnienie oznakowania obszarów zagrożonych w tym m.in. obszarów wodnych, obszarów zagrożenia sytuacją kryzysową,
- usługi w zakresie poprawy bezpieczeństwa na terenie gminy,

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 32 800 zł

- zakup usług telekomunikacyjnych na potrzeby funkcjonowania monitoringu wizyjnego Gminy Nieporęt - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Nieporęt

§ 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 18 000 zł

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 550 000 zł

Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki 550 000 zł

§ 8090 – Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje 50 000 zł

§ 8110 – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek 500 000 zł

- wydatki na spłatę odsetek od emisji papierów wartościowych.

Planując wydatki z powyższego tytułu przeanalizowano dotychczasowe wysokości odsetek od zobowiązań. Kwota odsetek zależy będzie od wysokości marży i WIBOR-u.

### Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **2 518 174 zł**

*Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe:* **148 000 zł**

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: **5 000 zł**

- wypłata rekompensaty z tytułu ćwiczeń wojskowych rezerwistów

§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT): **143 000 zł**

- podatek VAT, który Gmina musi zapłacić za kontrahentów, jak nie ściąganie należności oraz od tzw. korekta roczna środków trwałych.

*Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe* **1 270 000 zł**

§ 4810 – Rezerwy: **1 270 000 zł**

z czego:

- rezerwa ogólna: **470 000 zł**
- rezerwa celowa:
  - dla działu 801: **500 000 zł**
- rezerwa celowa w związku z realizacją zadań własnych z tytułu zarządzania kryzysowego: **300 000 zł**

Zgodnie z art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2022, poz. 261, 583) 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.

*Rozdz. 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin* **1 100 174 zł**

§ 2930 – Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa

Jest to roczna planowana kwota wpłaty do budżetu państwa zaplanowana na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Zgodnie z art. 29 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) gminy, w których wskaźnik G jest większy niż 150 % wskaźnika Gg, dokonują wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie** **48 615 756 zł**

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** **232 961 zł**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 93 988 zł

(pozostałą kwotę 17 850 zł realizuje GOPS – opis przy dziale 852)

oraz dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu 138 973 zł

**Dział 750 – Administracja publiczna** **1 393 044 zł**

Plan wydatków Oświaty obejmuje trzy działy klasyfikacji budżetowej: **801 – Oświata i wychowanie, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza i 750 – Administracja publiczna.**

W projekcie budżetu na 2023 rok na realizację bieżących zadań gminy w zakresie oświaty zaplanowano środki w łącznej wysokości – **50 241 761,00 zł** (bez wydatków inwestycyjnych) w tym na zadania realizowane przez jednostki organizacyjne gminy – **40 595 661,00 zł** (bez wydatków inwestycyjnych) oraz inne podmioty realizujące zadania bieżące gminy Nieporęt w zakresie oświaty **9 646 100,00 zł.**

W projekcie budżetu na 2023 r., oprócz środków o których wyżej, **przewidziano rezerwę celową** w wysokości **500 000,00 zł**, w dziale 801. Utworzenie rezerwy celowej jest niezbędne w związku ze wzrostem zadań i kosztów ich realizacji, w tym w szczególności nie dających się na obecnym etapie organizacji szkół oszacować skutków podwyżek wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych, a także wzrostu cen towarów i usług, których zakup lub realizacja są niezbędne do wywiązania się gminy z zadań oświatowych, wynikających z obowiązujących przepisów prawa.

Środki finansowe na realizację wydatków bieżących pochodzą z trzech źródeł: subwencji oświatowej, dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, tzw. dotacji przedszkolnej, oraz dochodów własnych gminy. Przewidywana na 2023 r. kwota subwencji ogólnej części oświatowej dla Gminy Nieporęt wynosi **24 707 247 zł**, a prognozowana dotacja przedszkolna **884 022 zł**. Pozostałe środki pochodzą z dochodów własnych gminy. W stosunku do roku 2022 nastąpił wzrost wydatków bieżących. Został on spowodowany m. in. następującymi czynnikami:

- 1) wzrostem od 1 stycznia 2023 r. , a następnie od 1 lipca 2023 r. płacy minimalnej skutkującej podwyżką wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych;

- 2) wzrostem wynagrodzeń pracowników pedagogicznych w 2022 roku (wzrost o 4,4% średnich wynagrodzeń od 1 maja 2022 r, podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli od 1 września 2022 r.);
- 3) wzrostem od 1 stycznia 2023 r. średnich wynagrodzeń nauczycieli o 7,8% wraz z narzutami;
- 4) wzrostem wynagrodzeń spowodowanych innymi czynnikami, w tym m. in.:
  - corocznym 1% wzrostem dodatku stażowego pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych,
  - wzrostem liczby zatrudnienia nauczycieli z tytułu standaryzacji zatrudnienia specjalistów w szkołach i przedszkolach od 1 września 2022 r.
  - wzrostem liczby nauczycieli w związku z koniecznością zatrudnienia nauczycieli na zastępstwa, w celu zapewnienia uczniom realizacji zajęć edukacyjno-wychowawczych wynikających z podstawy programowej kształcenia ogólnego, spowodowanym przebywaniem 4 nauczycielek na urloпах macierzyńskich i rodzicielskich oraz 7 nauczycieli przebywających na urloпах dla poratowania zdrowia, 7 przebywających na długotrwałych zwolnieniach lekarskich, a także wzrostem liczby uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych wymagających zatrudnienia nauczycieli współorganizujących proces kształcenia lub realizujących zajęcia w formie zindywidualizowanej ścieżki kształcenia,
  - przewidywanymi wypłatami 13 odpraw emerytalnych (10 nauczycielom oraz 3 pracownikom administracyjno-obsługowym i 41 nagród jubileuszowych (30 nauczycielom oraz 11 pracownikom administracyjno-obsługowym),
  - wzrostem liczby uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych (na podstawie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego bądź opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju) i koniecznością zapewnienia im zajęć i opieki nauczycieli-specjalistów,
  - uzyskaniem przez 23 nauczycieli wyższego stopnia awansu zawodowego,
- 5) wzrostem kosztów organizacji dowozu uczniów do szkół, uprawnionych do bezpłatnego dowozu na podstawie art. 32 i art. 39 ustawy Prawo oświatowe, w tym uczniów niepełnosprawnych;
- 6) wzrostem liczby dzieci w przedszkolach niepublicznych i wzrostem wysokości podstawowej kwoty dotacji na jedno dziecko skutkujących wzrostem kwot dotacji udzielanych przedszkolom niepublicznym (od 1 września 2023 r. zacznie



funkcjonować na terenie gminy Nieporęt kolejne przedszkole niepubliczne, dotowane przez Gminę);

- 7) wzrostem liczby dzieci w przedszkolach niepublicznych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz opinie o wczesnym wspomaganie rozwoju skutkujących wzrostem kwot dotacji udzielanych przedszkolom niepublicznym;
- 8) wzrostem liczby uczniów w niepublicznej szkole podstawowej i wzrostem wysokości podstawowej kwoty dotacji na jednego ucznia skutkujących wzrostem kwoty dotacji udzielanej niepublicznej szkole podstawowej (dodatkowo od 1 września 2023 zaczną funkcjonować w niepublicznej szkole podstawowej oddziały rocznego przygotowania przedszkolnego);
- 9) wzrostem liczby uczniów w niepublicznej szkole podstawowej posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz skutkujących wzrostem kwot dotacji udzielanej niepublicznej szkole podstawowej;

W dziale 801 zaplanowano środki finansowe na zadania własne gminy – realizowane na podstawie oraz zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe, ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela i ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych a w dziale 750 na wspólną obsługę szkół i przedszkoli. Najważniejszymi zadaniami realizowanymi przez gminę na podstawie ustaw są zapewnienie wszystkim dzieciom w wieku przedszkolnym wychowania przedszkolnego, a uczniom szkół podstawowych realizacji obowiązku szkolnego. Aby zrealizować powyższe zadania, w budżecie gminy na 2023 r. zaplanowano niezbędne środki finansowe, w tym w szczególności na wydatki związane z:

- wypłatą wynagrodzeń pracownikom niepedagogicznym;
- bieżącym utrzymaniem placówek oświatowych (tzn. na opłaty za gaz i energię elektryczną, zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych i środków czystości, zapewnienie bezpiecznych warunków nauki i pracy uczniom i pracownikom – monitoring, ochrona, itp.);
- organizacją dowozu uczniów uprawnionych, w tym uczniów niepełnosprawnych, do szkół i ośrodków szkolno-wychowawczych lub rewalidacyjno-wychowawczych, w których realizują obowiązek szkolny lub obowiązek nauki;
- nauką pływania uczniów szkół podstawowych w ramach zajęć wychowania fizycznego;

- konserwacją i remontami obiektów szkolnych i przedszkolnych,
- udzielaniem podmiotom niebędącym jednostką samorządu terytorialnego dotacji na edukację przedszkolną i szkolną,
- zwrotem kosztów dotacji udzielanych przez inne JST przedszkolom niepublicznym i publicznym z tytułu uczęszczania do tych przedszkoli mieszkańców gminy Nieporęt,
- realizacją przez inne JST zadań własnych gminy Nieporęt na podstawie zawartych porozumień.

Corocznie najpoważniejszą pozycję w wydatkach budżetowych oświaty stanowią środki finansowe, zaplanowane na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych oświaty. Wysokość środków zaplanowanych na ten cel musi zapewnić osiągnięcie przez nauczycieli średnich wynagrodzeń określonych w ustawie Karta Nauczyciela oraz wypłatę innych świadczeń, należnych nauczycielom na podstawie tej ustawy. Planując w budżecie wysokość środków na ten cel, wzięto pod uwagę:

1) wzrost wynagrodzeń wynikający, m. in. ze:

- wzrostu zatrudnienia,
- obligatoryjnego wzrostu wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych,
- realizacji przez nauczycieli awansu zawodowego i podnoszenia poziomu wykształcenia,
- korzystania przez nauczycieli z urlopów dla poratowania zdrowia, macierzyńskich, rodzicielskich, długotrwałych zwolnień lekarskich,
- wypłaty dodatku motywacyjnego i dodatków funkcyjnych,
- wypłaty wynagrodzeń za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw,
- wypłaty średniego świadczenia urlopowego,
- wypłaty należnych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- odpisu na nagrody za szczególne osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze;

2) a także wypłatę świadczeń nie będących wynagrodzeniami:

- innych składników wynagrodzenia określonych w art. 30 ustawy Karta Nauczyciela i uchwalonych przez Radę Gminy Nieporęt w regulaminach przyznawania i wypłacania dodatków do wynagrodzeń, w tym: dodatku wiejskiego,
- świadczeń z Funduszu Świadczeń Socjalnych,

- odpisu na doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- odpisu na fundusz zdrowotny dla nauczycieli.

Na wydatki bieżące związane z działalnością szkół i przedszkoli, dla których gmina Nieporęt jest organem prowadzącym, oraz na zadania realizowane przez inne podmioty realizujące zadania bieżące gminy Nieporęt w zakresie oświaty w projekcie budżetu na 2023 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości – **50 241 761,00 zł**

Wydatki na realizację zadań oświatowych zostały zaplanowane w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

**Dział 801 Oświata i wychowanie** (bez wydatków inwestycyjnych) **48 615 756 zł**

w tym rozdział:

**80101 (Szkoly podstawowe)** (bez wydatków inwestycyjnych) **24 502 733 zł**

w tym:

- dotacje celowe przekaz. innym jst (porozumienia)	8 000 zł (§ 2310)*
• dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	798 000 zł (§ 2540)
• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	752 397 zł (§ 3020)*
• wynagrodzenia osobowe pracowników	2 421 098 zł (§ 4010)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 172 zł (§ 4040)
• składki na ubezpieczenia społeczne	2 356 137 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	336 241 zł (§ 4120)
• opłaty na PFRON	11 000 zł (§ 4140)
• wynagrodzenia bezosobowe	70 475 zł (§ 4170)
• nagrody konkursowe	29 000 zł (§ 4190)
• zakup materiałów i wyposażenia	252 000 zł (§ 4210)
• zakup pomocy dydaktycznych	22 500 zł (§ 4240)
• energię i gaz	2 114 551 zł (§ 4260)
• zakup usług remontowych	850 098 zł (§ 4270)
• zakup usług zdrowotnych	26 693 zł (§ 4280)
• zakup usług pozostałych	1 277 074 zł (§ 4300)
• opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	34 582 zł (§ 4360)
• na wykonanie różnego rodzaju ekspertyz	500 zł (§ 4390)
• ryczałty samochodowe + delegacje	47 172 zł (§ 4410)
• ubezpieczenia budynków i wyposażenia	53 700 zł (§ 4430)
• odpis na ZFŚS	696 412 zł (§ 4440)
• opłaty na rzecz budżetu państwa	8 600 zł (§ 4510)

• podatek od towarów i usług (VAT)	1 000 zł (§ 4530)
• szkolenia pracowników	14 000 zł (§ 4700)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	181 580 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 096 506 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	877 245 zł (§ 4800)

**80103 (Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

**1 477 393 zł**

w tym:

• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	62 034 zł (§ 3020)*
• składki na ubezpieczenia społeczne	173 669 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	24 788 zł (§ 4120)
• zakup materiałów i wyposażenia	15 000 zł (§ 4210)
• zakup pomocy dydaktycznych	6 000 zł (§ 4240)
• zakup usług zdrowotnych	1 400 zł (§ 4280)
• zakup usług pozostałych	37 zł (§ 4300)
• zakup usług przez jst od innych jst	47 000 zł (§ 4330)
• odpis na ZFŚS	54 735 zł (§ 4440)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 977 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	997 677 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	79 076 zł (§ 4800)

**80104 (Przedszkola) (bez wydatków inwestycyjnych)**

**12 598 032 zł**

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepub. jednostki systemu oświaty	4 585 126 zł (§ 2540)
• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	163 415 zł (§ 3020)*
• wynagrodzenia osobowe pracowników	1 836 011 zł (§ 4010)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	145 523 zł (§ 4040)
• składki na ubezpieczenia społeczne	678 848 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	97 068 zł (§ 4120)
• opłaty na PFRON	12 000 zł (§ 4140)
• wynagrodzenia bezosobowe	30 400 zł (§ 4170)
• nagrody konkursowe	6 000 zł (§ 4190)
• zakup materiałów i wyposażenia	112 500 zł (§ 4210)
• zakup pomocy dydaktycznych	13 000 zł (§ 4240)
• energię i gaz	328 196 zł (§ 4260)
• zakup usług remontowych	201 825 zł (§ 4270)

• zakup usług zdrowotnych	5 700 zł (§ 4280)
• zakup usług pozostałych	198 840 zł (§ 4300)
• zakup usług przez jst od innych jst	1 589 552 zł (§ 4330)
• opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	14 120 zł (§ 4360)
• na wykonanie różnego rodzaju ekspertyz	300 zł (§ 4390)
• ryczałty samochodowe + delegacje	16 991 zł (§ 4410)
• ubezpieczenia budynków i wyposażenia	12 100 zł (§ 4430)
• odpis na ZFŚS	176 068 zł (§ 4440)
• opłaty na rzecz budżetu państwa	1 050 zł (§ 4510)
• szkolenia pracowników	6 900 zł (§ 4700)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	36 076 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 183 347 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	147 076 zł (§ 4800)

**80105 (Przedszkola specjalne)**

**1 273 810 zł**

w tym:

• dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	37 810 zł (§ 2320)
• dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 236 000 zł (§ 2540)

**80106 (Inne formy wychowania przedszkolnego)**

**20 000 zł**

w tym:

• zakup usług przez jst od innych jst	20 000 zł (§ 4330)
---------------------------------------	--------------------

**80107 (Świetlice szkolne)**

**2 355 668 zł**

w tym:

• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	107 639 zł (§ 3020)*
• składki na ubezpieczenia społeczne	296 103 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	42 287 zł (§ 4120)
• zakup materiałów i wyposażenia	5 000 zł (§ 4210)
• zakup pomocy dydaktycznych	1 000 zł (§ 4240)
• odpis na ZFŚS	78 483 zł (§ 4440)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 330 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 664 048 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	133 778 zł (§ 4800)

**80113 (Dowożenie uczniów do szkół) 1 350 000 zł**

w tym:

- zakup usług pozostałych 1 350 000 zł (§ 4300)

**80146 (Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli) 148 699 zł**

w tym:

- szkolenia pracowników 148 699 zł (§ 4700)

**80149 (Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...)) 1 208 997,00 zł**

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepub. jednostki systemu oświaty 730 706 zł (§ 2540)
- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 22 884 zł (§ 3020)\*
- składki na ubezpieczenia społeczne 59 757 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 8 540 zł (§ 4120)
- zakup materiałów i wyposażenia 1 500 zł (§ 4210)
- zakup pomocy dydaktycznych 2 000 zł (§ 4240)
- zakup usług pozostałych 5 000 zł (§ 4300)
- odpisy na ZFŚS 9 043 zł (§ 4440)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 5 525 zł (§ 4710)
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 343 788 zł (§ 4790)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 20 254 zł (§ 4800)

**80150 (Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach (...)) 3 663 568 zł**

w tym:

- dotacje podmiotowe dla niepub. jednostki systemu oświaty 454 933 zł (§ 2540)
- na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń 152 447 zł (§ 3020)\*
- składki na ubezpieczenia społeczne 407 673 zł (§ 4110)
- składki na Fundusz Pracy 58 171 zł (§ 4120)
- zakup pomocy dydaktycznych 1 000 zł (§ 4240)
- odpisy na ZFŚS 107 014 zł (§ 4440)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 37 595 zł (§ 4710)
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 2 281 297 zł (§ 4790)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 163 438 zł (§ 4800)

<b>80195 (Pozostała działalność)</b>	<b>16 856 zł</b>
w tym:	
• składki na ubezpieczenia społeczne	2 512 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	344 zł (§ 4120)
• wynagrodzenia bezosobowe	14 000 zł (§ 4170)
<b>Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>232 961,00 zł</b>
w tym rozdział:	
<b>85404 (Wczesne Wspomaganie Rozwoju)</b>	<b>166 461,00 zł</b>
w tym:	
• dotacje podmiotowe dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	138 973 zł (§ 2540)
• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	473 zł (§ 3020)*
• składki na ubezpieczenia społeczne	3 455 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	493 zł (§ 4120)
• zakup książek i pomocy dydaktycznych	1 000 zł (§ 4240)
• odpis na ZFŚS	268 zł (§ 4440)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	309 zł (§ 4710)
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 690 zł (§ 4790)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	800 zł (§ 4800)
<b>85416 (Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym)</b>	<b>– 66 500 zł</b>
w tym:	
• stypendia dla uczniów	66 500 zł (§ 3240)
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>– 1 393 044 zł</b>
w tym rozdział:	
<b>75085 (Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego)</b>	<b>– 1 393 044 zł</b>
w tym:	
• na świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń	1 500 zł (§ 3020)
• wynagrodzenia osobowe pracowników	976 965 zł (§ 4010)
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 783 zł (§ 4040)
• składki na ubezpieczenia społeczne	168 128 zł (§ 4110)
• składki na Fundusz Pracy	22 974 zł (§ 4120)
• wynagrodzenia bezosobowe	10 000 zł (§ 4170)
• zakup materiałów i wyposażenia	25 000 zł (§ 4210)

• zakup usług remontowych	1 000 zł (§ 4270)
• zakup usług zdrowotnych	1 000 zł (§ 4280)
• zakup usług pozostałych	80 000 zł (§ 4300)
• podróże służbowe krajowe	1 000 zł (§ 4410)
• ubezpieczenia budynków i wyposażenia	3 200 zł (§ 4430)
• odpis na ZFŚS	17 461 zł (§ 4440)
• szkolenia pracowników	5 000 zł (§ 4700)
• wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 033 zł (§ 4710)

\*W § 3020 – świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń – przewidziano środki finansowe na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego nauczycieli w łącznej wysokości dla wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych oświaty – **55 762 zł**, co stanowi 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **925 446 zł**

*Rozdz. 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne:* **410 446 zł**

§ 2710 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących: **90 446 zł.**

Dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Legionowskiego w wysokości 90 446 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wykonania ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń gwarantowanych opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo – ortopedycznej na rzecz mieszkańców Gminy Nieporęt.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych: **320 000 zł**

- świadczenie opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w celu zaspokojenia potrzeb mieszkańców gminy w zakresie ochrony zdrowia, obejmujących świadczenia gwarantowane w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1285, z późn. zm.) w zakresie rehabilitacji leczniczej, w tym m.in. dofinansowanie poradni diabetologicznej, świadczenie lekarza rehabilitanta wraz z diagnostyką oraz rehabilitacji pocovidowej.



Rozdz. 85149 – Programy polityki zdrowotnej: 120 000 zł

§ 2780 – Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej: 120 000 zł

- Dotacja na realizację programów zdrowotnych: „Program polityki zdrowotnej w zakresie szczepień ochronnych przeciwko grypie dla osób w wieku 55+”, „Program polityki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców Gminy Nieporęt na lata 2022-2024”

Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii: 17 000 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia: 5 000 zł

- Zakup materiałów i wyposażenia na zadania związane z realizacją Gminnego Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w zakresie przeciwdziałania narkomanii,

§ 4240 – Zakup środków dydaktycznych i książek: 800 zł

- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek dla realizatorów GPPiRPA

§ 4300 – Zakup usług pozostałych: 10 200 zł

- Realizacja warsztatów, programów profilaktycznych w szkołach, dofinansowanie wypoczynku dzieci itp.

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej: 1 000 zł

- Szkolenia dla członków GKRPA

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi 378 000 zł

§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego: 115 000 zł

- Dotacja celowa na prowadzenie zadania publicznego w zakresie wspierania rodziny, obejmującego opiekę nad dzieckiem i rodziną oraz w zakresie działalności na rzecz osób w wieku senioralnym lub osób z dysfunkcjami zdrowotnymi w formie prowadzenia placówek opiekuńczo – wychowawczych na rzecz dzieci i młodzieży oraz osób w wieku senioralnym będących mieszkańcami Gminy Nieporęt w miejscowościach Rynia i Zegrze Południowe.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe: 110 000 zł

- są to planowane wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenie psychologa, wynagrodzenie za prowadzenie zajęć w Punkcie Pomocy Dziecku i Rodzinie
- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia: 45 000 zł
- zakupy związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych - doposażenie szkół, ognisk profilaktycznych, Punktu konsultacyjnego, nagrody dla uczestników kampanii „Zachowaj trzeźwy umysł” oraz innych imprez lokalnych promujących zdrowy styl życia,
- § 4220 – Zakup środków żywności: 5 000 zł
- zakup artykułów spożywczych (paczki świąteczne dla dzieci z ognisk profilaktyczno-wychowawczych)
- § 4240 – Zakup środków dydaktycznych i książek: 600 zł
- zakup pomocy naukowych, literatury fachowej, książek dotyczących profilaktyki uzależnienia od alkoholu dla szkół oraz GKRPA realizujących Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii
- § 4260 – Zakup energii : 30 000 zł
- opłata za energię, gaz, zużycie wody w budynkach gminnych, w których mieszczą się ogniska profilaktyczno-wychowawcze (Zegrze Południowe, Rynia)
- § 4300 – Zakup usług pozostałych: 59 600 zł
- realizacja warsztatów i programów profilaktycznych w szkołach, w ośrodkach kultury, ogniskach profilaktyczno-wychowawczych, dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży, opłata za wywóz śmieci, opłata za monitoring.
- § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych: 4 600 zł
- usługi telekomunikacyjne (telefon, internet) w ogniskach profilaktyczno-wychowawczych w Zegrzu Południowym i Ryni
- § 4410 – Podróże służbowe krajowe: 200 zł
- koszty delegacji w związku z wyjazdami na szkolenia, kontrolą punktów sprzedaży napojów alkoholowych
- § 4430 – Różne opłaty i składki: 3 000 zł
- ubezpieczenie budynków i wyposażenia ognisk profilaktyczno-wychowawczych w Zegrzu Płd. i Ryni

- § 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego: 2 500 zł
- art. 26 ust. 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi upoważnia Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do wystąpienia z wnioskiem do sądu o skierowanie osoby uzależnionej od alkoholu na leczenie odwykowe. Osoba kierowana poddana jest badaniu psychologa i psychiatry.
- § 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej: 2 500 zł
- planowane szkolenia dla członków GKRPA oraz innych realizatorów realizujących Gminny Program profilaktyki.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Plan finansowy wydatków w dziale **852** – Pomoc społeczna na rok 2023 ogółem zaplanowano na kwotę **4 305 146 zł w tym:**

- Zadania zlecone stanowią kwotę **0 zł**
- Dofinansowanie do zadań własnych **515 950 zł**
- Zadania własne GOPS stanowią kwotę **3 789 196 zł**

*Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej* 420 000 zł

#### **(zadanie własne)**

§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego: 420 000 zł

Zabezpieczono środki na opłatę związaną z zaplanowanym pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. Uwzględniono podwyżki kosztów pobytu w domach pomocy społecznych

*Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia* 80 500 zł

#### **(zadania własne)**

§ 4300 Zakup usług pozostałych: 80 000 zł

- wydatki związane z dowozem osób niepełnosprawnych.

§ 4430 Różne opłaty i składki: 500 zł

- opłata składek ubezpieczeniowych.

*Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* 28 800 zł

#### **(zadania własne)**

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych:	200 zł
• zwrot kosztów podróży dla członków zespołu interdyscyplinarnego	
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia:	500 zł
• zakup materiałów biurowych dla potrzeb zespołu	
§ 4300 Zakup usług pozostałych:	27 600 zł
• szkolenia w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej:	500 zł
• zaplanowano środki na obsługę zespołu interdyscyplinarnego w zakresie szkoleń.	

*Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej* 32 900 zł

**(Na dofinansowania do zadań własnych zaplanowano kwotę 27 900 zł na opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały. Na zadania własne przewidziano kwotę 5 000 zł. na opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne.)**

§ 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne: 32 900 zł

*Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe:* 389 300 zł

§ 3110 Świadczenia społeczne: 374 300 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych: 15 000 zł

- plan na wypłatę zasiłków okresowych **dofinansowanie do zadań własnych** wynosi 24 300 zł. W zakresie **zadań własnych** zaplanowano kwotę 365 000 zł

Świadczenia wypłacane są w formie zasiłków celowych i okresowych. Wypłaty uzależnione są od sytuacji materialnej i rodzinnej klienta. Pomoc rzeczowa obejmuje m.in.: zakup i transport opału, leków, środków czystości, odzieży, obuwia, opłacenie energii elektrycznej, gazu, dofinansowanie do wyposażenia dzieci do szkół, sprawianie pogrzebu, pomoc dla osób opuszczających zakład karny. Ze środków własnych gminy pokrywane są także zdarzenia losowe np. utrata mienia w wyniku pożaru, powodzi, wichury itp. oraz przejazd dla osób bezrobotnych w poszukiwaniu pracy.

*Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe* 30 000 zł  
**(zadania własne)**

§ 3110 Świadczenia społeczne: 30 000 zł

W w/w rozdziale zabezpieczono środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 30 000 zł.

<i>Rozdział 85216 – Zasilki stałe</i>	358 000 zł
§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności:	3 000 zł
• zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności za lata ubiegłe	
§ 3110 Świadczenia społeczne:	355 000 zł
• <b>dofinansowanie do zadań własnych</b> zaplanowano kwotę 329 000 zł na wypłatę zasiłków stałych. Na <b>zadania własne</b> przewidziano kwotę 26 000 zł na wypłatę zasiłków stałych.	
<i>Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej</i>	2 133 417 zł
<b>(dofinansowanie do zadań własnych – 58 500 zł, plan na zadania własne – 2 074 917 zł)</b>	
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	5 000 zł
• wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp	
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników:	1 313 200 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych pracownikom, w tym nagrody jubileuszowe, zmiany wysługi lat.	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne:	85 600 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne:	205 783 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	20 093 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe:	83 800 zł
• z przeznaczeniem na zawarcie umów zleceń i o dzieło wynikających z potrzeb	
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia:	37 215 zł
• zakup środków czystości, druków, materiałów biurowych, tonerów, mebli biurowych	
§ 4220 Zakup środków żywności:	5 000 zł
• zakup wody	
§ 4260 Zakup energii:	70 000 zł
• zakup energii elektrycznej, gazu i dostawa wody	
§ 4270 Zakup usług remontowych:	10 000 zł
• opłaty za konserwację i drobne naprawy	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych:	2 200 zł
• wykonanie profilaktycznych badań lekarskich	
§ 4300 Zakup usług pozostałych:	130 600 zł

• usługi pocztowe, nadzór nad programami, wywóz odpadów, dzierżawa ekspresu do wody, monitorowanie systemu alarmowego itp.	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:	15 000 zł
§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe:	70 000 zł
• opłata za wynajem lokalu	
§ 4410 Podróże służbowe krajowe:	22 000 zł
• wydatki przeznaczone na ryczałty samochodowe i delegacje służbowe pracowników.	
§ 4430 Różne opłaty i składki:	3 000 zł
• opłata składek ubezpieczeniowych	
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	23 740 zł
§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:	1 500 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej:	10 000 zł
• podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	19 686 zł
<i>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>565 979 zł</i>
<b>(Zadania własne)</b>	
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne:	78 409 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	3 300 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe:	455 530 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych:	21 910 zł
• środki przeznaczone będą na zawarcie umów zleceń w zakresie usług opiekuńczych i opłacenie składek. Uwzględniono wzrost ponoszonych kosztów i zwiększenie kosztów osób wymagających opieki.	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	6 830 zł
<i>Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania</i>	<i>221 850 zł</i>
<b>(dofinansowanie do zadań własnych w kwocie 76 250 zł oraz kwotę 145 600 zł zadania własne)</b>	
§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności:	600 zł
§ 3110 Świadczenia społeczne:	221 250 zł
• na opłacenie wydatków za żywienie dzieci w szkołach i przedszkolach oraz potrzebujących osób dorosłych przewidując uzyskanie środków w ramach	

wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Uwzględniono wzrost ponoszonych kosztów posiłków.

*Rozdział 85232 Centra integracji społecznej* 14 400 zł

§ 2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących: 14 400 zł

- z przeznaczeniem na reintegrację społeczną, wsparcie psychologiczne, socjalne, terapeutyczne, prawne i zawodowe oraz reintegrację zawodową i trening rozwoju osobistego.

*Rozdział 85295 Pozostała działalność* 30 000 zł

§ 3110 Świadczenia społeczne 30 000 zł

- na opłacenie wydatków za osoby umieszczane w schronisku dla bezdomnych.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano na pomoc materialną dla uczniów ze środków własnych kwotę: 17 850 zł

(bez kwoty 232 961 zł zaplanowanej w rozdziale 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka oraz w rozdziale 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym, opisanej przy rozdziale 801)

*Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* 17 850 zł

**(zadanie własne)**

§ 3240 Stypendia dla uczniów: 17 000 zł

§ 3260 Inne formy pomocy dla uczniów: 850 zł

- wydatki związane z wypłatą stypendiów oraz zasiłków dla uczniów

### **Dział 855 – Rodzina**

W dziale 855 Rodzina ogółem zaplanowano 4 018 305 zł

w tym:

**Zadania zlecone:** 3 360 435 zł

**Zadania własne:** 542 370 zł

**Zwroty dotacji i odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z zeszłych lat** 115 500 zł

<i>Rozdz.85501 – Świadczenia wychowawcze:</i>	<i>60 000 zł</i>
§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności:	50 000 zł
• zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności za lata ubiegłe	
§ 4580 Pozostałe odsetki:	10 000 zł
• pozostałe odsetki za świadczenia z lat ubiegłych	

*Rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* *3 470 470 zł*

**Plan na zadania zlecone – 3 276 000 zł**

Dotyczy wypłat świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia społeczne podopiecznych, funduszu alimentacyjnego oraz kosztów związanych z obsługą wypłat w/w świadczeń.

Plan może ulec zwiększeniu z uwagi na zmianę kryterium dochodu stanowiącego podstawę ubiegania się o świadczenia, co spowoduje zwiększenie wypłat świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

**Na zadania własne przewidziano kwotę – 140 470 zł (bez §2950 i §4580)**

Zaplanowano środki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego m.in. wynagrodzeń i pochodnych, opłaty pocztowe.

Plan zwiększono z uwagi na przybywających podopiecznych, co powoduje wzrost kosztów obsługi.

§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności:	50 000 zł
• zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności za lata ubiegłe	
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	1 000 zł
• z przeznaczeniem na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp.	
§ 3110 Świadczenia społeczne:	2 987 900 zł
• na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.	
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników:	146 000 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych pracownikom, w tym nagrody jubileuszowej i odprawy emerytalnej	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne:	12 000 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne:	233 759 zł
• wydatki na opłacenie składek społecznych pracowników i podopiecznych pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna	
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	3 871 zł



§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia:	4 370 zł
• zakup druków, tonerów, materiałów biurowych itp.	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych:	600 zł
• z przeznaczeniem na profilaktyczne badania lekarskie	
§ 4300 Zakup usług pozostałych:	15 700 zł
• zakup usług pocztowych, nadzoru nad programami świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego itp.	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:	1 300 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe:	100 zł
• delegacje służbowe pracowników	
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	4 000 zł
§ 4580 Pozostałe odsetki:	4 000 zł
• pozostałe odsetki od zwrotu świadczeń z lat ubiegłych	
§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:	1 000 zł
• opłaty z tytułu egzekucji komorniczej sądowej i administracyjnej	
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej:	2 500 zł
• podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	2 370 zł
 <i>Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny</i>	
<b>(zadania zlecone)</b>	<b>435 zł</b>
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników:	365 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych dla pracowników	
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne:	62 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 zł
 <i>Rozdział 85504 Wspieranie rodziny</i>	
	<b>100 900 zł</b>
<b>(zadania zlecone – 84 000 zł)</b>	
§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności:	900 zł
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	500 zł
• wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp	
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników:	67 000 zł
• wypłata wynagrodzeń osobowych dla pracowników	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne:	6 000 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne:	12 600 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia:	305 zł
• zakup druków i materiałów biurowych	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych:	300 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych:	300 zł
• zakup usług w zakresie usług pocztowych	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:	2 000 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe:	5 000 zł
• planowane wydatki przeznaczone są na ryczałty samochodowe	
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:	2 000 zł
§ 4580 Pozostałe odsetki:	100 zł
• pozostałe odsetki od zwrotu dotacji	
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej:	1 000 zł
• podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników	
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	1 095 zł
<i>Rozdział 85508 Rodziny zastępcze</i>	<i>22 000 zł</i>
<b>(zadania własne)</b>	
§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego:	22 000 zł
• w rozdziale tym ujęto przewidywane 10%, 30% i 50% kosztów dotyczących pobytu dzieci w rodzinnym domu dziecka	
<i>Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	<i>180 000 zł</i>
<b>(zadanie własne)</b>	
§ 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	180 000 zł
• dopłata 10,30, 50% za pobyt dzieci zamieszkałych w gminie umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	
<i>Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	<i>84 000 zł</i>
<b>(zadanie zlecone)</b>	

§ 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne 84 000 zł

*Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* 100 000 zł

**(zadanie własne)**

§ 3110 Świadczenia społeczne 100 000 zł

- „Nieporęcki bon żłobkowy”, ułatwienie powrotu do aktywności zawodowej osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3

*Rozdział 85595 Pozostała działalność* 500 zł

§ 2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności: 500 zł

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki bieżące planuje się na kwotę **11 239 518 zł**

*Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód* 556 970 zł

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego:

498 230 zł

Dotację o tym charakterze mogą otrzymywać z budżetu zakłady budżetowe, jako dopłata do wyrobów lub usług wykonywanych w związku z zadaniami j.s.t. Dotacja jest kalkulowana według stawek jednostkowych. Dofinansowanie w formie dotacji przedmiotowej do usług świadczonych w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków. Zgodnie ze stawkami ustalonymi przez Radę Gminy Nieporęt dopłata do jednego m<sup>3</sup> ścieków w okresie od 01.01.2023 do 11.10.2023 dla GRUPY 1.1 wynosi 5,15 zł brutto, dla GRUPY 1.2 – 4,79 zł brutto, dla GRUPY 2.1 – 5,07 zł brutto, dla GRUPY 2.2 – 5,02 zł brutto oraz w okresie od 12.10.2023 do 31.12.2023 dla GRUPY 1.1 wynosi 4,54 zł brutto, dla GRUPY 1.2 - 4,16 zł brutto, dla GRUPY 2.1 – 4,46 zł brutto, dla GRUPY 2.2 – 4,39 zł brutto.

Rodzaj dotacji		Cena z taryfy	Cena odbiorcy	Dopłata/Stawka jednostkowa dotacji	Planowana ilość odprowadzonych ścieków w danym okresie	Dotacja
w okresie 01.01.2023- 11.10.2023	GRUPA 1.1*	10,72 zł	5,57 zł	5,15 zł	45 000 m <sup>3</sup>	231.750 zł
	GRUPA 1.2**	10,36 zł	5,57 zł	4,79 zł	450 m <sup>3</sup>	2.156 zł
	GRUPA 2.1***	10,64 zł	5,57 zł	5,07 zł	24 400 m <sup>3</sup>	123.708 zł
	GRUPA 2.2****	10,59 zł	5,57 zł	5,02 zł	3 200 m <sup>3</sup>	16.064 zł
w okresie 12.10.2023- 31.12.2023	GRUPA 1.1	10,50 zł	5,96 zł	4,54 zł	20 000 m <sup>3</sup>	90.800 zł
	GRUPA 1.2	10,14 zł	5,98 zł	4,16 zł	200 m <sup>3</sup>	832 zł
	GRUPA 2.1	10,42 zł	5,96 zł	4,46 zł	6 200 m <sup>3</sup>	27.652 zł
	GRUPA 2.2	10,37 zł	5,98 zł	4,39 zł	1 200 m <sup>3</sup>	5.268 zł

\* Odbiorcy odprowadzający ścieki bytowe tj. gospodarstwa domowe oraz podmioty prowadzące działalność gospodarczą, których ścieki odprowadzane są do Oczyszczalni Ścieków dla osiedla "Głogi" w Nieporęcie. Rozliczani co dwa m-ce z wodomierza głównego, jako równa ilość wody pobranej.

\*\* Odbiorcy odprowadzający ścieki bytowe tj. gospodarstwa domowe oraz podmioty prowadzące działalność gospodarczą, których ścieki odprowadzane są do Oczyszczalni Ścieków dla osiedla "Głogi" w Nieporęcie. Rozliczani co dwa m-ce wg przeciętnych norm zużycia.

\*\*\* Odbiorcy odprowadzający ścieki bytowe tj. gospodarstwa domowe oraz podmioty prowadzące działalność gospodarczą, których ścieki odprowadzane są do systemu kanalizacji sanitarnej gminy Legionowo. Rozliczani co dwa m-ce z wodomierza głównego, jako równa ilość wody pobranej.

\*\*\*\* Odbiorcy odprowadzający ścieki bytowe tj. gospodarstwa domowe oraz podmioty prowadzące działalność gospodarczą, których ścieki odprowadzane są do systemu kanalizacji sanitarnej gminy Legionowo. Rozliczani co dwa m-ce wg przeciętnych norm zużycia

§ 4260 – Zakup energii:	25 340 zł
• Energia elektryczna do przepompowni ścieków	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	30 000 zł
• Przeglądy gwarancyjne przepompowni ścieków	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:	400 zł
§ 4430 – Różne opłaty i składki:	3 000 zł
• Opłaty stałe za usługi wodne dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego	

*Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi* 7 015 620 zł

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń : 2 000 zł

- Zakup odzieży roboczej przeznaczonej dla pracownika obsługującego Punkt Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych

- § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników : 423 000 zł
- Wynagrodzenia osobowe dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi)
- § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne: 30 250 zł
- Dodatkowe wynagrodzenia roczne dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi).
- § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne: 78 800 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi oraz dla dwóch osób obsługujących (umowa zlecenie) Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowany w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) - w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi).
- § 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy : 11 250 zł
- składki na fundusz pracy dla 4 osób obsługujących system gospodarki odpadami komunalnymi oraz dla dwóch osób obsługujących (umowa zlecenie) Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowany przy ul. Małoleckiej 62 w Nieporęcie (teren należący do Gminy Nieporęt) w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.
- § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe : 7 920 zł
- Wynagrodzenie dla jednej osoby obsługującej PSZOK - umowa zlecenie na czas nieobecności pracownika obsługującego ww. punkt.
- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia: 3 500 zł  
(w ramach wydatków za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych)
- Zakup potwierdzeń odbioru (postępowanie administracyjne, ordynacja podatkowa), koperty, zwrotki, stojaki i kosze na odpady, itp.
- § 4260 – Zakup energii: 5 500 zł
- zakup energii – zużycie (obróć) – potrzebnej do oświetlenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanego w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) oraz ogrzewania pomieszczenia dla pracowników obsługujących ww. punkt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi),

- zakup – dystrybucja – energii potrzebnej do oświetlenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanego w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) oraz ogrzewania pomieszczenia dla pracowników obsługujących ww. punkt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi),
- zakup wody potrzebnej do funkcjonowania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanego w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) - w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 4270 – Zakup usług remontowych: 2 500 zł

- bieżące remonty i naprawy na PSZOK

§ 4300 – Zakup usług pozostałych: 6 437 800 zł

(w ramach wydatków za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych)

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Nieporęt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi).
- serwis kabiny sanitarnej standardowej zlokalizowanej na terenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanego w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) - w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.
- zakup usług pozostałych – np. pokrycie kosztów wysyłki potwierdzeń odbioru (postępowanie administracyjne, ordynacja podatkowa), dostawa i transport materiałów i wyposażenia, itp. (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi).

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych: 900 zł

- opłata za użytkowanie telefonu komórkowego przez pracowników obsługujących Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowany w Nieporęcie przy ul. Małoleckiej 62 (teren należący do Gminy Nieporęt) – w celu zgłaszania kontenerów i pojemników zlokalizowanych na ww. punkcie do opróżnienia oraz w celu komunikowania się z pracownikami Urzędu Gminy Nieporęt (w ramach kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi).

§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa: 10 000 zł

- opłata egzekucyjna

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:	1 000 zł
• opłata komornicza – planowane wpisy do hipoteki.	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	1 200 zł
<i>Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>724 111 zł</i>
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	23 000 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	5 000 zł
• Zakup materiałów i urządzeń do utrzymania czystości i porządku na terenach gminnych	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	696 111 zł
• odbiór odpadowej tkanki zwierzęcej z terenu gminy Nieporęt	
• wynajem i serwis kabin sanitarnych	
<i>Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>437 500 zł</i>
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	500 zł
• wykonanie szacunków drzewostanów	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	7 746 zł
• zakup sadzonek drzew, krzewów, kwiatów oraz materiałów niezbędnych do wykonania nasadzeń uzupełniających	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	429 254 zł
• pielęgnacja zieleni i utrzymanie terenów zielonych	
• zakładanie zieleni na latarniach ulicznych	
• urządzanie nowej zieleni na terenie gminy Nieporęt	
<i>Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	<i>20 000 zł</i>
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	20 000 zł
• opracowanie aktualizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej do 2030 roku.	
<i>Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt</i>	<i>100 000 zł</i>
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	100 000 zł
• schronisko – opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz wylapywanie bezdomnych zwierząt	

<i>Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	<i>1 854 480 zł</i>
§ 4260 – Zakup energii:	1 649 480 zł
• energia elektryczna do oświetlenia drogowego	
§ 4270 – Zakup usług remontowych:	200 000 zł
• konserwacja oświetlenia drogowego, usuwanie awarii, inne naprawy oświetlenia	
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:	5 000 zł
• postępowanie o dochodzenie należności od kar za odstąpienie od umowy za dostarczenie energii elektrycznej	
<i>Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i>	<i>300 000 zł</i>
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	290 000 zł
• wywóz odpadów komunalnych z terenów gminnych (odpady zbierane przez GZK na zlecenie Urzędu, odpady zbierane po imprezach kulturalnych itp.) – zapewnienie warunków utrzymania porządku i czystości oraz rozwoju gospodarki odpadami,	
• aktualizacja „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla Gminy Nieporęt na lata 2008-2032”	
• aktualizacja oprogramowania komputerowego „GOMiG – Gospodarka Odpadami na terenie Miasta i Gminy” i „Moduł Selektywnej Zbiórki Odpadów”	
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:	10 000 zł
<i>Rozdz. 90095 – Pozostała działalność</i>	<i>230 837 zł</i>
<i>Z tego wydatki w zakresie ochrony środowiska</i>	<i>18 500 zł</i>
§ 4090 – Honoraria:	3 500 zł
• wykonanie ekspertyz drzew m.in. pomników przyrody i starodrzewu	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	26 120 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 3 500 zł) m.in. na:	
• zakup dokumentacji do postępowań (mapy i inne)	
• zakup taśm mierniczych legalizowanych i farby do znakowania drzew	
• zakup materiałów na akcję „Sprzątanie Świata”	
ponad to m.in. na:	
• zakup pojemników na psie odchody,	
• zakup aplikacji do zarządzania gospodarką wodno-ściekową.	



§ 4220 – Zakup środków żywności :	5 500 zł
• zakup środków żywności dla uczestników akcji „Sprzątanie świata” na terenie Gminy Nieporęt	
§ 4260 – Zakup energii:	1 000 zł
§ 4270 – Zakup usług remontowych:	3 000 zł
• konserwacja gniazd bociana białego	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	176 908 zł
(z tego na wydatki w zakresie ochrony środowiska: 15 000 zł)	
• zabranie i wywóz odpadów po akcji „Sprzątanie świata”,	
• wykonanie tablic informacyjnych,	
• inwentaryzacja źródeł ciepła, raport z realizacji Programu Ochrony Środowiska	
Ponadto planuje się:	
• kastracja i sterylizacja kotów wolnożyjących,	
• dostawa i transport materiałów i wyposażenia,	
• opieka całodobowa nad zwierzętami powypadkowymi,	
• System monitorowania jakości powietrza i klimatu akustycznego w Gminie Nieporęt.	
§ 4307 – Zakup usług pozostałych:	9 447 zł
• System monitorowania jakości powietrza i klimatu akustycznego w Gminie Nieporęt.	
§ 4309 – Zakup usług pozostałych:	2 362 zł
• System monitorowania jakości powietrza i klimatu akustycznego w Gminie Nieporęt.	
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii:	3 000 zł
• wykonanie ekspertyz drzew m.in. pomników przyrody i starodrzewu	

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

Wydatki bieżące planuje się na kwotę	<b>2 791 955 zł</b>
<i>Rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury</i>	<i>93 750 zł</i>
§ 4090 – Honoraria:	2 000 zł
• wynagrodzenia autorskie ZAiKS	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne:	1 200 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	150 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	10 000 zł
• wyklejanie tablic informacyjnych plakatami okolicznościowymi, obsługa techniczna uroczystości kulturalnych	

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	10 400 zł
• zakup wieńców, kwiatów i zniczy na uroczystości narodowe i gminne, zakup kart świątecznych	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	70 000 zł
• publikacja życzeń świątecznych i plakatów na uroczystości w gazetach lokalnych,	
• obsługa techniczna uroczystości kulturalnych, druk plakatów i zaproszeń	
<i>Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	<i>1 936 205 zł</i>
§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dla Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Nieporęcie	1 936 205 zł
<i>Rozdz. 92116 – Biblioteki</i>	<i>752 000 zł</i>
§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dla Biblioteki Publicznej Gminy Nieporęt	752 000 zł
<i>Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	<i>10 000 zł</i>
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	10 000 zł
• Wykonanie Gminnego programu Opieki nad Zabytkami na lata 2023-2026	
<b><u>Dział 926 – Kultura fizyczna</u></b>	
Wydatki bieżące planuje się na kwotę	<b>8 412 460 zł</b>
<i>Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe</i>	<i>4 756 490 zł</i>
Środki zostały zaplanowane w tym rozdziale na utrzymanie i obsługę pływalni sportowej .	
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	12 250 zł,
• planowane wydatki na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP.	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników:	1 134 000 zł
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne:	93 100 zł
• 8,5 % wynagrodzeń osobowych pracowników.	
§ 4090 – Honoraria:	1 000 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne:	211 000 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	30 000 zł
§ 4140 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:	23 000 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	10 200 zł
• planowane wydatki na umowy zlecenia.	

§ 4190 – Nagrody konkursowe:	1 500 zł
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	75 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• planowane wydatki na chemię basenową, materiały biurowe, zakup kart abonamentowych, zakup art. elektrycznych, zakup filtrów powietrza, zakup części zamiennych do urządzeń uzdatniania wody, zakup tuszy i tonerów, zakup suszarek do włosów, zakup materiałów do wykonania przeglądu technicznego pływalni, zakup desek i makaronów do pływania, tyczek trenerskich, programów office, zakup narzędzi, drewna oraz innych artykułów do konserwacji pływalni, zakup ropy i benzyny do kosiarki i agregatu, apteczek i gaśnic oraz brakującego sprzętu do zabezpieczenia pływalni.</li> </ul>	
§ 4260 – Zakup energii:	2 070 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• planowane wydatki na energię elektryczną, gaz i wodę.</li> </ul>	
§ 4270 – Zakup usług remontowych:	20 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• planowane wydatki na naprawę i konserwację urządzeń basenowych, przegląd konserwacyjny central wentylacyjnych oraz konserwację platformy dźwigowej, naprawę systemu bramkowego i czasowego korzystania z pływalni.</li> </ul>	
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych:	3 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie profilaktycznych i okresowych badań lekarskich.</li> </ul>	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	925 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• planowane wydatki na ratowników, sprzątanie pływalni, wywóz nieczystości, ścieki, usługi pocztowe, usługi bankowe, przegląd techniczny zjeżdźalni, przegląd stanu technicznego budynku pływalni, przegląd techniczny klimatyzacji, przeglądy sprzętu ppoż, serwis kas fiskalnych, serwis programu kasowego, serwis programów księgowych, badania fizykochemiczne i mikrobiologiczne wody, wykonanie usług nabicia butli tlenem, usług z zakresu RODO.</li> </ul>	
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:	5 500 zł
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii:	3 000 zł
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe:	11 840 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zaplanowane wydatki na ryczałty samochodowe i podróże służbowe krajowe</li> </ul>	
§ 4430 – Różne opłaty i składki:	10 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• planowane wydatki na ubezpieczenie majątkowe pływalni oraz opłaty stałe i zmienne za usługi wodne.</li> </ul>	
§ 4440 – Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:	23 600 zł
§ 4480 – Podatek od nieruchomości:	56 000 zł
§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa:	1 000 zł

§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT):	25 000 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:	1 000 zł
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej:	6 000 zł
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	4 500 zł
<i>Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	<i>560 200 zł</i>
§ 2360 – Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	225 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej piłka nożna w wieku przedszkolnym, szkoły podstawowej i szkoły średniej mieszkańców Gminy Nieporęt,</li> <li>• organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej – piłka siatkowa dla uczniów szkoły podstawowej oraz szkoły średniej – mieszkańców Gminy Nieporęt,</li> <li>• organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinach sportowych – piłka koszykowa, żeglarstwo, mini tenis, tenis ziemny, tenis stołowy, judo dla uczniów szkoły podstawowej mieszkańców Gminy Nieporęt,</li> <li>• organizowanie i prowadzenie zajęć, zawodów w zakresie kultury fizycznej w dyscyplinie sportowej – pływanie dla uczniów szkoły podstawowej.</li> </ul>	
§ 3040 – Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń:	30 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• nagrody sportowe Gminy Nieporęt za wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie krajowym,</li> </ul>	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne:	6 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• składki na ubezpieczenie społeczne od umów zleceń dotyczących nadzoru nad gminnymi boiskami sportowymi.</li> </ul>	
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	800 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	79 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wynagrodzenia dla osób sprawujących nadzór nad boiskiem „Orlik” w Józefowie i Izabelinie, Animator, administratorzy,</li> <li>• przegląd boisk sportowych (cały rok)</li> <li>• pierwsza pomoc przedlekarska – gminne zawody sportowe:</li> <li>• Koszt sędziowania i organizacji zawodów sportowych:</li> </ul>	

§ 4190 – Nagrody konkursowe:	13 000 zł
• zakup nagród dla uczestników zawodów sportowych za udział w zawodach (puchary, dyplomy, medale), nagrody rzeczowe,	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	16 300 zł
• zakup wyposażenia na boisko „Orlik” oraz inne boiska sportowe,	
• uzupełnienie wyposażenia apteczki będącej na wyposażeniu boiska „Orlik” w Józefowie,	
§ 4220 – Zakup środków żywności:	5 500 zł
• zakup napoi orzeźwiających oraz wafli dla dzieci i młodzieży – uczestników zawodów,	
§ 4260 – Zakup energii:	32 000 zł
• zakup energii niezbędnej do oświetlenia kompleksu boisk „Orlik”	
• koszty zaopatrzenia w wodę	
§ 4270 – Zakup usług remontowych:	88 000 zł
• prace remontowo-konserwacyjne boiska Orlik - Izabelin,	
§ 4300 – Zakup usług pozostałych:	63 200 zł
• wywóz odpadów komunalnych,	
• konserwacja systemu alarmowego,	
• usługi elektryczne – Orlik,	
• monitoring Orlik,	
• koszt odbioru ścieków Orlik,	
• przegląd kominiarski Orlik,	
• wykonanie tablic informacyjnych,	
• organizacja zawodów,	
• dowóz zawodników i reprezentacji gminy na zawody,	
§ 4430 – Różne opłaty i składki:	1 000 zł
• ubezpieczenie kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” w Józefowie.	
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:	400 zł
<i>Rozdz. 92695 – Pozostała działalność</i>	<i>3 095 770 zł</i>
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	11 660 zł
• wydatki na świadczenia rzeczowe związane z przepisami bhp,	
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników:	1 054 000 zł
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne:	83 000 zł

§ 4090 – Honoraria:	1 000 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne:	220 000 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy:	32 000 zł
§ 4140 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:	23 000 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe:	125 510 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• kwota przeznaczona na zawarcie umów zleceń w zakresie usług: porządkowania terenu Kompleksu i Dzikiej Plaży oraz pobierania opłat za korzystanie z miejsc do postoju w Kompleksie,</li> </ul>	
§ 4190 – Nagrody konkursowe:	1 500 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup pucharów i medali w zawodach sportowych organizowanych na terenie CR Nieporęt</li> </ul>	
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia:	133 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup materiałów biurowych, tonerów,</li> <li>• zakup materiałów elektrycznych, narzędzi, drewna oraz innych artykułów do konserwacji obiektów CR Nieporęt i zabezpieczenia miejsc do cumowania jednostek pływających,</li> <li>• zakup ropy i benzyny do ciągnika i kosiarek,</li> <li>• zakup apteczek i gaśnic oraz brakującego sprzętu do zabezpieczenia kąpieliska,</li> <li>• zakup ławek i koszy,</li> <li>• zakup środków czystości na potrzeby Kompleksu,</li> <li>• zakup części do ciągnika i innych sprzętów</li> </ul>	
§ 4260 – Zakup energii:	413 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup energii elektrycznej i dostawa wody,</li> </ul>	
§ 4270 – Zakup usług remontowych:	60 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• remont sieci wodno-kanalizacyjnej,</li> <li>• remonty pojazdów i innych sprzętów będących na wyposażeniu CR Nieporęt,</li> <li>• remont placów zabaw i siłowni zewnętrznych,</li> <li>• remonty bieżące budynków CR Nieporęt,</li> <li>• remont molo,</li> </ul>	
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych:	3 500 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie profilaktycznych i okresowych badań lekarskich,</li> </ul>	
§ 4300 – zakup usług pozostałych:	830 000 zł
<ul style="list-style-type: none"> <li>• zakup ochrony osób i mienia na terenie Kompleksu,</li> <li>• monitorowanie czujek alarmowych w Kompleksie i na Dzikiej Plaży,</li> </ul>	

- zakup usług pocztowych,
  - opłaty za czynsze dzierżawy działek wodnych dla RZGW,
  - wywóz ścieków z terenu Kompleksu i wynajmu toalety przenośnej,
  - wywóz kontenerów z bio i mieszanymi odpadami,
  - koszty utrzymanie strony internetowej i utworzenia BiP,
  - wykonanie tablic informacyjnych na obiektach CR Nieporęt,
  - obsługa WOPR na kąpielisku, badania próbek wody,
  - przegląd ciągnika,
  - przegląd pomostów,
  - obsługa informatyczna,
  - serwis programu Budżet,
  - zamieszczenie ogłoszeń,
  - pielęgnacja zieleni: pielęgnacja, wycinka drzew, przegląd drzewostanu,
  - przegląd techniczny i elektryczny obiektów CR Nieporęt,
  - naprawy hydrauliczne,
  - usługi z zakresu obsługi terminalu.
- |   |           |
|---|-----------|
| § 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych:  | 6 000 zł  |
| § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii:                                 | 3 000 zł  |
| § 4410 – podróże służbowe krajowe:  | 18 100zł  |
| • planowane wydatki przeznaczone na ryczałty samochodowe, delegacje służbowe,                           |           |
| § 4430 – różne opłaty i składki:  | 20 000 zł |
| • opłata składek ubezpieczeniowych: OC obiektów CR Nieporęt i sprzętu,                                  |           |
| § 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:  | 20 000 zł |
| § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego:                                   | 1 000 zł  |
| • pobieranie wypisów z rejestru gruntów oraz kopii map ewidencyjnych na cele dzierżawy działek wodnych, |           |
| § 4530 – podatek od towarów i usług (VAT):  | 25 000 zł |
| § 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego:   | 1 000 zł  |
| § 4700 – szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej:                           | 6 000 zł  |
| • podnoszenie i zdobywanie nowych kwalifikacji zawodowych przez pracowników CR Nieporęt, szkolenia BHP. |           |
| § 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający:   | 4 500 zł  |

## **Wydatki majątkowe**

### *Inwestycje*

Z planowanych na 2023 rok wydatków w kwocie 146 558 341 zł wydatki majątkowe wynoszą **38 212 853 zł**.

Z planowanych nakładów przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych własnych:

1. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo –	1 300 000 zł,
2. w dziale 600 – Transport i łączność –	4 858 253 zł,
3. w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa –	50 000 zł,
4. w dziale 750 – Administracja publiczna –	20 000 zł,
5. w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –	250 000 zł,
6. w dziale 801 – Oświata i wychowanie –	3 930 000 zł,
7. w dziale 851 – Ochrona zdrowia –	7 615 000 zł,
8. w dziale 852 – Pomoc społeczna –	3 400 000 zł,
9. w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska –	11 532 000 zł,
10. w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –	4 257 600 zł,
11. w dziale 926 – Kultura fizyczna –	1 000 000 zł.
<hr/>	
Razem:	38 212 853 zł

Wydatki majątkowe na pomoc finansową:

W dziale 600 – Transport i łączność, w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe – Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na modernizację chodników przy drogach powiatowych na terenie gminy Nieporęt – 500 000 zł.

W dziale 600 – Transport i łączność, w rozdziale 60017 – Drogi wewnętrzne – Pomoc finansowa dla Miasta i Gminy Radzymin na przebudowę ul. Poligonowej na granicy z Beniaminowej – 140 000 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, w rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące – Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na projekt i budowę liceum w Stanisławowie Pierwszym – 1 140 000 zł.



Wydatki majątkowe na pomoc rzeczową:

W dziale 600 – Transport i łączność, w rozdziale 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego na projektowanie chodników wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 633 w Stanisławowie Pierwszym Gmina Nieporęt – 50 000 zł.

Podział wydatków prezentuje tabela 2a.

*Omówienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji, określonych w Planie wydatków majątkowych na 2023 rok, ze wskazaniem wydatków objętych Programem Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiącym załącznik do wieloletniej prognozy finansowej Gminy, w tym: omówienie zadań inwestycyjnych, w tym zaangażowania środków budżetu Gminy, w tym stanu zaangażowania robót i ogólnego kosztu inwestycji.*

### **1. Infrastruktura wodociągowa wsi**

#### **1.1. Budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Rembelszczyźnie II etap 250 000,00zł**

Planowana realizacja budowy sieci wodociągowej o długości około 200 m przy ul. Strużańskiej w Rembelszczyźnie.

#### **1.2. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Wólce Radzywińskiej**

**150 000,00 zł**

Planowana realizacja budowy brakującego odcinka sieci wodociągowej w ul. Leśnej oraz zlecenie wykonania dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w ul. Cichej.

#### **1.3. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Stanisławowie Pierwszym**

**350 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 39 492,38 zł

Ogólny koszt inwestycji: 808 978,77 zł

#### **Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.**

W roku 2021 zlecono wykonanie projektu sieci wodociągowej uzupełniającej w ul. Brukowej oraz projekt sieci wodociągowej w Stanisławowie Pierwszym w ul. Pogodnej na dz. ew. nr 23/7 i 24/1. W roku 2022 wykonano budowę sieci wodociągowych w drodze wewnętrznej od ul. Brukowej o nr ew. 478/6 i 476/4 oraz w drodze wewnętrznej od ul. Strużańskiej nr dz. 288/66. W 2023 roku planowana jest budowa sieci w ul. Pogodnej w Stanisławowie Pierwszym.

**1.4. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Józefowie. 300 000,00 zł**

Planowane jest ogłoszenie zamówienia publicznego na zadanie „Budowa sieci wodociągowej w ul. Poziomkowej w Józefowie ” oraz realizacja tej budowy. Planowane jest również zlecenie wykonania projektu budowy kolejnego etapu sieci wodociągowej w Strużańskiej w Józefowie.

**1.5. Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Michałowie Grabinie.**

**100 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 160 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2023 planowane jest ogłoszenie zamówienia publicznego dotyczące projektu i budowy sieci wodociągowej w ulicach bocznych od ul. Kwiatowej w Michałowie Grabinie oraz ul. Baśniowej.

**1.6. Przejmowanie infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nieporęt.**

**50 000,00zł**

Stan zaawansowania robót: 15 511,35 zł

Ogólny koszt inwestycji: 138 857,69 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2022 r. przejęto 367 mb sieci wodociągowej zrealizowanej przez prywatnych inwestorów. Na 2023 r. zaplanowano również partycypację w kosztach budowy sieci wodociągowej realizowanych przez prywatnych inwestorów.

**1.7. Projekt Stacji Uzdatniania Wody w Ryni**

**100 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 113 282,61 zł

Ogólny koszt inwestycji: 213 282,61 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Wykonano Projekt robót geologicznych w celu wykonania ujęcia wód podziemnych z utworów czwartorzędowych na terenie działki nr ew. 354/6 (obręb 12) w Ryni, gmina Nieporęt, powiat legionowski, województwo mazowieckie”. Uzyskano ostateczną decyzję zatwierdzającą projekt robót geologicznych. Wybrano Wykonano odwiert badawczy studni zgodnie z projektem geologicznym. Wykonano studnię wraz z dokumentacją zatwierdzającą zasoby eksploatacyjne. Pozyskano nieruchomość pod budowę SUW.

W 2023 r. planowane jest ogłoszenie zamówienia publicznego na wykonanie projektu Stacji Uzdatniania Wody w Ryni.

## **2.Drogi publiczne gminne**

### **2.1 Budowa chodnika na ul. Głównej w Józefowie 700 000,00 zł**

W roku 2022 została wykonana dokumentacja ZRiD na budowę chodnika wzdłuż ul. Głównej na odcinku od ul. Strużańskiej do ul. Dębowej długości ok 1000 mb.

W zakresie dokumentacji jest ponadto przebudowa istniejącej ulicy, budowa zjazdów do posesji, przebudowa ogrodzeń kolidujących z projektowanym chodnikiem oraz odwodnienie.

W 2023 roku planowana jest realizacja I etapu budowy chodnika na ul. Głównej w Józefowie.

### **2.2 Przebudowa ul. Polnej w Aleksandrowie 330 000,00 zł**

Planowana przebudowa ulicy Polnej na odcinku o długości ok. 520mb od strony ulicy Małoleckiej. W zakresie robót jest wykonanie podbudowy, nawierzchnia asfaltowa oraz zjazdy do posesji.

## **3.Drogi wewnętrzne**

### **3.1 Przebudowa ul. Cichej w Rembelszczyźnie 300 000,00 zł**

W ramach zadania przewiduje się wykonanie nawierzchni z kostki betonowej oraz zjazdy do posesji na odcinku ok.400 mb

### **3.2 Budowa ul. Różanej w Nieporęcie – etap II 300 000,00 zł**

Planuje się wykonanie II etapu nawierzchni z kostki betonowej, zjazdów do posesji na odcinku ok. 300 mb.

### **3.3 Przebudowa ul. Harmonii w Stanisławowie Pierwszym 200 000,00 zł**

Planowane wykonanie nawierzchni drogi o długości ok. 180 mb z kostki betonowej wraz ze zjazdami do posesji.

### **3.4 Przebudowa ul. Słowiczej w Woli Aleksandra 300 000,00 zł**

Planowane zlecenie wykonania przebudowy ul. Słowiczej na odcinku ok. 200 mb z włączeniem do drogi powiatowej (ul. Wolskiej) oraz stałej organizacji ruchu.

**3.5 Przebudowa ul. Gościnniej w Stanisławowie Drugim 300 000,00 zł**

Planowane jest zlecenie przebudowy ul. Gościnniej na odcinku ok 250 mb z włączeniem do drogi powiatowej (ul. Wolskiej) oraz stałej organizacji ruchu.

**3.6 Wykonanie zjazdu na drogę gminną ul. Jasnodworską w Michałowie-Grabina**

**100 000,00 zł**

Planowane jest zlecenie wykonania włączenia ul. Jasnodworskiej do drogi wojewódzkiej nr 633 (ul. Jana Kazimierza) oraz wdrożenie stałej organizacji ruchu.

**4. Pozostała działalność**

**4.1 Modernizacja dróg, chodników i mostów gminnych 1 000 000,00 zł**

Planowane zlecenie modernizacji nawierzchni dróg gminnych m.in. ul. Żywicznej w Michałowie-Grabinie, ul. Gajowej w Woli Aleksandra, ul. Leśnej w Wólce Radzymińskiej, Wiosennej w Józefowie oraz chodników np. na ul. Kościelnej w Kątach Węgierskich.

**4.2 Zagospodarowanie Placu Wolności w Nieporęcie 500 000,00 zł**

Planowana zmiana wizerunku Placu Wolności poprzez wykonanie nowego zagospodarowania wraz z małą architekturą oraz wymianą nawierzchni na istniejących ciągach pieszych.

**4.3 Wykonanie odwodnienia dróg gminnych będących własnością gminy 100 000,00 zł**

Wykonanie odwodnienia na ul. Rybaki w Zegrzu Południowym poprzez system skrzynek rozsączających i odprowadzenie wody do gruntu.

**5. Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy**

**5.1. Modernizacja gminnych budynków mieszkalnych 50 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 260 419,45 zł

Ogólny koszt inwestycji: 460 927,45 zł

**Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.**

W poprzednich latach wykonano modernizację gminnych budynków mieszkalnych poprzez wykonanie modernizacji lokalu w budynku przy ul. Granicznej 7/3 w Zegrzu Południowym poprzez wydzielenie i wykonanie węzła sanitarnego i kuchennego wraz z nową instalacją elektryczną. Wykonano modernizację budynku komunalnego przy ul. Granicznej 5/2 polegającą na wykonaniu instalacji wodnej i instalacji centralnego ogrzewania wraz z dostawą i montażem dwufunkcyjnego pieca c.o. gazowego.

W 2022 r. wykonano instalację gazową w trzech lokalach w budynku komunalnym przy ul. Szkolnej 2 w Zegrzu Południowym. W 2023 r. planowane jest również zlecenie dokumentacji projektowych instalacji gazowych wraz piecami CO w mieszkaniach komunalnych w Białobrzegach a następnie ich wykonanie.

## **6. Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

### **6.2. Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego 20 000,00 zł**

Planowana rozbudowa systemu informatycznego wraz z zakupem niezbędnych urządzeń i oprogramowania.

## **7. Ochotnicze straże pożarne**

### **7.1. Projekt rozbudowy budynku OSP w Wólce Radzymińskiej 50 000,00 zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy budynku wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę.

### **7.2. Projekt adaptacji pomieszczeń na potrzeby garażu dla OSP Nieporęt 50 000,00zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej adaptacji pomieszczeń po obecnej bibliotece na potrzeby garażu dla OSP Nieporęt.

### **7.3. Zakup samochodu z podnośnikiem koszowym dla OSP Kąty Węgierskie**

**100 000,00 zł**

Planowany zakup samochodu z podnośnikiem koszowym dla OSP Kąty Węgierskie po uzyskaniu dofinansowania z budżetu państwa lub województwa.

## **8. Pozostała działalność**

### **8.1. Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego Gminy Nieporęt 50 000,00zł**

Planowany montaż kolejnych kamer monitoringu w najbardziej niebezpiecznych miejscach na terenie gminy.

## **9. Szkoły podstawowe**

### **9.1. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie Pierwszym**

**2 000 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 1 953 386,71 zł

Ogólny koszt inwestycji: 5 028 618,06 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2021 r. opracowany został projekt wykonawczy instalacji fotowoltaiki, oświetlenia LED i systemu zarządzania energią oraz projekt wykonawczy maszynowni pompy ciepła, instalacji sufitów podwieszonych, instalacji grzejnikowej, instalacji wentylacji mechanicznej z odzyskiem ciepła i klimatyzacji. W 2022r. wykonano I etap termomodernizacji związany z wykonaniem maszynowni wraz z montażem pompy ciepła oraz dolne źródło zasilania pompy. Udzielono zamówienia i wykonano II etap termomodernizacji szkoły podstawowej w Stanisławowie Pierwszym polegający na montażu instalacji fotowoltaicznej o mocy 49 kWp. Obecnie zlecono realizację kolejnego etapu robót - instalację sufitów podwieszonych jako źródła ciepła, instalację wentylacji mechanicznej. W roku 2023 planowane jest zakończenie wykonania wyżej opisanego systemu zarządzania energią, pompy ciepła ze zintegrowanym z nią systemem klimatyzacji oraz systemu wentylacji z rekuperacją.

### **9.2. Modernizacja szkolnego placu zabaw w Izabelinie**

**100 000,00 zł**

Planowane wykonanie wymiany nawierzchni placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Izabelinie.

### **9.3. Modernizacja szkolnego placu zabaw w Nieporęcie**

**150 000,00 zł**

Planowane wykonanie przebudowy nawierzchni poliuretanowej na placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Nieporęcie.

### **9.4. Modernizacja szkolnego placu zabaw w Wólce Radzymińskiej**

**150 000,00 zł**

Planowane wykonanie przebudowy nawierzchni poliuretanowej na placu zabaw wraz wymianą urządzeń.

### **9.5. Oświetlenie boiska szkolnego w Wólce Radzymińskiej**

**100 000,00 zł**

Planowana wymiana opraw oświetleniowych na terenie boiska szkolnego na energooszczędne typu LED.

**9.6. Modernizacja oświetlenia sali gimnastycznej w Wólce Radzywińskiej – wymiana  
opraw na energooszczędne LED** **50 000,00 zł**

Planowana wymiana opraw oświetleniowych w sali gimnastycznej w ZSP w Wólce Radzywińskiej na energooszczędne typu LED.

**9.7. Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Józefowie** **100 000,00zł**

Planowane jest wykonanie kolejnego etapu modernizacji kotłowni gazowej w budynku szkoły w Józefowie.

**9.8. Wykonanie bieżni wraz ze skocznią w dal przy Szkole Podstawowej w Nieporęcie**

**50 000,00zł**

Planowane wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy bieżni wraz ze skocznią w dal i po uzyskaniu dofinansowania realizacja tej budowy.

**10. Przedszkola**

**10.1. Modernizacja kotłowni w Przedszkolu Gminnym w Nieporęcie** **50 000,00 zł**

Zaplanowana jest modernizacja kotłowni gazowej w budynku przedszkola.

**10.2. Modernizacja przedszkolnego placu zabaw w Zegrzu Południowym** **40 000,00 zł**

Planowane jest doposażenie istniejącego placu zabaw w nowe urządzenia zabawowe.

**11. Lecznictwo ambulatoryjne**

**11.1. Rozbudowa Centrum Medycznego Nieporęt** **7 615 000,00 zł**

Stan zaangażowania robót: 75 911,35 zł

Ogólny koszt inwestycji: 7 764 040,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2021r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy budynku Centrum Medycznego w Nieporęcie o część rehabilitacji. Wykonano koncepcję rozbudowy. W 2022r. wykonany i odebrana została dokumentacja projektowa oraz uzyskano pozwolenie na budowę. Udzielono zamówienia na wykonanie projektu pompy ciepła dla Centrum Medycznego Nieporęt wraz z operatem wodnoprawnym na projektowane studnie chłonne. W trakcie przygotowania jest ogłoszenie zamówienia na wybór wykonawcy rozbudowy z planowanym terminem realizacji 12m-cy. Gmina uzyskała dofinansowanie z programu

rządowego PIS w kwocie 5 000 000 zł. W roku 2023r. planowana jest realizacja rozbudowy budynku Centrum Medycznego w Nieporęcie o część rehabilitacji.

## **12. Ośrodki Pomocy Społecznej**

### **12.1. Zakup nieruchomości zabudowanej w Nieporęcie na potrzeby GOPS 3 400 000zł**

Planowany zakup nieruchomości zabudowanej w Nieporęcie, w którym obecnie wynajmowane są pomieszczenia na potrzeby GOPS.

## **13. Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

### **13.1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Woli Aleksandra 172 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 1 226 914,28 zł

Ogólny koszt inwestycji 2 152 190,48 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2020 roku zakończono realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Wolskiej o długości 370,04 mb wraz z 19 szt. odejściami do granicy działek. W lipcu 2021 roku zakończono realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Słowiczej o długości 239 mb wraz z 15 odejściami do granicy działek. W 2022 roku wykonano kolejne odcinki sieci kanalizacji sanitarnej w drogach wewnętrznych od ul. Wolskiej. W 2023r. planowana realizacja budowy sieci w następnej drodze wewnętrznej.

### **13.2. Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie**

**4 100 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 5 069 736,90 zł

Ogólny koszt inwestycji: 12 669 306,39 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2017 r. wykonana została dokumentacja projektowo – kosztorysowa kanalizacji deszczowej na osiedlu Głogi w Nieporęcie. W 2018r. uzyskano prawomocne pozwolenie na budowę. W 2020 r. wykonano aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 1, zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania „Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 1” . W sierpniu 2021 roku zakończono budowę kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 1 o łącznej długości 1709,01 mb, a następnie uzyskano pozwolenie na użytkowanie kanalizacji.



W 2021 r. wykonano też aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie – Zlewnia 2.

W 2022 roku po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i wyborze wykonawcy rozpoczęto budowę kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie dla Zlewnia nr 2 – etap 1. Termin realizacji budowy:

**13.3. Budowa sieci kanalizacyjnej w Nieporęcie – Lipy 2 156 000,00 zł.**

Stan zaawansowania robót: 43 050,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 5 076 160,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2020 r. wykonano Program funkcjonalno- użytkowy dla zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie – „Lipy”. W roku 2021 zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania „Projekt i budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Nieporęcie „Lipy” – etap I .W 2022r. wykonana została dokumentacja projektowa. Rozpoczęto również roboty budowlane w drogach wewnętrznych i gminnych. Termin realizacji zamówienia w zakresie robót budowlanych sieci kanalizacyjnej do dnia 31.05.2023 r.

**13.4. Budowa sieci kanalizacyjnej uzupełniającej w Stanisławowie Drugim 124 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 519 186,74 zł

Ogólny koszt inwestycji: 944 768,18 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Zakończono realizację budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Gościnniej na działkach nr ew. 34/17, 34/21, 34/29 o długości 102,3 mb wraz z odejściami do granicy działek z dniem 28.09.2021 r. W 2022 roku wykonano kolejne odcinki sieci kanalizacji sanitarnej w drogach wewnętrznych od ul. Wolskiej. W 2023 r. planowana realizacja budowy sieci w następnej drodze wewnętrznej.

**13.5 Projekt i budowa sieci kanalizacyjnej w rejonie Nieporęt-Pilawa 50 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 19 876,73 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 281 338,73 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2019 wykonana została dokumentacja projektowo – kosztorysowa kanalizacji sanitarnej część A w rejonie Nieporęt – Pilawa. W 2021 r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej uzupełniającej w rejonie Nieporęt – Pilawa. W 2022 r. ogłoszono zamówienia publicznego na zadanie „Budowa sieci kanalizacyjnej w rejonie Nieporęt-Pilawa” i po wyborze wykonawcy zlecono realizację budowy pierwszego odcinka sieci w terminie do grudnia 2022r. W przyszłym roku planowane jest zlecenie wykonania projektu na kolejny zakres sieci kanalizacyjnej w tym rejonie.

**13.6. Budowa sieci kanalizacyjnej w Józefowie 1 600 000,00zł**

Planowane jest zlecenie wykonania sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Szkolnej w Józefowie.

**13.7. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej uzupełniającej w Michałowie-Grabinie**

**100 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 2 200,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 192 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane jest ogłoszenie zamówienia publicznego na budowę kanalizacji sanitarnej w drogach wewnętrznych od ul. Kwiatowej w Michałowie Grabinie.

**13.8. Przejmowanie infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Nieporęt**

**50 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 107 500,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowana jest partycypacja w kosztach budowy sieci kanalizacyjnej realizowanej przez prywatnych inwestorów.

**13.9. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie-Lipy wraz z likwidacją oczyszczalni** **300 000,00zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy kolejnego etapu sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie-Lipy wraz z likwidacją istniejącej oczyszczalni ścieków.

**13.10. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym** **200 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 1946,92 zł

Ogólny koszt inwestycji: 555 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2021 r. zakończono postępowanie przetargowe i podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej sieci kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym – etap I”. Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym (zlewnia południowa), zgodnie z koncepcją kanalizacji sanitarnej – Stanisławów Pierwszy, Izabelin, Aleksandrów, wykonaną przez PPIRIK INKOM w 2016 r. Zlewnia „południowa”:

Termin wykonania projektu to lipiec 2023 roku.

**13.11. Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Kątach Węgierskich** **100 000,00zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Kątach Węgierskich.

**14. Gospodarka odpadami komunalnymi**

**14.1. Modernizacja PSZOK w Nieporęcie.** **100 000,00zł**

Planowane jest wykonanie utwardzenia placu na terenie PSZOK oraz rozbudowa kontenera biurowo-socjalnego dla obsługi punktu.

**15. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

**15.1 Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Białobrzegi - Rynia**

**400 000,00 zł**

W 2023 r. planowana jest realizacja ścieżki na ul. Wczasowej w Ryni na odcinku od ul. Spacerowej do ul. Głównej.

## **16. Oświetlenie ulic, placów i dróg**

### **16.1 Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy 500 000,00 zł.**

Stan zaawansowania robót: 1 047 025,06 zł

Ogólny koszt inwestycji: 1 728 780,12 zł

#### Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W roku 2020 wykonano wymianę oświetlenia na ul. Jana Kazimierza w Nieporęcie

W 2021r. wykonano modernizację oświetlenia na ul. Jana Kazimierza w Stanisławowie Pierwszym oraz I etap modernizacji oświetlenia na osiedlu Głogi.

W 2022 r. wykonano modernizację oświetlenia ul. Koncertowej w Stanisławowie Pierwszym, II etap modernizacji na osiedlu Głogi w Nieporęcie oraz na ul. Wczasowej w Białoobrzegach. W roku 2023 planowana jest wymiana opraw na energooszczędne w ul. Jana Kazimierza na odcinku od ul. Podkomorzego do ul. Zegrzyńskiej, ul. Szkolnej, ul. Dworcowej przy PKP w miejscowości Nieporęt, w ul. Jana Kazimierza w Rembelszczyźnie, ul. Akacyjowej w Kątach Węgierskich, ul. Wiosennej w Józefowie i innych.

### **16.2 Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Przyszłość w Stanisławowie**

#### **Pierwszym – II etap 250 000,00 zł**

Planowana budowa II etapu nowego oświetlenia na ul. Przyszłość w Stanisławowie Pierwszym.

### **16.3. Projekt i budowa oświetlenia na ul. Kościelnej w Kątach Węgierskich 200 000,00zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę oświetlenia ulicy Kościelnej w Kątach Węgierskich na odcinku od ul. Strużańskiej do ul. Wałowej. Po uzyskaniu pozwolenia na budowę planowane ogłoszenie zamówienia na budowę tego oświetlenia.

### **16.4. Projekt i budowa oświetlenia na ul. Żywicznej w Michałowie-Grabinie**

**150 000,00zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę oświetlenia ulicy Żywicznej. Po uzyskaniu pozwolenia na budowę planowane ogłoszenie zamówienia na budowę tego oświetlenia.

**16.5 Budowa oświetlenia na Leśnej w Józefowie 130 000,00zł**

Planowana budowa oświetlenia ulicznego LED w ilości 14 słupów z oprawami na ul. Leśnej w Józefowie (od ul. Strużańskiej).

**17. Biblioteki**

**17.1. Budowa biblioteki gminnej w Nieporęcie 3 800 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 581 362,34 zł

Ogólny koszt inwestycji: 7 526 100,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

W 2020 roku wykonano dokumentację projektową budowy biblioteki gminnej a w 2021 r. uzyskano pozwolenie na budowę biblioteki. W 2022r. w toku zamówienia publicznego wybrano wykonawcę i rozpoczęto budowę biblioteki. Planowany termin zakończenia robót to kwiecień 2023 r. a koszt budowy 6 993 000,00 zł brutto. Gmina uzyskała dofinansowanie z programu rządowego PIS w kwocie 4 950 000zł.

**18. Obiekty sportowe**

**18.1. Zagospodarowanie terenu boiska w Kątach Węgierskich 150 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 150 000,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Planowane jest zlecenie jeszcze w 2022r. wykonanie przebudowy linii elektroenergetycznej znajdującej się w południowej części działki na której zlokalizowano boisko piłkarskie. Po wykonaniu przebudowy linii planowane jest powiększenie płyty boiska wraz z przebudową instalacji nawadniającej i odwodnieniem oraz przestawienie piłkochwyłów.

**18.2. Przebudowa boiska w Rygni 400 000,00 zł**

Planowane zlecenie wykonania przebudowy boiska wielofunkcyjnego w Rygni wraz z oświetleniem.

**18.3. Modernizacja oświetlenia na kompleksie boisk "Orlik" w Józefowie 50 000,00zł**

Planowana wymiana opraw oświetleniowych na kompleksie boisk „Orlik” w Józefowie na oprawy energooszczędne typu LED.

## **19. Pozostała działalność**

### **19.1 Zagospodarowanie terenu Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Pilawa w otoczeniu Jeziora Zegrzyńskiego**

**150 000,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 3 862 210,14 zł

Ogólny koszt inwestycji: 4 015 167,11 zł

#### **Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.**

W latach poprzednich wykonane zostały: plac zabaw dla dzieci, siłownia zewnętrzna, boiska do piłki plażowej, skatepark oraz ścieżki rowerowe, rolkowe i chodniki. Zamontowano również dwie interaktywne ławki solarne. W 2022 r. wykonano aktualizację dokumentacji projektowo – kosztorysowej oświetlenia placu zabaw, tężni, siłowni, skatepark z dostosowaniem do istniejącego zagospodarowania terenu. Zamontowano system parkingowy CAME z osprzętem na parkingu w Kompleksie Rekreacyjnym Nieporęt-Pilawa. W 2023 roku planowane jest wykonanie zagospodarowania terenu wraz z budynkiem bosmanatu.

### **19.2. Modernizacja placów zabaw na terenie gminy Nieporęt** **100 000,00 zł.**

Planowane jest wykonanie rozbudowy placów zabaw na osiedlach w Zegrzu Północnym i Białobrzegach o urządzenia przeznaczone dla starszych dzieci.

### **19.3. Zakup traktora na potrzeby Centrum Rekreacji Nieporęt** **150 000,00 zł.**

Planowany zakup traktora niezbędnego do obsługi terenów zarządzanych przez Centrum Rekreacji Nieporęt.

## **20. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt**

**500 000,00zł**

Planowana jest kontynuacja programu gminnego na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt.

**21. Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego na projektowanie chodników wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 633 w Stanisławowie Pierwszym Gmina Nieporęt**

**50 000,00 zł**

Planowane zlecenie wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy chodników wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 633 w Stanisławowie Pierwszym.

**22. Pomoc finansowa dla Miasta i Gminy Radzymin na przebudowę ul Poligonowej na granicy z Beniaminowem**

**140 000,00zł**

W związku z planowaną przez Miasto i Gminę Radzymin przebudowa ul.Poligonowej na granicy z naszą gminą planowana jest partycypacja w jej kosztach.

**23. Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na modernizację chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Nieporęt**

**500 000,00 zł**

Planowana partycypacja w kosztach modernizacji chodników przy drogach powiatowych na terenie gminy.

**24. Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz", jako realizacja szlaku Koleii Północnego Mazowsza**

**38 253,00 zł**

Stan zaawansowania robót: 0,00 zł

Ogólny koszt inwestycji: 229 518,00 zł

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nieporęt.

Dotacja dotyczy partycypacji Gminy Nieporęt w kosztach wykonania projektu nowej linii kolejowej Zegrze-Przasnysz liderowi projektu.

**25. Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym**

**350 000,00zł**

W związku z koniecznością budowy kolejnej studni głębinowej w celu zapewnienia mieszkańcom gminy dostawy wody przez Gminny Zakład Komunalny planowane jest udzielenie dotacji na ten cel.

**26. Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na termomodernizację budynku filii GOK w Stanisławowie Drugim. 100 000,00 zł**

Planowane udzielenie dotacji dla filii GOK w Stanisławowie Drugim w celu wykonania termomodernizacji budynku filii GOK w Stanisławowie Drugim.

**27. Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na modernizację instalacji CO w budynku filii GOK w Kątach Węgierskich 30 000,00zł.**

W związku z koniecznością modernizacji instalacji CO w budynku filii Gminnego Ośrodka Kultury planowane jest udzielenie dotacji na ten cel.

**28. Dotacja celowa dla Biblioteki Gminnej w Nieporęcie na zakup pierwszego wyposażenia 327 600,00zł**

Udzielenie dotacji na zakup wyposażenia do nowego obiektu biblioteki gminnej jako wkład własny w związku z pozyskaniem przez Bibliotekę Publiczną Gminy Nieporęt dofinansowania z budżetu państwa.

**29. Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na projekt i budowę liceum w Stanisławowie Pierwszym**

**1 140 000,00zł**

W związku z podpisaniem porozumienia o współfinansowaniu budowy liceum w Stanisławowie Pierwszym gm. Nieporęt planuje się udzielenie drugiej części pomocy finansowej Powiatowi Legionowskiemu na budowę liceum.



*Dotacje na zadania zaplanowane na 2023 rok (dla jednostek organizacyjnych rozliczających się z budżetem Gminy i dla innych podmiotów)*

**Dotacje bieżące:**

---

**I. Dotacje podmiotowe:** **10 631 943 zł**

1. Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty: **7 943 738 zł**

- a) Niepubliczne Przedszkole „Odkrywcy” w Kątach Węgierskich
- b) Niepubliczne Przedszkole „N lutka Milutka” w Michałowie Grabinie
- c) Niepubliczne Przedszkole „Jodłowy Zakątek” w Stanisławowie Pierwszym
- d) Niepubliczne Przedszkole „Modelowe Przedszkole” w Stanisławowie Pierwszym
- e) Niepubliczne Przedszkole Norlandia w Nieporęcie
- f) Niepubliczne Przedszkole „Czarlandia” w Stanisławowie Drugim
- g) Niepubliczne Przedszkole „Krasnalki” w Stanisławowie Pierwszym
- h) Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne (Specjalne) „Ooniwerek” w Izabelinie
- i) Niepubliczna Szkoła „Modelowa Szkoła” w Stanisławowie Pierwszym

Kwoty zależne od liczby dzieci, która ulega zmianom w trakcie roku.

2. Dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Nieporęcie: **1 936 205 zł**

3. Dotacja podmiotowa z budżetu dla Biblioteki Publicznej Gminy Nieporęt: **752 000 zł**

**II. Dotacje celowe:** **4 056 656 zł**

1) Dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego: **3 596 656 zł**

1. Dotacja celowa dla Miasta Stołecznego Warszawy na linie autobusowe i SKM: **3 446 000 zł**

2. Dotacja celowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem dla Centrum Integracji Społecznej: **14 400 zł**

3. Dotacja celowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem dla ambulatorium: **90 446 zł**

- |  |                   |
|--|-------------------|
| 4. Dotacja celowa dla Miasta Stołecznego Warszawy z przeznaczeniem na zajęcia religii Kościołów różnych wyznań lub związków wyznaniowych uczniom uczęszczającym do szkół podstawowych prowadzonych przez gminę Nieporęt: | 8 000 zł          |
| 5. Dotacja celowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na założenie i prowadzenie przedszkola specjalnego:  | 37 810 zł         |
| <b>2) <u>Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych:</u></b>  | <b>460 000 zł</b> |
| 1. Dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych dla ognisk profilaktyczno-wychowawczych w Ryni i Zegrzu Płd.:  | 115 000 zł        |
| 2. Dotacje celowe dla stowarzyszeń sportowych:   | 225 000 zł        |
| 3. Dotacja celowa dla podmiotu wyłonionego w konkursie na realizację programu zdrowotnego dla mieszkańców gminy w zakresie rehabilitacji oraz szczepień przeciwko grypie:  | 120 000 zł        |

### **III. Dotacje przedmiotowe:**

**628 817 zł**

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego pn. Gminny Zakład Komunalny w Nieporęcie, jako dopłata do usługi świadczonej w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków (dopłata do jednego m<sup>3</sup> ścieków), oraz obsługi lokali komunalnych przez Wspólnoty Mieszkaniowe i Agencję Mienia Wojskowego i budynków komunalnych ze 100% udziałem Gminy. Dotację o tym charakterze mogą otrzymywać z budżetu zakłady budżetowe, jako dopłata do wyrobów lub usług wykonywanych w związku z zadaniami j.s.t. Dotacja jest kalkulowana według stawek jednostkowych. Dofinansowanie w formie dotacji przedmiotowej do usług świadczonych w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków. Zgodnie ze stawkami ustalonymi przez Radę Gminy Nieporęt dopłata do jednego m<sup>3</sup> ścieków w okresie od 01.01.2023 do 11.10.2023 dla GRUPY 1.1 wynosi 5,15 zł brutto, dla GRUPY 1.2 – 4,79 zł brutto, dla GRUPY 2.1 – 5,07 zł brutto, dla GRUPY 2.2 – 5,02 zł brutto oraz w okresie od 12.10.2023 do 31.12.2023 dla GRUPY 1.1 wynosi 4,54 zł brutto, dla GRUPY 1.2 - 4,16 zł brutto, dla GRUPY 2.1 – 4,46 zł brutto, dla GRUPY 2.2 – 4,39 zł brutto, dopłata do 1 metra kwadratowego mieszkania komunalnego, które jest we Wspólnocie Mieszkaniowej gdzie stawka czynszu jaką płać wynajmujący do zakładu komunalnego ustalona przez Gminę jest dużo niższa niż jaką zakład komunalny musi zapłacić Wspólnocie Mieszkaniowej. Bilans wykazuje niedobór środków na obsłudze lokali komunalnych przez Wspólnoty

Mieszkańców i Agencje Mienia Wojskowego w wysokości 17 523 zł i obsłudze budynków komunalnych ze 100 % udziałem Gminy w wysokości 113 064 zł.

**IV. Wpłaty:** **24 000 zł**

Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących.

**Dotacje majątkowe:**

**I. Dotacje celowe:** **3 125 853 zł**

- 1) Dotacje celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego: 2 625 853 zł
  1. Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz” jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza: 38 253 zł
  2. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na modernizację chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Nieporęt: 500 000 zł
  3. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Miasta i Gminy Radzymin na przebudowę ul. Poligonowej na granicy z Beniaminowie: 140 000 zł
  4. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na projekt i budowę liceum w Stanisławowie Pierwszym: 1 140 000 zł
  5. Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym: 350 000 zł
  6. Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na termomodernizację budynku filii GOK w Stanisławowie Drugim: 100 000 zł
  7. Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na modernizację instalacji CO w budynku filii GOK w Kątach Węgierskich: 30 000 zł
  8. Dotacja celowa dla Biblioteki Gminnej w Nieporęcie na zakup wyposażenia: 327 600 zł
- 2) Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych: 500 000 zł

1. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania na terenie Gminy Nieporęt: 500 000 zł

### ***Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego***

W dziale 900, rozdziale 90005 dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz", jako realizacja szlaku Kolei Północnego Mazowsza w wysokości 38 253,00 zł. Dotacja dotyczy partycypacji Gminy Nieporęt w kosztach wykonania projektu nowej linii kolejowej Zegrze-Przasnysz liderowi projektu.

### ***Pomoc rzeczowa lub finansowa dla innych jednostek samorządu terytorialnego***

#### **Wydatki majątkowe**

Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na modernizację chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Nieporęt - 500 000 zł.

Pomoc finansowa dla Miasta i Gminy Radzymin na przebudowę ul. Poligonowej na granicy z Beniaminowie - 140 000 zł.

Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na projekt i budowę liceum w Stanisławowie Pierwszym – 1 140 000 zł.

Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego na projektowanie chodników wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 633 w Stanisławowie Pierwszym Gmina Nieporęt- 50 000 zł.

#### **Wydatki bieżące**

Dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Legionowskiego w wysokości 90 446 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wykonania ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń gwarantowanych opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo – ortopedycznej na rzecz mieszkańców Powiatu Legionowskiego.

Dotacja w formie pomocy finansowej w wysokości 14 400 zł dla Powiatu Legionowskiego na Centrum Integracji Społecznej z przeznaczeniem na reintegrację społeczną, wsparcie

psychologiczne, socjalne, terapeutyczne, prawne i zawodowe oraz reintegrację zawodową i trening rozwoju osobistego.

***Programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych***

**Wydatki majątkowe**

- a) w ramach zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku inwestycyjnym w dziale 801, w rozdziale 80101 planowane wydatki na 2023 r. w wysokości 2 000 000,00 zł, w tym środki UE w kwocie 664 907,00 zł na realizację projektu "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie Pierwszym" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 współfinansowanego w ramach Działania "Efektywność energetyczna" zgodnie z umową nr RPMA.04.02.00-14-i237/20-00 zawartą w dniu 9 sierpnia 2021 r. z Województwem Mazowieckim,
- b) w dziale 900, rozdziale 90001 planowane wydatki na 2023 r. w wysokości 2 156 000,00 zł, w tym środki UE w kwocie 981 010,00 zł na realizację projektu „Budowa sieci kanalizacyjnej w Nieporęcie – Lipy”, w związku z podpisaniem umowy o dofinansowanie nr 00119-65150-UM0700296/19 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,

***Omówienie przychodów związanych z pokryciem niedoboru budżetowego oraz rozchodów związanych ze spłatami rat kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych***

W 2023 roku dochody zaplanowane zostały na kwotę 111 404 972 zł, a wydatki 146 558 341 zł, z czego powstał deficyt w wysokości 35 153 369 zł, który zostanie pokryty sprzedażą papierów wartościowych (tj. emisją obligacji komunalnych) w kwocie 25 396 698 zł, nadwyżką budżetu gminy z lat ubiegłych pomniejszoną o środki określone w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy finansach publicznych w kwocie 9 756 671 zł.

W 2023 r. planuje się pozyskać:

- papiery wartościowe (obligacje) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 26 396 698 zł, z czego 25 396 698 zł na pokrycie deficytu roku 2023 r. i 1 000 000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji.

Wyliczenie zadłużenia:

1) Pozostałość do spłaty wyemitowanych papierów wartościowych	5 000 000 zł
2) Planowana emisja papierów wartościowych w 2023 r.	26 396 698 zł
3) Planowana wykup papierów wartościowych (obligacji) w 2023 r.	1 000 000 zł
<b>Planowane zadłużenie na koniec 2023 r.</b>	<b>30 396 698 zł.</b>

Łączne zadłużenie na koniec 2023 r. w kwocie 30 396 698 zł, co stanowi 27,28 % planowanych dochodów w 2023 r., wykup papierów wartościowych z obsługą zadłużenia tj. 1 000 000 zł + 550 000 zł, stanowi 1,39 % planowanych na 2023 rok dochodów gminy

Wskaźnik długu jest zgodny z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

W 2023 r. różnica dochody bieżące – wydatki bieżące (art. 242 ufp) wynosi – 9 756 671 zł, w związku z wyższymi wydatkami bieżącymi od dochodów bieżących, na co ma wpływ sytuacja Gminy Nieporęt związana ze zmniejszonymi udziałami w PIT ponad 2,1 mln w roku bazowym 2023 r. a od 2019 r. zmniejszenie ponad 6,3 mln zł a także, pomimo restrykcyjnych cięć, rosnące wydatki w oświacie, administracji, sporcie i rekreacji, transporcie, kulturze, co ma ścisły związek z rosnącymi cenami paliw, usług zakupów, energii i gazu.

Nadwyżką budżetowa z lat ubiegłych, która po pomniejszeniu o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych wynosi **14 056 180,61 zł** (zgodna ze sprawozdaniem Rb NDS) z czego: wykorzystana na pokrycie deficytu 1 168 217,96 zł. Nadwyżka 14 056 180,61 zł – wykorzystana zgodnie z Uchwałą Nr LI/143/2021 Rady Gminy Nieporęt z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieporęt na lata 2022 - 2034 po zmianach na dzień 27 października 2022 r. dokonanych Uchwałą Nr LXIV/103/2022 Rady Gminy Nieporęt w kwocie **1 168 217,96 zł** na pokrycie deficytu roku 2022 = **do wykorzystania 12 887 962,65 zł**. Różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi w wysokości 9 756 671 zł planuje się pokryć z nadwyżki z lat ubiegłych.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) Gmina ustalając relację z art. 243 ufp na lata 2022 – 2025 przyjęła siedmioletni okres. Dochody bieżące zostały powiększone dochodami ze sprzedaży majątku w wysokości 2,06 mln zł. Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267) dochody bieżące mogą być powiększone o dochody ze sprzedaży majątku.

***Informacja o źródłach przychodów oraz rodzajach rozchodów jednostek gospodarki pozabudżetowej***

*Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych na 2022 r.*

***Wydzielone rachunki, na których samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 1082) mogą gromadzić dochody.***

Na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz uchwały nr XLVI/81/2017 Rady Gminy Nieporęt z dnia 28 września 2017 r. w sprawie gromadzenia dochodów nadzielonym rachunku przez jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe wszystkie szkoły

podstawowe i przedszkola prowadzone przez gminę Nieporęt mogą gromadzić dochody na wydzielonych rachunkach.

W projekcie budżetu na 2023 r. ujęto 9 wydzielonych rachunków dochodów, prowadzonych przez ww. jednostki budżetowe oświaty, na których zarówno po stronie dochodów, jak i po stronie wydatków, zaplanowano kwotę **751 600,00 zł**, w tym: w dziale 801, rozdział 80101 – **5 000 zł** i w rozdziale 80104 – **746 600,00 zł**.

Głównym źródłem dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach będą opłaty ponoszone przez rodziców na żywienie dzieci w stołówkach przedszkolnych.



**MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA  
2023 ROK**

**Informacja o stanie wierzytelności finansowych Gminy na dzień 30.09.2022 r.**

Lp.	Z tytułu	Kwota wierzytelności
1	2	3
1	Opłat za pobór wody	8 562,97
2	Odsetek od nieterminowych opłat za wodę	9 060,31
3	Dzierżaw	104,05
4	Opłaty za użytkowanie wieczyste	3 274,43
5	Odsetek od nieterminowych wpłat za użytkowanie wieczyste	1 469,11
6	Opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 066,08
7	Odsetki od nieterminowych wpłat za przekształcenie	403,07
8	Odsetek od nieterminowych wpłat za dzierżawę	26,35
9	Opłat za usługi telekomunikacyjne	26,26
10	Podatek od działalności gospodarczej – karta podatkowa	26 224,80
11	Podatek od czynności cywilno-prawnych – os. fizyczne	66 042,67
12	Podatek od czynności cywilno-prawnych – os. prawne	1 224,38
13	Podatek od spadków i darowizn	43 162,19
14	Wpływy z tyt. opłat pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw tzw. opłata śmieciowa	660 232,66
15	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	17 029,26
16	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób prawnych	338 137,54
17	Odsetki od kar od osób prawnych	84 290,13
18	Odsetki od wyroku sądowego	13 798,94
19	Wyrok sądowy- odstąpienie od umowy	36 000,00
20	Koszty od wyroku	450,00
21	Podatku od nieruchomości – osoby prawne	99 445,76
22	Podatku rolnego – os. prawne	19,50
23	Podatku leśnego – os. prawne	210,59
24	Podatku transportowego – osoby prawne	16 611,97
25	Podatku od nieruchomości – osoby fizyczne	513 373,57
26	Podatku rolnego – osoby fizyczne	16 062,28
27	Podatku leśnego – osoby fizyczne	2 510,19
28	Podatku transportowego – osoby fizyczne	184 723,88
29	Renty planistycznej	80 761,80
30	Zajęcie pasa drogowego	380,13
31	Koszty upomnień : renta planistyczna i pas drogowy	65,60

32	Należności dłużników z tyt. alimentów	1 405 334,83
33	Poboru opłat za ścieki	560,29
34	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	6 367,86
35	Nienależnie pobrane zasiłki stałe	2 432,00
36	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	1 983,90
37	Odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	151,29
38	Odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	39,12
39	Odsetek od należności za zajęcie pasa drogowego	47,21
40	Odsetek za niet. wpłatę za korzystanie z Pływalni	16,39
41	Opłat za wynajem torów na pływalni	0,50
42	Koszty procesu	768,00
43	Szkody z tytułu utraty laptopa	4 538,08
44	Odsetki od szkód powstałych z tyt. utraty laptopa	1 729,36
45	Wpływu z opłat za przedszkola	868,40
46	Odsetek od nieterminowych wpłat za ścieki	771,22
47	Usług za cumowania i media Centrum Rekreacji Nieporęt	1 558,56
48	Odsetki od nieterminowych wpłat za usługi, cumowania i media Centrum Rekreacji Nieporęt	3 134,87
49	Wpływy z tytułu dożywiania	1 634,50
50	Dzierżawa i najem miejsc postojowych w Centrum Rekreacji Nieporęt	2 916,72
51	Opłaty za pobyt w DPS	19 332,43
52	Niezapłacony VAT przez kontrahentów z ubiegłych lat	991,12
53	Koncesja na alkohol	697,09
54	Zasiłki okresowe	680,01
55	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 895 339,41
56	Odsetki od kar i odszkodowań wynikających z umów	693 290,03
57	Rekompensata z tytułu nieterminowych płatności za faktury – 40 Euro – w rozdziale 70005	511,56
58	Rekompensata z tytułu nieterminowych płatności za faktury – 40 Euro – w rozdziale 92601	370,24
59	Rekompensata z tytułu nieterminowych płatności za faktury – 40 Euro – w rozdziale 92695	1 101,60
60	Zwrot kosztów odebrania psa na podstawie decyzji	9 834,37
	<b>Ogólna kwota wierzytelności</b>	<b>7 283 751,43</b>

Są to wierzytelności finansowe gminy po terminach płatności, zgodne ze Sprawozdaniem

z wykonania planu dochodów budżetowych RB – 27 S, są one należnościami wymagalnymi i trwa postępowanie administracyjne zmierzające do wyegzekwowania powyższych wierzytelności. Najwyższą kwotą wierzytelności są zaległości z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, które stanowią prawie 39,75 % wszystkich należności. Kolejną równie wysoką kwotą wierzytelności stanowią należności dłużników z tyt. alimentów (19,29%). Zadanie przekazane do Gminy jako zadanie zlecone. Przyczynami nieściągalności jest bezskuteczna egzekucja, ponieważ dłużnicy nie wykazują dochodów, częste zmiany miejsca zamieszkania dłużników, brak kwalifikacji zawodowych dłużników z czym wiąże się brak pracy bądź praca „na czarno” i alkoholizm. Ustawodawca nie przewiduje obecnie przymusowej pracy. W/w okoliczności powodują trudności w skutecznym egzekwowaniu należności.

### **Informacja o stanie zobowiązań finansowych Gminy**

Treść	Planowane zadłużenie na 31.12.2022 r.	Splata rat w 2023 r.	Splata rat w 2024 r.	Splata rat w 2025 r.	Splata rat w 2026 r.	Splata rat w 2027 r.
1.	2.	4.	5.	6.	7.	8.
Pożyczki	0					
Kredyty	0					
Obligacje	5 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000

Zobowiązania finansowe Gminy regulowane są terminowo.

W związku z planowaną emisją obligacji w 2023 r. na pokrycie deficytu 25 396 698 zł i 1 000 000 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz rozchodami z tytułu wykupu w wysokości 1 000 000 zł, łączne zadłużenie na koniec 2023 roku w wyniesie 30 396 698 zł. Zaznaczając jednocześnie, że w trakcie roku budżetowego w przypadku powstania wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu, czy nadwyżki osiągniętej, planowane zadłużenie będzie korygowane.

Tabela Nr 1  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

**Planowane dochody budżetu gminy na 2023 r.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
020			Leśnictwo	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02095		Pozostała działalność	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	480 122,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	480 122,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	475,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 147,00
		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	460 000,00
		0830	Wpływy z usług	17 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
710			Działalność usługowa	15 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	15 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00
750			Administracja publiczna	155 689,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	147 889,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	147 859,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	6 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 977,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 977,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 977,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75416		Straż gminna (miejska)	26 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	25 900,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	900,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	55 135 573,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	67 250,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	66 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 250,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	13 125 318,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	12 900 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 900,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	120 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	43 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	45 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 618,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	8 870 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 470 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	120 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	21 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	260 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	250 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 700 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	19 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	637 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	90 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	395 000,00

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	132 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	32 436 005,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 257 673,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 178 332,00
758			Różne rozliczenia	25 107 247,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	24 707 247,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 707 247,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	400 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400 000,00
801			Oświata i wychowanie	3 295 777,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	401 084,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	190,00
		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	325 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	69 100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 294,00
	80104		Przedszkola	2 894 693,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	105 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 870 681,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	34 300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	690,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	884 022,00
852			Pomoc społeczna	548 750,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	27 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 900,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	24 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 300,00
	85216		Zasiłki stałe	332 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	329 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	74 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	77 850,00



			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 250,00
855			Rodzina	3 505 935,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 360 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 276 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	435,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	435,00
	85504		Wspieranie rodziny	1 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	900,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	84 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	84 000,00
	85595		Pozostała działalność	500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 827 947,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	9 447,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 800 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 800 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	18 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 500,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
	90095		Pozostała działalność	9 447,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	9 447,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	9 447,00
926			Kultura fizyczna	4 485 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601		Obiekty sportowe	3 180 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	655 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 500 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	92695		Pozostała działalność	1 305 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	355 000,00
		0830	Wpływy z usług	930 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
<b>bieżące razem:</b>				<b>98 588 817,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	9 447,00

<b>majątkowe</b>				
010			Rolnictwo i łowiectwo	150 160,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	150 160,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	150 160,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	150 160,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	150 160,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 060 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 060 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 060 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 281 155,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 281 155,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 281 155,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 281 155,00

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 281 155,00
851			Ochrona zdrowia	5 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	5 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 849 840,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 849 840,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 849 840,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 849 840,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 849 840,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 475 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92116		Biblioteki	2 475 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 475 000,00
<b>majątkowe razem:</b>				<b>12 816 155,00</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 281 155,00

<b>Ogółem:</b>			<b>111 404 972,00</b>
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	<b>3 290 602,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WÓJT  
Sławomir Maciej Mazur

1) Dotacje ogółem, w tym:	
a) Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	3 511 271,00
b) Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji	15 000,00
c) Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	0,00
d) Dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE	3 290 602,00
- bieżące	9 447,00
- majątkowe	3 281 155,00
e) Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE - środki z budżetu	0,00
- bieżące	0,00
- majątkowe	0,00
2) Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	395 000,00
3) Dochody z tytułu opłat i kar pieniężnych ze środowiska	18 500,00
4) Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 800 000,00









Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
			435,00	435,00	435,00	435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny																
	85504	Wspieranie rodziny	100 900,00	100 900,00	100 400,00	88 495,00	11 905,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	84 000,00	84 000,00	84 000,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85595	Pozostała działalność	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 771 518,00	11 239 518,00	10 727 479,00	579 420,00	10 148 059,00	498 230,00	2 000,00	11 809,00	0,00	0,00	11 532 000,00	11 532 000,00	1 685 917,00	0,00	0,00	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	9 508 970,00	556 970,00	58 740,00	0,00	58 740,00	498 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 952 000,00	8 952 000,00	1 685 917,00	0,00	0,00	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 115 620,00	7 015 620,00	7 013 620,00	552 420,00	6 461 200,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	724 111,00	724 111,00	724 111,00	23 000,00	701 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	437 500,00	437 500,00	437 500,00	500,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	920 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
	90013	Schroniska dla zwierząt	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 084 480,00	1 854 480,00	1 854 480,00	0,00	1 854 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90095	Pozostała działalność	230 837,00	230 837,00	219 028,00	3 500,00	215 528,00	0,00	0,00	11 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 049 555,00	2 791 955,00	103 750,00	13 350,00	90 400,00	2 688 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 257 600,00	4 257 600,00	0,00	0,00	0,00	
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	93 750,00	93 750,00	93 750,00	13 350,00	80 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 066 205,00	1 936 205,00	0,00	0,00	0,00	1 936 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	
	92116	Biblioteki	4 879 600,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 127 600,00	4 127 600,00	0,00	0,00	0,00	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	926	Kultura fizyczna	9 412 460,00	8 412 460,00	8 133 550,00	3 090 010,00	5 043 540,00	225 000,00	53 910,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92601	Obiekty sportowe	5 356 490,00	4 756 490,00	4 744 240,00	1 483 800,00	3 260 440,00	0,00	12 250,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	560 200,00	560 200,00	305 200,00	86 200,00	219 000,00	225 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	92695	Pozostała działalność	3 495 770,00	3 095 770,00	3 084 110,00	1 520 010,00	1 564 100,00	0,00	11 660,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>146 558 341,00</b>	<b>108 345 488,00</b>	<b>86 099 964,00</b>	<b>48 363 065,00</b>	<b>37 736 899,00</b>	<b>15 341 416,00</b>	<b>6 342 299,00</b>	<b>11 809,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>38 212 853,00</b>	<b>38 212 853,00</b>	<b>3 285 917,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1)	Wydatki jednostek budżetowych	86 099 964,00	86 099 964,00															
a)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48 363 065,00	48 363 065,00															
b)	Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	37 736 899,00	37 736 899,00															
2)	Dotacje	18 467 269,00	15 341 416,00							3 125 853,00								
3)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 342 299,00	6 342 299,00															
4)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w tym:	3 297 726,00	11 809,00							3 285 917,00	3 285 917,00	3 285 917,00						
a)	Wydatki na programy finansowane ze środków UE	1 645 917,00	0,00							1 645 917,00	1 645 917,00	1 645 917,00						
5)	Wydatki na obsługę długu	550 000,00	550 000,00															
6)	Wypłaty z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	0,00	0,00															
7)	Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	3 511 271,00	3 511 271,00															
8)	Wydatki na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00	15 000,00															
9)	Wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	0,00	0,00															
10)	Wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii	395 000,00	395 000,00															
11)	Wydatki w zakresie środowiska	18 500,00	18 500,00															
12)	Wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	7 015 620,00	7 015 620,00							100 000,00	100 000,00							

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WÓJT  
Sławomir Mazur

Planowane wydatki majątkowe budżetu gminy na 2023 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Plan	Planowane wydatki					
					rok budżetowy 2022 (7+8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	kredyty, pożyczki, obligacje	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	dotacje	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	010	01043	<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>							
1.1.	010	01043	Budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Rembelszczyźnie II etap	250 000	250 000	250 000				
1.2.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Wólce Radzywińskiej	150 000	150 000	150 000				
1.3.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Stanisławowie Pierwszym	350 000	350 000	235 155	114 845			
1.4.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Józefowie	300 000	300 000	300 000				
1.5.	010	01043	Projekt i budowa sieci wodociągowej uzupełniającej w Michałowie-Grabinie	100 000	100 000	100 000				
1.6.	010	01043	Przejmowanie infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nieporęt	50 000	50 000	50 000				
1.7.	010	01043	Projekt Stacji Uzdatniania Wody w Rygni	100 000	100 000	100 000				
	01043		<i>Razem rozdział</i>	1 300 000	1 300 000	1 185 155	114 845			
	010		<b>Razem dział</b>	1 300 000	1 300 000	1 185 155	114 845			
2.	600	60016	<b>Drogi publiczne gminne</b>							
2.1.	600	60016	Budowa chodnika na ul. Głównej w Józefowie	700 000	700 000		700 000			
2.2.	600	60016	Przebudowa ul. Polnej w Aleksandrowie	330 000	330 000		330 000			
	60016		<i>Razem rozdział</i>	1 030 000	1 030 000		1 030 000			
3.	600	60017	<b>Drogi wewnętrzne</b>							
3.1.	600	60017	Przebudowa ul. Cichej w Rembelszczyźnie	300 000	300 000		300 000			
3.2.	600	60017	Budowa ul. Różanej w Nieporęcie - II etap	300 000	300 000		300 000			
3.3.	600	60017	Przebudowa ul. Harmonii w Stanisławowie Pierwszym	200 000	200 000		200 000			
3.4.	600	60017	Przebudowa ul. Słowiczej w Woli Aleksandra	300 000	300 000		300 000			
3.5.	600	60017	Przebudowa ul. Gościnniej w Stanisławowie Drugim	300 000	300 000		300 000			
3.6.	600	60017	Wykonanie zjazdu na drogę gminną ul. Jasnodorską w Michałowie-Grabinie	100 000	100 000		100 000			
	60017		<i>Razem rozdział</i>	1 500 000	1 500 000		1 500 000			
4.	600	60095	<b>Pozostała działalność</b>							
4.1.	600	60095	Modernizacja dróg, chodników i mostów gminnych	1 000 000	1 000 000		1 000 000			
4.2.	600	60095	Zagospodarowanie Placu Wolności w Nieporęcie	500 000	500 000		500 000			
4.3.	600	60095	Wykonanie odwodnienia dróg gminnych będących własnością gminy	100 000	100 000		100 000			
	60095		<i>Razem rozdział</i>	1 600 000	1 600 000		1 600 000			
	600		<b>Razem dział</b>	4 130 000	4 130 000		4 130 000			

5.	700	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy						
5.1	700	70007	Modernizacja gminnych budynków mieszkalnych	50 000	50 000		50 000		
	70007		Razem rozdział	50 000	50 000		50 000		
	700		Razem dział						
6.	750	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)						
6.1.	750	75023	Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego	20 000	20 000		20 000		
	75023		Razem rozdział	20 000	20 000		20 000		
	750		Razem dział	20 000	20 000		20 000		
7.	754	75412	Ochotnicze straże pożarne						
7.1	754	75412	Projekt rozbudowy budynku OSP w Wólce Radzywińskiej	50 000	50 000		50 000		
7.2	754	75412	Projekt adaptacji pomieszczeń na potrzeby garażu dla OSP Nieporęt	50 000	50 000		50 000		
7.3	754	75412	Zakup samochodu z podnośnikiem koszowym dla OSP Kąty Węgierskie	100 000	100 000		100 000		
	75412		Razem rozdział	200 000	200 000		200 000		
8.	754	75495	Pozostała działalność						
8.1	754	75495	Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego Gminy Nieporęt	50 000	50 000		50 000		
	75495		Razem rozdział	50 000	50 000		50 000		
	754		Razem dział	250 000	250 000		250 000		
9.	801	80101	Szkoły podstawowe						
9.1	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie Pierwszym	2 000 000	2 000 000	1 335 093		664 907	
9.2	801	80101	Modernizacja szkolnego placu zabaw w Izabelinie	100 000	100 000		100 000		
9.3	801	80101	Modernizacja szkolnego placu zabaw w Nieporęcie	150 000	150 000		150 000		
9.4	801	80101	Modernizacja szkolnego placu zabaw w Wólce Radzywińskiej	150 000	150 000		150 000		
9.5	801	80101	Oświetlenie boiska szkolnego w Wólce Radzywińskiej	100 000	100 000		100 000		
9.6	801	80101	Modernizacja oświetlenia sali gimnastycznej w Wólce Radzywińskiej - wymiana opraw na energooszczędne LED	50 000	50 000		50 000		
9.7	801	80101	Modernizacja kotłowni w Szkole Podstawowej w Józefowie	100 000	100 000		100 000		
9.8	801	80101	Wykonanie bieżni wraz ze skocznia w dal przy Szkole Podstawowej w Nieporęcie	50 000	50 000		50 000		
	80101		Razem rozdział	2 700 000	2 700 000	1 335 093	700 000	664 907	
10.	801	80104	Przedszkola						
10.1	801	80104	Modernizacja kotłowni w Przedszkolu Gminnym w Nieporęcie	50 000	50 000		50 000		
10.2	801	80104	Modernizacja przedszkolnego placu zabaw w Zegrzu Południowym	40 000	40 000		40 000		
	80104		Razem rozdział	90 000	90 000		90 000		
	801		Razem dział	2 790 000	2 790 000	1 335 093	790 000	664 907	
11.	851	85121	Lecznictwo ambulatoryjne						
11.1	851	85121	Rozbudowa Centrum Medycznego w Nieporęcie	7 615 000	7 615 000		2 615 000		5 000 000 *
	85121		Razem rozdział	7 615 000	7 615 000		2 615 000		5 000 000

851			Razem dział	7 615 000	7 615 000		2 615 000			5 000 000
12.	852	85219	Ośrodki pomocy społecznej							
12.1	852	85219	Zakup nieruchomości zabudowanej w Nieporęcie na potrzeby GOPS	3 400 000	3 400 000		3 400 000			
85219			Razem rozdział	3 400 000	3 400 000		3 400 000			
852			Razem dział	3 400 000	3 400 000		3 400 000			
13	900	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód							
13.1	900	90001	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Woli Aleksandra	172 000	172 000		172 000			
13.2	900	90001	Budowa kanalizacji deszczowej na terenie osiedla Głogi w Nieporęcie	4 100 000	4 100 000		4 100 000			
13.3	900	90001	Budowa sieci kanalizacyjnej w Nieporęcie - Lipy	2 156 000	2 156 000	1 174 990		981 010		
13.4	900	90001	Budowa sieci kanalizacyjnej uzupełniającej w Stanisławowie Drugim	124 000	124 000		124 000			
13.5	900	90001	Projekt i budowa sieci kanalizacyjnej w rejonie Nieporęt-Piława	50 000	50 000		50 000			
13.6	900	90001	Budowa sieci kanalizacyjnej w Józefowie	1 600 000	1 600 000		1 600 000			
13.7	900	90001	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej uzupełniającej w Michałowie-Grabinie	100 000	100 000		100 000			
13.8	900	90001	Przejmowanie infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Nieporęt	50 000	50 000		50 000			
13.9	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Nieporęcie-Lipy wraz z likwidacją oczyszczalni	300 000	300 000		300 000			
13.10	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Stanisławowie Pierwszym	200 000	200 000		200 000			
13.11	900	90001	Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w Kątach Węgierskich	100 000	100 000		100 000			
90001			Razem rozdział	8 952 000	8 952 000	1 174 990	6 796 000	981 010		
14.	900	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi							
14.1	900	90002	Modernizacja PSZOK w Nieporęcie	100 000	100 000		100 000			
90002			Razem rozdział	100 000	100 000		100 000			
15	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu							
15.1	900	90005	Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Białobrzegi - Rynia	400 000	400 000		400 000			
90005			Razem Rozdział	400 000	400 000		400 000			
16.	900	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg							
16.1	900	90015	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy	500 000	500 000		500 000			
16.2	900	90015	Budowa oświetlenia (punktów świetlnych) na ul. Przyszłość w Stanisławowie Pierwszym II etap	250 000	250 000		250 000			
16.3	900	90015	Projekt i budowa oświetlenia na ul. Kościelnej w Kątach Węgierskich	200 000	200 000		200 000			
16.4	900	90015	Projekt i budowa oświetlenia na ul. Żywicznej w Michałowie-Grabinie	150 000	150 000		150 000			
16.5	900	90015	Budowa oświetlenia na ul. Leśnej w Józefowie	130 000	130 000		130 000			
90015			Razem rozdział	1 230 000	1 230 000		1 230 000			
900			Razem dział	10 682 000	10 682 000	1 174 990	8 526 000	981 010		
17.	921	92116	Biblioteki							
17.1	921	92116	Budowa biblioteki gminnej w Nieporęcie	3 800 000	3 800 000		1 325 000			2 475 000*
92116			Razem rozdział	3 800 000	3 800 000		1 325 000			2 475 000
921			Razem dział	3 800 000	3 800 000		1 325 000			2 475 000

18.	926	92601	Obiekty sportowe						
18.1	926	92601	Zagospodarowanie terenu boiska w Kątach Węgierskich	150 000	150 000		150 000		
18.2	926	92601	Przebudowa boiska w Ryni	400 000	400 000		400 000		
18.3.	926	92601	Modernizacja oświetlenia na kompleksie boisk "Orlik" w Józefowie	50 000	50 000		50 000		
	92601		<i>Razem rozdział</i>	<b>600 000</b>	<b>600 000</b>		<b>600 000</b>		
19.	926	92695	Pozostała działalność						
19.1	926	92695	Zagospodarowanie terenu Kompleksu Rekreacyjno-Wypoczynkowego Nieporęt-Pilawa w otoczeniu Jeziora Zegrzyńskiego	150 000	150 000		150 000		
19.2	926	92695	Modernizacja placów zabaw na terenie gminy Nieporęt	100 000	100 000		100 000		
19.3.	926	92695	Zakup traktora na potrzeby Centrum Rekreacji	150 000	150 000		150 000		
	92695		<i>Razem rozdział</i>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>		<b>400 000</b>		
	926		<b>Razem dział</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>		<b>1 000 000</b>		
20	900	90005	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt	500 000	500 000		500 000		
21	600	60013	Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego na projektowanie chodników wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 633 w Stanisławowie Pierwszym Gmina Nieporęt	50 000	50 000		50 000		
22	600	60017	Pomoc finansowa dla Miasta i Gminy Radzymin na przebudowę ul. Poligonowej na granicy z Benjaminowem	140 000	140 000		140 000		
23	600	60014	Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na modernizację chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Nieporęt	500 000	500 000		500 000		
24	600	60002	Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz", jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza"	38 253	38 253		38 253		
25	900	90017	Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym	350 000	350 000		350 000		
26	921	92109	Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na termomodernizację budynku filii GOK w Stanisławowie Drugim	100 000	100 000		100 000		
27	921	92109	Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na modernizację instalacji CO w budynku filii GOK w Kątach Węgierskich	30 000	30 000		30 000		
28	921	92116	Dotacja celowa dla Biblioteki Gminnej w Nieporęcie na zakup pierwszego wyposażenia	327 600	327 600		327 600		
29	801	80120	Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na projekt i budowę liceum w Stanisławowie Pierwszym	1 140 000	1 140 000		1 140 000		
<b>Ogółem</b>				<b>38 212 853</b>	<b>38 212 853</b>	<b>3 695 238</b>	<b>25 396 698</b>	<b>1 645 917</b>	<b>7 475 000</b>

\* środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WÓJT  
Sławomir Marcin Mazur

**Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.**  
**Planowane dochody i wydatki**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2023 r.
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>36 153 369,00</b>
1.	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	§ 952	0
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym	§ 952	0
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 903	0
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0
5.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0
6.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0
7.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	9 756 671,00
8.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 931	26 396 698,00
9.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 000 000,00</b>
1.	Splaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	
2.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	0
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0
6.	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	1 000 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0
1.	<b>Planowane dochody</b>		<b>111 404 972,00</b>
2.	<b>Przychody</b>		<b>36 153 369,00</b>
	<b>Suma bilansowa (1+2)</b>		<b>147 558 341,00</b>
3.	<b>Planowane wydatki</b>		<b>146 558 341,00</b>
4.	<b>Rozchody</b>		<b>1 000 000,00</b>
	<b>Suma bilansowa (3+4)</b>		<b>147 558 341,00</b>
	<b>Deficyt (1-3)</b>		<b>- 35 153 369,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Kukuza

WOJT  
Sławomir Maciej Mazur

**Dotacje udzielone w 2023 roku z budżetu gminy podmiotom należącym  
i nie należącym do sektora finansów publicznych**

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji			Wpłaty
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>			<b>Nazwa jednostki</b>				
1.	600		<b>Transport i łączność</b>			4 124 253	
		60002	<i>Infrastruktura kolejowa</i>			38 253	
			<i>Dotacja celowa dla Miasta i Gminy Serock na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz" (wydatek majątkowy)</i>			38 253	
		60004	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>			3 446 000	
			<i>Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>			3 446 000	
			<i>Miasto Stołeczne Warszawa</i>			3 446 000	
		60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>			500 000	
			<i>Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na modernizację chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Nieporęt (wydatek majątkowy)</i>			500 000	
		60017	<i>Drogi wewnętrzne</i>			140 000	
			<i>Pomoc finansowa dla Miasta i Gminy Radzymin na przebudowę ul Poligonowej na granicy z Beniaminowem (wydatek majątkowy)</i>			140 000	
2.	700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		130 587		
		70007	<i>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</i>		130 587		
3.	750		<b>Administracja publiczna</b>				24 000
		75095	<i>Pozostała działalność</i>				24 000
4.	801		<b>Oświata i wychowanie</b>			1 185 810	
		80101	<i>Szkoły podstawowe</i>			8 000	
		80105	<i>Przedszkola specjalne</i>			37 810	
		80120	<i>Licea ogólnokształcące</i>			1 140 000	
			<i>Pomoc finansowa dla Powiatu Legionowskiego na projekt i budowę liceum w Stanisławowie Pierwszym (wydatek majątkowy)</i>			1 140 000	
5.	851		<b>Ochrona zdrowia</b>			90 446	
		85121	<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>			90 446	
6.	852		<b>Pomoc społeczna</b>			14 400	
		85232	<i>Centra integracji społecznej</i>			14 400	
7.	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		498 230	350 000	
		90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>		498 230		
		90017	<i>Zakłady gospodarki komunalnej</i>			350 000	
			<i>Dotacja celowa dla GZK na budowę studni głębinowej na SUW w Stanisławowie Pierwszym (wydatek majątkowy)</i>			350 000	
8.	921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	2 688 205		457 600	
		92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	1 936 205		130 000	
			<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	1 936 205		130 000	
			<i>Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Nieporęcie</i>	1 936 205		130 000	
			<i>Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na termomodernizację budynku filii GOK w Stanisławowie Drugim (wydatek majątkowy)</i>			100 000	
			<i>Dotacja celowa dla GOK w Nieporęcie na modernizację instalacji CO w budynku filii GOK w Kątach Węgierskich (wydatek majątkowy)</i>			30 000	



		92116	Biblioteki	752 000		327 600	
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	752 000		327 600	
			Biblioteka Publiczna Gminy Nieporęt	752 000		327 600	
			Dotacja celowa dla Biblioteki Gminnej w Nieporęcie na zakup pierwszego wyposażenia (wydatek majątkowy)			327 600	
<b>Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych</b>							
1.	801		Oświata i wychowanie	7 804 765			
		80101	Szkoły podstawowe	798 000			
		80104	Przedszkola	4 585 126			
		80105	Przedszkola specjalne	1 236 000			
		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	730 706			
		80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	454 933			
2.	851		Ochrona zdrowia			235 000	
		85149	Programy polityki zdrowotnej			120 000	
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi			115 000	
3.	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	138 973			
		85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	138 973			
4.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			500 000	
		90005	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła centralnego ogrzewania w ramach programu poprawy jakości powietrza na terenie Gminy Nieporęt(wydatek majątkowy)			500 000	
5.	926		Kultura fizyczna			225 000	
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej			225 000	
<b>Ogółem</b>				<b>10 631 943</b>	<b>628 817</b>	<b>7 182 509</b>	<b>24 000</b>

SKARBNIK

Katarzyna Skuza

WÓJT

Sławomir Maciej Mazur

Załącznik nr 2  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			Koszty i inne obciążenia		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym:		ogółem	w tym: wpłata do budżetu	
				dotacja przedmiotowa netto				
				kwota netto	zakres dotacji			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Zakłady budżetowe							
	z tego:							
	1. Gminny Zakład Komunalny w Nieporęcie	13 576,71	4 048 120,00	498 230,00 (dz. 900 rozd.90001	dopłata do 1m <sup>3</sup> ścieków: <b>dla GRUPY 1.1</b> 322 550,00 od 01.01. do 11.10.2023 - 5,15 zł 231 750,00 od 12.10. do 31.12.2023 - 4,54 zł 90 800,00 <b>dla GRUPY 1.2</b> 2 988,00 2 156,00 od 01.01. do 11.10.2023 - 4,79 zł od 12.10. do 31.12.2023 - 4,16 zł 832,00 <b>dla GRUPY 2.1</b> 151 360,00 od 01.01. do 11.10.2023 - 5,07 zł 123 708,00 od 12.10. do 31.12.2023 - 4,46 zł 27 652,00 <b>dla GRUPY 2.2</b> 21 332,00 od 01.01. do 11.10.2023 - 5,02 zł 16 064,00 od 12.10. do 31.12.2023 - 4,39 zł 5 268,00	4 061 696,71	0,00	0,00
				130 587,00 (dz. 700 rozd.70007	- dopłata do m <sup>2</sup> powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych w budynkach ze 100% udziałem Gminy - 126,00 zł 113 064,00 - dopłata do m <sup>2</sup> powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych we Wspólnocie Mieszkaniowej i Agencji Mienia Wojskowego - 62,40 zł 17 523,00			
	<b>Ogółem</b>	<b>13 576,71</b>	<b>4 048 120,00</b>	<b>628 817,00</b>	<b>628 817,00</b>	<b>4 061 696,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Służa

WÓJT  
Sławomir Maciej Mazur

Załącznik nr 3  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

**Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność  
określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Dochody	Wydatki w tym:
				ogółem	Wydatki bieżące
1	2	3	4	5	6
I.	Rachunki dochodów jednostek budżetowych				
	z tego:				
1.	SP Józefów	801	80101	1 000,00	1 000,00
2.	SP Izabelin	801	80101	1 000,00	1 000,00
3.	SP Białobrzegi	801	80101	1 000,00	1 000,00
4.	SP Stanisławów Pierwszy	801	80101	1 000,00	1 000,00
5.	SP Nieporęt	801	80101	1 000,00	1 000,00
6.	ZSP Wólka Radzywińska	801	80104	194 100,00	194 100,00
7.	Przedszkole Nieporęt	801	80104	261 500,00	261 500,00
8.	Przedszkole Zegrze	801	80104	130 000,00	130 000,00
9.	Przedszkole Białobrzegi	801	80104	161 000,00	161 000,00
<b>Ogółem</b>				<b>751 600,00</b>	<b>751 600,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WÓJT  
Sławomir Mazur

Tabela nr 4  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

**Planowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii**

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wpłaty z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	756	75618	0480	395 000,00	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	851	85154	378 000,00
					Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	851	85153	17 000,00
Ogółem				395 000,00				395 000,00

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WOJT  
Sławomir Maciej Mazur

Tabela nr 5  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

### Plan dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody z tytułu opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska	900	90019	0570	5 500,00	Wydatki w zakresie ochrony środowiska	900	90095	18 500,00
			0580	1 000,00				
			0690	12 000,00				
<b>Ogółem</b>				<b>18 500,00</b>				<b>18 500,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WOJT  
Sławemir Maciej Mazur

Tabela nr 6  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Dochody					Wydatki					
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan		Plan wydatków (9+10)
								Bieżące	Majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	900	90002	0490	5 800 000,00	Wydatki w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych	900	90002	7 015 620,00	100 000,00	7 115 620,00
Ogółem				5 800 000,00				7 015 620,00	100 000,00	7 115 620,00

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WÓJT  
Sławomir Maciej Mazur

Tabela nr 7  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami**

Dochody					Wydatki				
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Nazwa	Wydatki bieżące (8+9+10)	w tym:		
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek	Świadczenia na rzecz osób fizycznych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	750	75011	2010	147 859,00	Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	147 859,00	144 209,00	3 650,00	
	751	75101	2010	2 977,00		2 977,00	2 702,00	275,00	
	855	85502	2010	3 276 000,00		3 276 000,00	283 035,00	5 065,00	2 987 900,00
	855	85503	2010	435,00		435,00	435,00		
	855	85513	2010	84 000,00		84 000,00		84 000,00	
<b>Ogółem</b>				<b>3 511 271,00</b>		<b>3 511 271,00</b>	<b>430 381,00</b>	<b>92 990,00</b>	<b>2 987 900,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WOJCI  
Sławomir Mawej Mazur

Tabela nr 8  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

### Plan dochodów i wydatków związanych z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej

Dochody					Wydatki			
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Plan	Nazwa	Dział	Rozdział	Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody związane z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej	852	85202	0830	12 000,00	Wydatki związane z pobytem mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej	852	85202	420 000,00
Ogółem				12 000,00				420 000,00

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WÓJT  
Sławomir Maciej Mazur



Tabela nr 9  
do Uchwały Budżetowej Nr  
Rady Gminy Nieporęt  
z dnia

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej**

Dochody					Wydatki				
Nazwa	Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Nazwa	Wydatki bieżące (8+9+10)	w tym:		
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek	Świadczenia na rzecz osób fizycznych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	710	71035	2020	15 000,00	Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
<b>Ogółem</b>				<b>15 000,00</b>		<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
Katarzyna Skuza

WOJTY  
Sławomir Maciej Mazur